

DICTAMEN

Informe favorable del Compte General del CEMICAL de l'exercici 2019

La Junta de Govern es constitueix com a Comissió Especial de Comptes del CEMICAL i ha d'emetre l'informe sobre els comptes anuals en la forma que preveu l'art. 116 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, i la normativa que la desplega.

Pel decret de la Presidència de 19 de juny de 2020 s'establí el procediment referent a l'examen, estudi i informe del Compte General de l'exercici de 2019 per part de la Comissió Especial de Comptes, d'acord amb els articles 101 del Text Refós de la Llei Municipal i de Règim Local de Catalunya, aprovat pel Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril; 116 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local; 212 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (TRHL), aprovat pel Real Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març; 48 del Reial Decret-Llei 11/2020, de 31 de març, per el que se adoptan medidas urgentes complementarias en el ámbito social y económico para hacer frente al COVID-19 i 127 del Reglament d'Organització, Funcionament i Règim Jurídic de les Entitats Locals (ROF) aprovat pel Reial Decret 2568/1986, de 28 de novembre.

Finalitzat el termini per examinar i consultar el Compte General la Comissió Especial de Comptes, degudament convocada s'ha de reunir a fi i efecte d'informar-lo.

La Junta de Govern, constituïda com a Comissió Especial de Comptes, després d'examinar els comptes i els seus justificants, ha de comprovar que el Compte General del CEMICAL de l'exercici 2019:

- Posa de manifest la gestió realitzada en els aspectes econòmic, financer, patrimonial i pressupostari (art. 208 TRHL).
- El contingut, estructura i normes d'elaboració dels comptes del CEMICAL, de conformitat amb l'art. 210 TRHL, s'ajusten a la Instrucció del model normal de Comptabilitat Local (ICAL), aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.
- Integra el Compte General, una memòria justificativa del cost i rendiment dels serveis públics i una memòria demostrativa del grau en què s'han acomplert els objectius programats, amb indicació dels previstos i assolits, i el seu cost (art. 211 TRHL i regla 48.3 ICAL).
- Els estats i comptes de la Consorci, han estat retuts pel President, abans del dia 15 de maig de l'exercici següent al que corresponen (art. 212.1 TRHL).

- El Compte General, format per la Intervenció, ha estat sotmès abans de la finalització del termini prorrogat per l'art. 48.3 del *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*, a informe de la Junta de Govern constituïda com a Comissió Especial de Comptes (art. 212.2 TRHL i art. 8.1.b) dels vigents Estatuts del CEMICAL). El termini s'ha prorrogat des del primer de juny fins a un període equivalent a la durada efectiva de l'estat d'alarma.
- Pel que fa a la justificació, tots els actes o fets que, en aplicació d'allò que preveu el Títol II de la ICAL, donen lloc a anotacions comptables, estan degudament acreditats amb el corresponent justificant que posa de manifest la seva realització (regla 34 ICAL).
- La justificació dels distints fets incorporats a la comptabilitat està suportada en documents en paper o a través de mitjans electrònics, informàtics o telemàtics i s'ajusta als requisits i garanties establerts per a cadascun dels diferents tipus d'operacions, d'acord amb les normes que regulen els procediments administratius a través dels quals es materialitzen aquests fets. En tot cas queda assegurada la seva validesa i eficàcia jurídica, així com el compliment de la normativa aplicable respecte a la protecció de dades de caràcter personal (regla 35 ICAL).
- Els comptes anuals que integren el Compte General del CEMICAL són els següents: el Balanç, el Compte del resultat econòmic-patrimonial, l'Estat de canvis en el patrimoni net, l'Estat de fluxos d'efectiu, l'Estat de Liquidació del Pressupost i la Memòria (regla 45.1 ICAL).
- Als comptes anuals del Consorci s'hi ha unit la documentació complementària següent: l'Acta d'arqueig de les existències en Caixa referides a fi d'exercici i les notes o certificacions de cada entitat bancària dels saldos en elles existents a favor del CEMICAL, referits a fi d'exercici i agrupats per nombre o raó social de l'entitat bancària.

La Intervenció delegada ha d'emetre informe al Compte General, el qual s'ha d'integrar a l'expedient d'aprovació.

El Compte General, que s'acompanya com annex al present dictamen, ha estat elaborat d'acord amb la normativa de Règim local vigent, constituïda per l'art. 116 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de Règim local; l'art. 101 del Text refós de la Llei municipal i de Règim local de Catalunya, aprovat pel Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril; els arts. del 208 al 212 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovat pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, i les regles 34, 35 i de la 44 a la 51 de la Instrucció del model normal de Comptabilitat Local (ICAL), aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.

El Compte General està documentat i justificat d'acord amb la normativa vigent aplicable, de què abans s'ha fet esment.

Per tot això, examinat el Compte General i els seus justificants, el Director gerent proposa que el President de la Junta de Govern i de la Comissió Especial de Comptes, en compliment d'allò previst a l'art. 8.1.b) dels Estatuts del CEMICAL i a l'art. 212.2 del TRHL, elevi a la Comissió Especial de Comptes els següents

ACORDS

Primer.- Informar favorablement el Compte General del CEMICAL corresponent a l'exercici de 2019, per la qual cosa procedeix continuar amb la seva tramitació.

Segon.- Establir que de conformitat amb allò que disposa l'art. 212.3 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovat pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, el Compte General del CEMICAL de l'exercici de 2019 i aquest informe, estaran exposats al públic pel termini de quinze dies durant els quals, i vuit dies més, les persones interessades podran presentar reclamacions, reparaments o observacions que, en el cas de produir-se, seran examinats la Comissió Especial de Comptes, la qual practicarà en tal supòsit quantes comprovacions consideri necessàries i emetrà a l'efecte un nou informe, el qual, juntament amb el present i amb les reclamacions i reparaments formulats, se sotmetran a la Junta de Govern del CEMICAL per a la seva aprovació.

Barcelona,

El Director gerent

VALLS
ARNAU
JOAQUIN -
XXXXXXX
XXXXXXX

Firmado
digitalmente por
VALLS ARNAU
JOAQUIN -
XXXXXXX
Fecha: 2020.07.20
15:08:09 +02'00'

Vista l'anterior proposta, elevi's a la Comissió Especial de Comptes

Barcelona,

El President,

La Interventora Delegada

ANNEX

COMPTE GENERAL DE L'EXERCICI 2019

Exercici

2019

Compte General del Consorci d'Estudis, Mediació i Conciliació a l'Administració Local (CEMICAL)

Elaborat conforme al document "La reforma comptable 2015",
confeccionat i editat per la Diputació de Barcelona"

1. BALANÇ	8
2. RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL	11
3. ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET	15
4. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU	20
5. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST	22
6. MEMÒRIA	28
1. ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT	28
1. Població oficial i altres dades de caràcter socioeconòmic que contribueixen a la identificació de l'entitat	28
2. Normes de creació de l'entitat	28
3. Activitats principals	28
4. Descripció de les principals fonts d'ingressos	28
5. Consideració fiscal de l'entitat als efectes de l'impost de societats i, en el seu cas, operacions subjectes a IVA i percentatge de prorata	29
6. Estructura política bàsica.	30
7. Nombre mitjà d'empleats durant l'exercici i a 31 de desembre, tant funcionaris com personal laboral, diferenciats per categoria i gènere	30
8. Identificació de l'entitat o entitats propietàries i percentatge de participació en el patrimoni de l'entitat comptable	31
2. GESTIÓ INDIRECTA DE SERVEIS PÚBLICS, CONVENIS I ALTRES FORMES DE COL·LABORACIÓ	31
3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES	31
1. Imatge fidel	31
2. Comparació de la informació	32
3. Raons e incidència en els comptes anuals dels canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errades	32
4. Informació sobre canvis en estimacions comptables quan siguin significatius	32
4. NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIÓ	32
5. IMMOBILITZAT MATERIAL	33
6. PATRIMONI PÚBLIC DEL SOL	33
7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES	33
8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE	33
9. ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESa SIMILAR.	33
10. ACTIUS FINANCERS	33

11. PASSIUS FINANCERS	33
12. COBERTURES COMPTABLES	33
13. ACTIUS CONSTRUÏTS O ADQUIRITS PER ALTRES ENTITATS I ALTRES EXISTÈNCIES	34
14. MONEDA ESTRANGERA	34
15. TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES	34
1. Transferències i subvencions rebudes	34
2. Transferències i subvencions concedides	36
16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES	36
17. INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT	36
18. ACTIUS EN ESTAT DE VENDA.....	37
19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC- PATRIMONIAL	37
20. OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS.....	39
21. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA	39
1. Estat de deutors no pressupostaris	39
2. Estat de creditors no pressupostaris	39
3. Estat de pendents d'aplicació.....	40
22. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ	43
23. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT	45
24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	45
1. Exercici corrent	45
2. Exercicis tancats	50
3. Exercicis posteriors	50
4. Execució de projectes de despesa	50
5. Despeses amb finançament afectat	50
6. Romanent de tresoreria.....	50
25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS	52
26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS.....	56
27. INDICADORS DE GESTIÓ	58
28. FETS POSTERiors AL TANCAMENT	58
7. DOCUMENTACIÓ COMPLEMENTÀRIA	59

1. BALANÇ

Cemical

06/05/2020

1

EXERCICI 2019
BALANÇ

COMPTES	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2019	Ex. 2018	COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2019	Ex. 2018
200,201,(2800),(2801) 203,(2803),(2903) 206,(2806),(2906) 207,(2807),(2907) 208,209,(2809),(2909) 210,(2810),(2910),(2990) 211,(2811),(2911),(2991) 212,(2812),(2912),(2992) 213,(2813),(2913),(2993) 214,215,216,217 218,219,(2814),(2815) (2816),(2817),(2818),(2819) (2914),(2915),(2916),(2917) (2918),(2919),(2999) 2300,2310,232,233 234,235,237,238 2390 220,(2820),(2920) 221,(2821),(2921) 2301,2311,2391 240,(2840),(2930) 241,(2841),(2931) 243,244,248 249,(2849),(2939) 2500,2510,(2940) 2501,2511,(259),(2941) 2502,2512,(2942) 252,253,255,(295) (2960) 257,258,(2961),(2962) 260,(269) 261,2620,2629,264 ,266,267,(297),(2980) 263 268,27,(2981),(2982)	A) Actiu no corrent I) Immobilitzat intangible 1. Inversió en recerca i desenvolupament 2. Propietat industrial i intel·lectual 3. Aplicacions informàtiques 4. Inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cedits 5. Un altre immobilitzat intangible II) Immobilitzat material 1. Terrenys 2. Construccions 3. Infraestructuras 4. Béns del patrimoni històric 5. Un altre immobilitzat material 6. Immobilitzat material en curs i bestretes III) Inversions immobiliàries 1. Terrenys 2. Construccions 3. Inversions immobiliàries en curs i bestretes IV) Patrimoni públic del sòl 1. Terrenys 2. Construccions 3. En construcció i bestretes 4. Un altre patrimoni públic del sòl V) Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades 1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats de dret públic 2. Inversions financeres en patrimoni de societats 3. Inversions financeres en patrimoni d'altres entitats 4. Crèdits i valors representatius de deute 5. Altres inversions financeres VI) Inversions financeres a llarg termini 1. Inversions financeres en patrimoni 2. Crèdits i valors representatius de deute 3. Derivats financers 4. Altres inversions financeres				A) Patrimoni net II) Patrimoni generat 1. Resultats d'exercicis anteriors 2. Resultat de l'exercici C) Passiu corrent IV) Creditors i altres comptes a pagar a curt termini 1. Creditors per operacions de gestió 3. Administracions públiques		92.769,41 92.769,41 76.740,77 16.028,64 30.818,42 30.818,42 16.827,48 13.990,94	76.740,77 76.740,77 66.894,88 9.845,89 24.969,34 24.969,34 12.669,04 12.300,30	

Cemical

06/05/2020

2

EXERCICI 2019
BALANÇ

COMPTES	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2019	Ex. 2018	COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2019	Ex. 2018
2621,(2983)	VII) Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini 1. Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini								
38,(398)	B) Actiu corrent I) Actius en estat de venda 1. Actius en estat de venda		123.587,83	101.710,11					
37	II) Existències 1. Actius construïts o adquirits per a altres entitats								
30,35,(390),(395)	2. Mercaderies i productes acabats								
31,32,33,34	3. Aprovisionaments i altres								
36,(391),(392),(393)									
394),(396)									
4300,4310,4430,446	III) Deutors i altres comptes a cobrar 1. Deutors per operacions de gestió								
4301,4311,4431,440	2. Altres comptes a cobrar								
441,442,449,(4901)									
550,555,558									
470,471,472									
450,455,456									
530,531,(539),(594)	3. Administracions públiques								
4302,4312,4432,(4902)	4. Deutors per administració de recursos per compte d'altres ens públics								
532,533,535,(595)	IV) Inversions financeres a curt termini en entitats del grup, multigrup i associades								
536,537,538,(5961)	1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats del grup, multigrup i associades								
5960)	2. Crèdits i valors representatius de deute								
5962)									
540,(549)	3. Altres inversions								
4303,4313,4433,(4903)	V) Inversions financeres a curt termini 1. Inversions financeres en patrimoni								
541,542,544,546	2. Crèdits i valors representatius de deute								
547,(597),(5980)									
543									
545,548,565,566	3. Derivats financers								
5981),(5982)	4. Altres inversions financeres								
480,567	VII) Ajustos per "periodificació"								
577	1. Ajustos per "periodificació"								
556,570,571,573	VII) Efectiu i altres actius líquids equivalents								
574,575	1. Altres actius líquids equivalents								
	2. Tresoreria								
	TOTAL ACTIU (A+B)		123.587,83	101.710,11		TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		123.587,83	101.710,11

2. RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

Cemical

06/05/2020

1

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2019

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2019	Ex.: 2018
1. Ingressos tributaris i urbanístics			
72,73 a) Impostos			
740,742 b) Taxes			
744 c) Contribucions especials			
745,746 d) Ingressos urbanístics			
2. Transferències i subvencions rebudes		234.000,00	223.686,57
a) De l'exercici		234.000,00	223.686,57
751 a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici			
750 a.2) Transferències		234.000,00	223.686,57
752 a.3) Subvencions rebudes per a cancel·lació de passius que no suposin finançament específic d'un element patrimonial			
7530 b) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer			
754 c) Imputació de subvencions per a actius corrents i altres			
3. Vendes i prestacions de serveis			
700,701,702,703 a) Vendes			
704			
741,705 b) Prestació de serveis			
707 c) Imputació d'ingressos per actius construïts o adquirits per a altres entitats			
71,7940,(6940) 4. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació i deterioració de valor			
780,781,782,783 5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat			
784			
776,777 6. Altres ingressos de gestió ordinària			
795 7. Excessos de provisions			
A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)		234.000,00	223.686,57
8. Despeses de personal		-208.468,00	-192.542,24
(640),(641) a) Sous, salaris i assimilats		-163.360,42	-159.796,47
(642),(643),(644),(645) b) Càrregues socials		-45.107,58	-32.745,77
(65) 9. Transferències i subvencions concedides			
10. Aprovisionaments			
(600),(601),(602),(605) a) Consum de mercaderies i altres aprovisionaments			
(607),61			
(6941),(6942),(6943),7941 b) Deterioració de valor de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
7942,7943			
11. Altres despeses de gestió ordinària		-10.071,32	-21.298,44
(62) a) Subministraments i serveis exteriors		-10.071,32	-21.298,44
(63) b) Tributs			
(676) c) Altres			
(68) 12. Amortització de l'immobilitzat			
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)		-218.539,32	-213.840,68
I. Resultat (estalvi o *desahorro) de la gestió ordinària (A+B)		15.460,68	9.845,89

Cemical

06/05/2020
2

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2019

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2019	Ex.: 2018
13. Deterioració de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda (690),(691),(692),(693) a) Deterioració de valor ,(6948),790,791,792 ,793,7948,799 770,771,772,773 b) Baixes i alienacions ,774,(670),(671),(672) ,(673),(674) 7531 c) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer 14. Altres partides no ordinàries 775,778 a) Ingressos (678) b) Despeses		597,04 597,04	
II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)		16.057,72	9.845,89
15. Ingressos financers a) De participacions en instruments de patrimoni 7630 a.1) En entitats del grup, multigrup i associades 760 a.2) En altres entitats b) De valors representatius de deute, de crèdits i d'altres inversions financeres 7631,7632 b.1) En entitats del grup, multigrup i associades 761,762,769,76454 b.2) Altres ,(66454) 16. Despeses financeres (663) a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associades (660),(661),(662),(669) b) Altres ,76451,(66451) 785,786,787,788 17. Despeses financeres imputades a l'actiu ,789 18. Variació del valor raonable en actius i passius financers 7646,(6646),76459,(66459) a) Derivats financers 7640,7642,76452,76453 b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació en resultats ,(6640),(6642),(66452),(66453) 7641,(6641) c) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda 768,(668) 19. Diferències de canvi 20. Deterioració de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers 796,7970,766,(6960) a) D'entitats del grup, multigrup i associades ,(6961),(6962),(6970),(666) ,7980,7981,7982,(6980) ,(6981),(6982),(6670) 765,7971,7983,7984 b) Altres ,7985,(665),(6671),6963 ,(6971),(6983),(6984),(6985))		-29,08 -29,08	

Cemical

06/05/2020

3

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2019

COMPTES		NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2019	Ex.: 2018
755,756	21. Subvencions per al finançament d'operacions financeres			
	III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)		-29,08	
	IV. Resultat (estalvi o *desahorro) net de l'exercici (II+ III)		16.028,64	9.845,89
	+ Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior			
	Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)			9.845,89

3. ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

Data obtenció
Pàg. 1

EXERCICI 2019

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	NOTES EN MEMORIA	I. Patrimoni	II. Patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	IV. Subvencions rebudes	TOTAL
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2018		0,00	76.740,77	0,00	0,00	76.740,77
AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2019 (A+B)		0,00	76.740,77	0,00	0,00	76.740,77
VARIACIONES DEL PATRIMONIO NET EXERCICI 2019		0,00	16.028,64	0,00	0,00	16.028,64
1. Ingresos i despeses reconeguts en l'exercici		0,00	16.028,64	0,00	0,00	16.028,64
2. Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Altres variacions del patrimoni net		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2019 (C+D)		0,00	92.769,41	0,00	0,00	92.769,41

Cemical

Data Obtenció: 06/05/2020

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

COMPTE P.G.C		NOTES EN MEMÒRIA	2019	2018
129	I. Resultat econòmic patrimonial		16.028,64	9.845,89
	II. Ingressos i despeses reconegudes directament en el patrimoni net:			
	1. Immobilitzat no financer			
920	1.1 Ingressos			
(820),(821),(822)	1.2 Despeses			
	2. Actius i passius financers			
900,991	2.1 Ingressos			
(800),(891)	2.2 Despeses			
	3. Cobertures comptables			
910	3.1 Ingressos			
(810)	3.2 Despeses			
94	4. Subvencions rebudes			
	Total (1+2+3+4)			
	III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta:			
	1. Immobilitzat no financer			
(823)	2. Actius i passius financers			
(802),902,993	3. Cobertures comptables			
(8110),9110	3.1 Imports transferits al compte del resultat econòmic patrimonial			
(8111),9111	3.2 Imports transferits al valor inicial de la partida coberta			
(84)	4. Subvencions rebudes			
	Total (1+2+3+4)			
	IV. TOTAL ingressos i despeses reconegudes (I+II+III)		16.028,64	9.845,89

Data obtenció 06/05/2020
Pàg. 1

Estat de Canvis en el Patrimoni Net
Operacions Patrimonials amb l'Entitat o Entitats Propietàries

EXERCICI 2019

	NOTES EN MEMÒRIA	2019	2018
1. Aportació patrimonial dinerària			
2. Aportació de béns i drets			
3. Assumpció i condonació de l'entitat o entitats propietàries			
4. Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries			
5. (-) Devolució de béns i drets			
6. (-) Altres devolucions a l'entitat o entitats propietàries			
TOTAL			

Data obtenció 06/05/2020
Pàg. 1

Estat de Canvis en el Patrimoni Net
Altres Operacions amb l'Entitat o Entitats Propietàries

EXERCICI 2019

	2019	2018	NOTES EN MEMÒRIA
I. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat econòmic patrimonial (1 + 2 + 3)	16.028,64	223.686,57	
1. Transferències i subvencions	16.028,64	223.686,57	
1.1 Ingressos	16.028,64	223.686,57	
1.2 Despeses			
2. Prestación de servicio y venta de bienes			
2.1 Ingressos			
2.2 Despeses			
3. Altres			
3.1 Ingressos			
3.2 Despeses			
II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net (1 + 2)			
1. Subvencions rebudes			
2. Altres			
TOTAL (I+II)	16.028,64	223.686,57	

4. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

Cemical

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

EXERCICI: 2019

Data obtenció 06/05/2020
Pàg. 1

	NOTES EN MEMÒRIA	2019	2018
I. Fluxos d'Efectiu de les activitats de Gestió		21.877,72	7.976,88
A) Cobraments:		286.109,77	271.097,97
2. Transferències i subvencions rebudes		234.000,00	223.686,57
3. Vendes i prestacions de serveis		597,04	
6. Altres Cobraments			47.411,40
B) Pagaments:		264.232,05	263.121,09
7. Despeses de personal		204.309,56	194.870,14
10. Altres despeses de gestió		10.071,32	21.327,10
12. Interessos pagats		29,08	
13. Altres pagaments			46.923,85
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		21.877,72	7.976,88
I) Cobraments pendents d'aplicació		597,04	
J) Pagaments pendents d'aplicació		597,04	
VI. Increment/Disminució Neta de l'Efectiu i Actius Líquids equivalents a l'efectiu (I+II+III+IV+V)		21.877,72	7.976,88
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		100.726,10	92.749,22
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		122.603,82	100.726,10

5. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Cemical

Data obtenció 06/05/2020 12:58:55PM
Pàg. 1

(2019)
ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS					
92000 10100	SOU BASE PERSONAL DIRECTIU	48.073,51	-1.000,00	42.120,58	42.120,58	42.120,58		4.952,93
92000 10101	COMPLEMENT DE DESTINACIÓ PERSONAL DIRECTIU	11.474,54		10.181,43	10.181,43	10.181,43		1.293,11
92000 10102	COMPLEMENT ESPECÍFIC PERSONAL DIRECTIU	24.540,04		23.275,89	23.275,89	23.275,89		1.264,15
92000 10106	TRIENNIS PERSONAL DIRECTIU	64.574,72		61.557,67	61.557,67	61.557,67		3.017,05
92000 12000	Sou base personal funcionari	11.474,54		10.181,43	10.181,43	10.181,43		
92000 12006	Triennis personal funcionari	24.540,04		23.275,89	23.275,89	23.275,89		
92000 12100	Retribucions complementàries personal funcionari: destinació	64.574,72		61.557,67	61.557,67	61.557,67		
92000 12101	Retribucions complementàries personal funcionari: específic							
92000 12700	CONTRIBUCIONS A PLANS I FONDS DE PENSIONS							
92000 15000	Productivitat (factor mensual + paga assiduitat)	11.092,80		12.286,23	12.286,23	12.286,23		-1.193,43
92000 15300	Complement dedicació especial	9.982,84		9.780,18	9.780,18	9.780,18		202,66
92000 16000	Seguretat social. Quotes a càrrec de l'empresa	36.106,33		34.125,59	34.125,59	34.125,59		1.980,74
92000 16007	Complement prestació IT			7.424,91	7.424,91	7.424,91		-7.424,91
92000 16008	Millores socials							
92000 16200	Formació i perfeccionament del personal	2.400,00	1.000,00	3.557,08	3.557,08	3.557,08		2.400,00
92000 16204	Acció social	475,00						-2.082,08
92000 16206	Ajut per fills							
92000 22000	MATERIAL OFICINA ORDINARI NO INVENTARIABLE	400,00		1.706,11	1.706,11	1.706,11		-1.306,11
92000 22001	Prensa revistes llibres i altres	200,00						200,00
92000 22002	PUBLICACIONS MATERIAL INFORMATIC NO INVENTARIABLE							
92000 22110	PRODUCTES DE NETEJA I LAVABO							
92000 22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS.	100,00		5,54	5,54	5,54		94,46
92000 22400	PRIMES ASSEGURANCES	2.000,00		1.968,02	1.968,02	1.968,02		31,98
92000 22601	ATENCIÓ PROTOCOLARIES I REPRESENTATIVES							
92000 22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.000,00		30,60	30,60	30,60		969,40
92000 22606	REUNIONS Y CONFERENCIES							
92000 22699	Altres despeses diverses							
92000 22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	18.800,32		5.730,00	5.730,00	5.730,00		13.070,32
92000 22799	TREB REALITZAT PER ALTRE EMPR. I PROF Conciliacions, mediaci	2.360,00		631,05	631,05	631,05		1.728,95
	Suma	233.580,10		214.380,88	214.380,88	214.380,88		19.199,22

Data obtenció 06/05/2020 12:58:55PM
Pàg. 2

Cemical
ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST
(2019)

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES		CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	INICIALS	MODIFICACIONS					
92000 23010	DIETES PERSONAL	119,90						119,90
92000 23020	INDEMNITZACIONS PER SERVEI: DIETES							
92000 23101	LOCOMOCIO DEL PERSONAL							
92000 23120	INDEMNITZACIONS PER SERVEI: LOCOMOCIO	250,00						250,00
92000 35900	Altres despeses financeres	50,00		29,08	29,08	29,08		20,92
92000 40000	Transf. a la Diputació de Barcelona							
92000 46100	A DIPUTACIONS, CONSELLS O CABILDOS INSULARS.							
92000 48000	TRANSFERÈNCIES CTS. A PARTICULARS							
		234.000,00		214.409,96	214.409,96	214.409,96		19.590,04
	Suma							

Cemical

Data obtenció	06/05/2020	12:59:30PM
---------------	------------	------------

Pàg. 1

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST PER BORSA DE VINCULACIÓ
(2019)

BORSA DE VINCULACIÓ		CRÉDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÉDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
9	1	208.719,78		208.719,78	204.309,56	204.309,56	204.309,56		4.410,22
9	2	25.230,22		25.230,22	10.071,32	10.071,32	10.071,32		15.158,90
9	3	50,00		50,00	29,08	29,08	29,08		20,92
9	4								
Suma		234.000,00		234.000,00	214.409,96	214.409,96	214.409,96		19.590,04

Data obtenció 1:00:30PM 06/05/2020

Pàg.

1

**ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST
(2019)**

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

[illegible]

Data obtenció 06/05/2020
Pag. 1

Cemical

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI				EXERCICI 2019	
CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI	
a. Operacions corrents	234.597,04	214.409,96		20.187,08	
b) Operacions de capital					
1. Total operacions no financeres (a+b)	234.597,04	214.409,96		20.187,08	
c) Actius financers					
d) Passius financers					
2. Total operacions financeres (c+d)					
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	234.597,04	214.409,96		20.187,08	
AJUSTOS					
3. Crèdits gastats financers amb romanent de tresoreria per a despeses generals					
4. Desviacions de finançament negatives del exercici					
5. Desviacions de finançament positives del exercici					
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4+5)					
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)					20.187,08

6. MEMÒRIA

1. ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT

1. Població oficial i altres dades de caràcter socioeconòmic que contribueixen a la identificació de l'entitat

El CEMICAL és un consorci local que pertany al sector públic de la Diputació de Barcelona i té domicili a c/Londres, 55 de Barcelona. Gaudeix de personalitat jurídica pròpia i de plena capacitat jurídica i d'obrar per complir les finalitats estatutàriament definides.

2. Normes de creació de l'entitat

Acord de creació de data 25 de març de 1993.

3. Activitats principals

L'estudi, formació, investigació i progrés en les relacions del personal al servei de l'Administració local i els ens que en formen part, i la creació d'un marc de relació estable entre les persones que gestionen l'àmbit de recursos humans i les que representen el personal, mitjançant un sistema de treball en xarxa que permeti als agents que hi participen, compartir informació, experiències i recursos.

La resolució extrajudicial dels conflictes que es plantegin en matèria de personal en l'àmbit dels ens locals de la província de Barcelona.

4. Descripció de les principals fonts d'ingressos

La hisenda del Consorci (art. 20 dels Estatuts) estarà constituïda per:

- a) Aportacions dels ens consorciats.
- b) Ingressos procedents del seu patrimoni i altres de dret privat.

- c) Subvencions i transferències.
- d) Preus públics.
- e) Operacions de crèdit.
- f) Aquells altres ingressos legalment establerts.

El patrimoni del CEMICAL (art. 25 dels Estatuts) està integrat pels béns que les entitats consorciades adscriu per al compliment dels seus fins i aquells que el Consorci adquireixi.

La Diputació de Barcelona podrà (art. 26 dels Estatuts) adscriure béns al CEMICAL, els quals conservaran la qualificació i titularitat originàries. Correspondrà al Consorci la seva conservació i utilització. La resta d'entitats podran també cedir béns d'acord amb el règim jurídic que resulti aplicable.

La principal font de finançament del Consorci és l'aportació de la Diputació de Barcelona, que per l'exercici 2019 va ser de 324.000 euros.

5. Consideració fiscal de l'entitat als efectes de l'impost de societats i, en el seu cas, operacions subjectes a IVA i percentatge de prorrata.

El consorci es troba exempt de l'impost i no està obligat a presentar declaració, de forma que no es practiquen retencions a compte sobre les rendes satisfetes o obtingudes.

El consorci no efectua declaració d'IVA. Les activitats de col·laboració que efectuen professionals externs estan exemptes, en virtut de l'art. 20.1.26è de la Ley 37/1992.

6. Estructura política bàsica.



7. Nombre mitjà d'empleats durant l'exercici i a 31 de desembre, tant funcionaris com personal laboral, diferenciats per categoria i gènere.

		Homes		Dones	
		Mitjana	a 31.12.19	Mitjana	a 31.12.19
1. Funcionaris		2	2	1	1
	Subtotal	2	2	1	1
2. Laborals		0	0	0	0
	Subtotal	0	0	0	0
	TOTAL	2	2	1	1

Respecte dels òrgans de govern:

	2019		2018	
	Dones	Homes	Dones	Homes
Presidència	0	1	0	1
Vocals titulars	0	5	0	5
Vocals suplents	2	3	2	3
TOTAL	2	9	2	9

8. Identificació de l'entitat o entitats propietàries i percentatge de participació en el patrimoni de l'entitat comptable

El consorci forma part del sector públic de la Diputació de Barcelona. El constitueixen la Diputació de Barcelona, la Federació de Municipis de Catalunya, l'Associació Catalana de Municipis i Comarques, la Federació de Serveis Públics de la Unió General de Treballadors i la Federació de Serveis a la Ciutadania de Comissions Obreres de Catalunya.

2. GESTIÓ INDIRECTA DE SERVEIS PÚBLICS, CONVENIS I ALTRES FORMES DE COL·LABORACIÓ

El consorci no presta cap servei públic sota cap de les formes de gestió indirecta previstes a la normativa.

L'organisme va signar un conveni de col·laboració per a la realització de les seves activitats en l'exercici 2017, vigent durant l'exercici 2019. Té per objecte la formalització d'un marc de col·laboració entre la Federació de Municipis de Catalunya i el CEMICAL que els hi permeti intercanviar i difondre qualsevol document o material que pertanyi a les respectives organitzacions i que pugui resultar d'interès pel coneixement del personal al servei de les administracions públiques.

El consorci no participa en cap activitat en que la gestió s'efectuï de forma conjunta amb altres organitzacions.

El consorci no ha utilitzat cap altre forma de col·laboració públic-privada en la prestació dels seus serveis durant l'exercici 2019.

3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES.

1. Imatge fidel

Els comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables tancats a 31 de desembre de 2019, i es presenten d'acord amb les disposicions legals vigents en matèria comptable, amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera en la data esmentada, i del resultat econòmic-patrimonial, dels canvis en el patrimoni net, dels fluxos d'efectiu i del resultat de la execució del pressupost de l'organisme corresponent a l'exercici anual finalitzat en la mateixa data.

El règim de comptabilitat és el previst a la Llei reguladora de les Hisendes Locals per a les entitats locals i els seus organismes. Els comptes anuals de l'exercici 2019 han estat elaborats d'acord amb l'Ordre HAP1781/2013, de 20 de setembre, d'aprovació de la Instrucció del model normal de comptabilitat local. A banda d'aquesta norma, els principis comptables i pressupostaris s'estableixen en d'altres normes: RD 500/1990; Ordre EHA/3565/2008; documents emesos per la Comissió de Principis i Normes Comptables Públiques, creada per la Resolució de la Secretaria d'Estat i d'Hisenda de 28 de desembre de 1990; i Llei Orgànica 2/2012.

Per tal de facilitar la comprensió dels comptes anuals i amb l'objectiu de mostrar la imatge fidel, en la nota 15 d'aquesta memòria, s'incorpora informació complementària amb el detall dels costos assumits per la Diputació de Barcelona, necessaris per a l'activitat del Consorci en l'exercici 2019.

2. Comparació de la informació

L'exercici anual al que es refereixen els comptes anuals correspon al període comprès entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2019, i l'1 de gener i el 31 de desembre de 2018.

No existeix cap motiu que impedeixi la comparació dels comptes anuals de l'exercici amb les de l'exercici anterior.

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

En l'elaboració dels comptes anuals de l'exercici s'han aplicat els mateixos criteris comptables que en les de l'exercici anterior, no detectant cap error a corregir en aquests.

4. Informació sobre canvis en estimacions comptables quan siguin significatius

No s'han produït canvis significatius en les estimacions comptables.

4. NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIÓ

Els imports dels actius i passius del consorci han estat valorats pel seu valor nominal, ja que no incorporen interès contractual, i registrats d'acord amb el principi de meritació. Quant a les subvencions rebudes, com aportacions, per part de la Diputació de Barcelona, s'han valorat per l'import concedit. Les xifres exactes es troben a l'apartat 3.15 d'aquesta memòria.

5. IMMOBILITZAT MATERIAL

Sense contingut.

6. PATRIMONI PÚBLIC DEL SOL

Sense contingut.

7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

Sense contingut.

8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Sense contingut.

9. ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR

Sense contingut.

10. ACTIUS FINANCERS

Sense contingut.

11. PASSIUS FINANCERS

Sense contingut.

12. COBERTURES COMPTABLES

Sense contingut.

**13. ACTIUS CONSTRUÏTS O ADQUIRITS PER ALTRES ENTITATS I ALTRES
EXISTÈNCIES**

Sense contingut.

14. MONEDA ESTRANGERA

Sense contingut.

15. TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES

1. Transferències i subvencions rebudes

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2019	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2019	EXERCICIS ANTERIORS
Aportació 1er trimestre de la Diputació de Barcelona	58.500,00	55.921,64		58.500,00	58.500,00	55.921,64
Aportació 2on trimestre de la Diputació de Barcelona	58.500,00	55.921,64		58.500,00	58.500,00	55.921,64
Aportació 3er trimestre de la Diputació de Barcelona	58.500,00	55.921,64		58.500,00	58.500,00	55.921,64
Aportació 4rt trimestre de la Diputació de Barcelona	58.500,00	55.921,65		58.500,00	58.500,00	55.921,65
TOTAL	234.000,00	223.686,57		234.000,00	234.000,00	223.686,57

Les transferències descrites compleixen els requisits de reconeixement i valoració descrits a la nota 4.

La totalitat de les despeses necessàries per a portar a terme l'activitat del Consorci estan registrades en el compte del resultat econòmic patrimonial de l'exercici 2019. No obstant, certs costos considerats com a subvencions en espècie, assumits per la Diputació de Barcelona a fi d'aprofitar les economies d'escala generades, no han estat contemplats en els comptes de l'exercici. Aquests costos han estat estimats per la Diputació de Barcelona en base a la informació dels diferents centres de cost i als diferents criteris de repartiment en funció de la seva tipologia. A aquests efectes es transcriu, literalment, la informació proporcionada per la Intervenció General de la Diputació de Barcelona, amb data de 6 de maig de 2020:

“Els imports del cost assumit per la Diputació i que correspon al Consorci, han estat calculats per la pròpia Diputació segons la informació facilitada pel Consorci i pels diferents serveis de la Diputació tenint en compte els criteris d'aplicació obligatòria establerts a la Resolució de 28 de juliol de 2011 de la Intervenció General de l'Administració de l'Estat.

El cost assumit per al 2019 és de 112.749,89 euros, i correspon a: Sous i seguretat social per 8.081,97 €, i la resta de costos, entre d'altres a espais d'oficina ocupats, Logística, Recursos Humans, Informàtica, Coordinació general, Gerència, Intervenció, Secretaria, Tresoreria i Govern.

El cost assumit per la Diputació de Barcelona del 2018 va ser de 135.525,28 €, sense incloure les transferències. “

2. Transferències i subvencions concedides

Sense contingut.

16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

Sense contingut.

17. INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT

Sense contingut.

18. ACTIUS EN ESTAT DE VENDA

Sense contingut.

**19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC-
PATRIMONIAL**

Cemical

Data obtenció: 07/05/2020
Exercici: 2019

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTA DEL RESULTAT ECONOMIC PATRIMONIAL

DESPESES		EJERCICIO 2019			EJERCICIO 2018			INGRESSOS	EJERCICIO 2019	EJERCICIO 2018
		PRESUPUESTARIS	NO PRESUPUESTARIS	TOTAL	PRESUPUESTARIS	NO PRESUPUESTARIS	TOTAL			
003	Altres Despeses	0,00	4.158,44	4.158,44	0,00	473,96	473,96	Ingressos de gestió ordinària	234.000,00	223.686,57
920	ADMINISTRACIÓ GENERAL	214.409,96	0,00	214.409,96	213.366,72	0,00	213.366,72	Ingressos financers		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	ALTRES INGRESSOS	597,04	
TOTAL		214.409,96	4.158,44	218.568,40	213.366,72	473,96	213.840,68	TOTAL	234.597,04	223.686,57

**20. OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES
ENS PÚBLICS**

Sense contingut.

21. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

1. Estat de deutors no pressupostaris

Sense contingut.

2. Estat de creditors no pressupostaris

Cemical

Data obtenció 07/05/2020
 Pàg. 1

ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS

EXERCICI: 2019

CREDITORS	COMPTE	CONCEPTE		SALDO I DE GNER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRREGS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS POTS: DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
		CODI	DESCRIPCIO						
	4190	20020	RETENCIONS PLA DE PENSIONS						
	TOTAL COMPT					108,00	108,00	108,00	
	4751	20001	I.R.P.F. RETENCIO TRABALL PERSONAL	11.715,02		43.956,64	108,00	108,00	13.310,57
	TOTAL COMPT			11.715,02		43.956,64	55.671,86	42.361,29	13.310,57
	4760	20030	QUOTA DEL TREBALLADOR A LA SEG. SOC.	565,28		7.383,00	7.968,28	7.287,91	680,37
	TOTAL COMPT			565,28		7.383,00	7.968,28	7.287,91	680,37
	TOTAL			12.300,30		51.447,64	63.748,14	49.757,20	13.990,94

3. Estat de pendants d'aplicació

OPERACIONES NO PRESUPUESTÁRIES DE TRESORERÍA

TOTAL

Cemical

Data obtenció 07/05/2020
Pàg. 1
EXERCICI: 2019

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

COMpte	CONCEPTE		PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS EN EXERCICI	PAGAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
5581	42000	PROVISIONS DE FONS PER BESTRETES DE CAIXA FIXA PENDENTS DE J			51,39	51,39	51,39	
TOTAL COMPT					51,39	51,39	51,39	
5585	45000	LLIURAMENTS PER PROVISIONS DE FONS			51,39	51,39	51,39	
TOTAL COMPT					51,39	51,39	51,39	
TOTAL					102,78	102,78	102,78	

22. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

Tipus de contracte	Procediment Obert			Procediment Restringit			Procediment negociat			Diàleg competitiu	Adjudicació Directa (C. Menor)	TOTAL
	Multi Criteri	Un Criteri	TOTAL	Multi Criteri	Un Criteri	TOTAL	Amb publicitat	Sense Publicitat	TOTAL			
Obres												
Subministraments											1.742,25	1.742,25
Patrimonials												
Gestió de serveis públics												
Serveis											8.329,07	8.329,07
Concessió obra pública												
Col·laboració Public-privat												
Administratiu especial												
Altres												
Total	-		-	-		-	-		-	-	10.071,32	10.071,32

23. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

Sense contingut.

24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

1. Exercici corrent

1.1. Pressupost de despeses:

1.1.a) Modificacions de crèdit: sense contingut.

1.1.b) Romanents de crèdit:

PRESSUPOST DE DESPESES

EXERCICI 2019

ROMANENTS DE CRÈDIT

		DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
			INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	INCORPORABLES	TOTAL
2019	92000 10100	SOU BASE PERSONAL DIRECTIU				
2019	92000 10101	COMPLEMENT DE DESTINACIÓ PERSONAL DIRECTIU				
2019	92000 10102	COMPLEMENT ESPECÍFIC PERSONAL DIRECTIU				
2019	92000 10106	TRIENNIS PERSONAL DIRECTIU				
2019	92000 12000	Sou base personal funcionari				
2019	92000 12006	Triennis personal funcionari			4.952,93	4.952,93
2019	92000 12100	Retribucions complementàries personal funcionari: destinació			1.293,11	1.293,11
2019	92000 12101	Retribucions complementàries personal funcionari: específic			1.264,15	1.264,15
2019	92000 12700	CONTRIBUCIONS A PLANS I FONDS DE PENSIONS			3.017,05	3.017,05
2019	92000 15000	Productivitat (factor mensual + paga assiduïtat)			-1.193,43	-1.193,43
2019	92000 15300	Complement dedicació especial			202,66	202,66
2019	92000 16000	Seguretat social. Quotes a càrrec de l'empresa			1.980,74	1.980,74
2019	92000 16007	Complement prestació IT			-7.424,91	-7.424,91
2019	92000 16008	Millores socials				
2019	92000 16200	Formació i perfeccionament del personal			2.400,00	2.400,00
2019	92000 16204	Acció social				
2019	92000 16206	Ajut per fills				
2019	92000 22000	MATERIAL OFICINA ORDINARI NO INVENTARIABLE			-2.082,08	-2.082,08
2019	92000 22001	PRENSA REVISTES LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS				
2019	92000 22002	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE			-1.306,11	-1.306,11
2019	92000 22110	PRODUCTES DE NETEJA I LAVABO			200,00	200,00
2019	92000 22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS.				
2019	92000 22400	PRIMES ASSEGURANCES			94,46	94,46
2019	92000 22601	ATENCIIONS PROTOCOLARIES I REPRESENTATIVES			31,98	31,98
2019	92000 22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA				

Data obtenció 08/05/2020

Pàg. 2

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2019

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA		DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
			INCORPORABLES	NO INCORPORABL	INCORPORABLES	TOTAL
2019	92000	22806			969,40	969,40
2019	92000	22699				
2019	92000	22706			13.070,32	13.070,32
2019	92000	22799			1.728,95	1.728,95
2019	92000	23010				
2019	92000	23020			119,90	119,90
2019	92000	23101				
2019	92000	23120			250,00	250,00
2019	92000	35900			20,92	20,92
2019	92000	40000				
2019	92000	46100				
2019	92000	48000				
TOTAL					-2.082,08	19.590,04

1.1.c) Creditors per operacions pendents d'aplicar al pressupost: Sense contingut.

1.2. Pressupost d'ingressos:

1.2.a) Procés de gestió

- Drets anul·lats: sense contingut.
- Drets cancel·lats: sense contingut.
- Recaptació neta:

Cemical

Data obtenció 08/05/2020
Pàg. 1**PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

RECAPTACIÓ NETA		EXERCICI 2019		
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D'INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
38900	Altres reintegraments d'operacions corrents	597,04		597,04
46100	APORTACIÓ DIBA A CONSORCIS	234.000,00		234.000,00
	TOTAL	234.597,04		234.597,04

1.2.b) Devolució d'ingressos: sense contingut.

1.2.c) Compromisos d'ingrés: sense contingut.

2. Exercicis tancats

2.1. Obligacions de pressupostos tancats: sense contingut.

2.2. Drets a cobrar de pressupostos tancats: sense contingut

2.3. Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors: sense contingut

3. Exercicis posteriors

3.1. Compromisos de despeses amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors: sense contingut.

3.2. Compromisos d'ingressos amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors: Sense contingut.

4. Execució de projectes de despesa

Sense contingut.

5. Despeses amb finançament afectat

Sense contingut.

6. Romanent de tresoreria

Cemical

Data obtenció 08/05/2020
Pàg. 1

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2019

COMPTES	COMPONENTS	IMPORTS ANY	IMPORTS ANY ANTERIOR
57,556	1. Fons líquids	122.603,82	100.726,10
430	2. Drets pendents de cobrament		
431	+ del Pressupost corrent		
257,258,270,275,440,442,	+ de Pressupostos tancats		
448,456,470,471,472,537,	+ d'Operacions no pressupostàries		
538,550,565,566			
400	3. Obligacions pendents de pagament	13.990,94	12.300,30
401	+ del Pressupost corrent		
165,166,180,185,410,414,	+ de Pressupostos tancats	13.990,94	12.300,30
419,453,456,475,476,477,	+ d'Operacions no pressupostàries		
502,515,516,521,550,560,			
561			
554,559	4. Partides pendents d'aplicació		
555,5581,5585	- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
	+ pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)	108.612,88	88.425,80
2961,2962,2981,2982,49	II. Saldos de dubtós cobrament		
00,4901,4902,4903,5961			
,5962,5981,5982	III. Excés de finançament afectat		
	IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)	108.612,88	88.425,80

25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS

INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS.

1. INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

A) LIQUIDITAT IMMEDIATA

EXERCICI 2019

FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT IMMEDIATA (1/2)
122.603,82	30.818,42	3,98

B) LIQUIDITAT A CURT TERMINI

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT (2)	FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (3)	LIQUIDITAT A CURT TERMINI ((1+2)
0,00	122.603,82	30.818,42	3,98

C) LIQUIDITAT GENERAL

ACTIU CORRENT (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT GENERAL (1/2)
123.587,83	30.818,42	4,01

D) ENDEUTAMENT PER HABITANT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	NOMBRE D'HABITANTS (3)	ENDEUTAMENT PER HABITANT ((1+2)/3)
30.818,42	0,00	1	30.818,42

E) ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	PATRIMONI NET (3)	ENDEUTAMENT ((1+2)/(1+2+3))
30.818,42	0,00	92.769,41	0,25

F) RELACIO D'ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	RELACIÓ D'ENDEUTAMENT (1/2)
30.818,42	0,00	0,00

G) CASH-FLOW

PASSIU NO CORRENT (1)	FLUXOS NETS DE GESTIÓ (2)	PASSIU CORRENT (3)	CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))
0,00	21.877,72	30.818,42	1,41

H) PERÍODE MITJA DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE PAGAMENT X IMPORT DE PAGAMENT (1)	SUMATORI de IMPORT DE PAGAMENT	PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS (1/2)
115.507,61	6.310,99	18,30

I) PERÍODE MITJA DE COBRAMENT

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE COBRAMENT X IMPORT DE COBRAMENT (1)	SUMATORI IMPORT DE COBRAMENT (2)	PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT (1/2)
0,00	0,00	0,00

1) ESTRUCTURA DELS INGRESSOS

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS TRIBUTARIS I URBANÍSTICS / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES / (1)	VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS / (1)	RESTA D'INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
234.000,00	0,00	1,00	0,00	0,00

2) ESTRUCTURA DE LES DESPESES

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	DESPESES DE PERSONAL / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES / (1)	APROVISIONAMENTS / (1)	RESTA DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
218.539,32	0,95	0,00	0,00	0,05

3) COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (2)	COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS (1/2)
218.539,32	234.000,00	0,93

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

DEL PRESSUPOST CORRENT

EXERCICI 2019

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIVUS		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIVUS
0,92	214.409,96	234.000,00

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
1,00	214.409,96	214.409,96

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D ₂ HABITANTS		
DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D ₂ HABITANTS
214.409,96	214.409,96	1

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D ₂ HABITANTS		
INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D ₂ HABITANTS
0,00	0,00	1

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,00	0,00	214.409,96

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
1,00	234.597,04	234.000,00

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
1,00	234.597,04	234.597,04

AUTONOMIA = DRETS RECONEGUTS NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VII i transferències rebudes) / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA	DRETS RECONEGUTS NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VII i transferències rebudes)	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00	597,04	234.597,04

AUTONOMIA FISCAL = DRETS RECONEGUTS NETS D ₂ INGRESSOS TRIBUTARIS / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA FISCAL	DRETS RECONEGUTS NETS D ₂ INGRESSOS TRIBUTARIS	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00	0,00	234.597,04

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / N. D'HABITANTS		
SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	N. D'HABITANTS
20.187,08	20.187,08	1

DE PRESSUPOSTOS TANCATS

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENT / SALDO INICIAL D'OBIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS	SALDO INICIAL D'OBIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
Divisió per zero. 0,00	0,00	0,00

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = COBR. / SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	COBR.	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
Divisió per zero. 0,00	0,00	0,00

26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS

1. Publicacions

Per mitjà d'una Resolució de 16 d'octubre de 2018 es procedí a la contractació de la correcció, maquetació i impressió del llibre "Extinción de la relación de trabajo en el empleo público: impacto de la jurisprudencia del TJUE", d'Eduardo Rojo Torrecilla. La despesa prevista per a aquesta contractació va executar-se, pel que fa al pagament a l'autor (1.500 euros), durant l'exercici 2019.

Està previst que durant l'exercici 2020 culminin els treballs de correcció, traducció, maquetació i impressió del llibre, amb la corresponent presentació sempre i quan l'acte es pugui dur a terme.

Els llibres editats (1.800 exemplars en la versió catalana i 2.400 en la castellana) s'han de trametre gratuïtament als agents del CEMICAL i a altres destinataris (personal al servei de l'Administració).

2. Adaptació dels llibres de la col·lecció “Estudis de Relacions Laborals” a nous formats.

A banda de l'edició en paper, els llibres de la col·lecció d’“Estudis de Relacions Laborals” també s’ofereixen en format PDF a la pàgina web del CEMICAL.

Durant l'exercici 2018 va finalitzar l'adaptació al format .epub de tots els títols de la col·lecció d’“Estudis de Relacions Laborals”, tot seguint el procés iniciat en anys anteriors (en ambdues versions de la col·lecció, la catalana i la castellana). L'any 2019 no es va dur a terme cap adaptació, si bé està previst que en publicar-se nous títols hi hagi continuïtat en les referides adaptacions al format .epub.

3. Monografies

Per mitjà d'una Resolució de 26 de juny de 2019 es procedí a la contractació d'una monografia que duu per títol “El principio de transparencia en el ámbito de la función pública: evolución 2018-2019”, de José Javier Cuenca Cervera. Durant aquest any 2020 està previst el lliurament de la monografia, el pagament dels drets de la qual serà de 300 euros. Es publicarà únicament a la web del CEMICAL, sense generar cap cost afegit.

4. El Butlletí

Per a l'elaboració del Butlletí, que es tramet en format digital, es requereix, a causa de la limitada plantilla del Consorci, comptar amb col·laboració externa, que s'encarrega (només per a l'apartat de comentaris jurisprudencials) a persones que reuneixen les condicions d'idoneïtat requerides, tant en formació com en experiència i preparació.

L'any 2019 l'edició dels sis Butlletins va tenir un cost total de 990 €.

5. Sentències

El CEMICAL ofereix, per mitjà de la seva plana web, una selecció i resum de les sentències més novedoses o rellevants en l'àmbit de recursos humans, que poden afectar la gestió de les relacions de serveis a les administracions públiques. Per a la realització d'aquestes tasques es requereix, a causa dels limitats mitjans personals del Consorci, comptar amb col·laboració externa, que s'encarrega parcialment a professionals qualificats.

El cost total de la cerca, recull, catalogació, depuració i selecció de les sentències referides, 54 en total durant 2019, així com la redacció de les corresponents sinopsi i resums, va ser de 3.240 €.

6. Actuacions de conciliació i mediació

Els pagaments a les persones que van actuar com a conciliadores o mediadores en els expedients de 2019, van sumar 631,05 €.

7. Activitats instrumentals per al compliment dels fins del Consorci

7.1.- Subscripció de la pòlissa d'assegurança de responsabilitat civil que dona cobertura a la responsabilitat civil que li pugui ser atribuïda al Consorci pels danys i perjudicis materials i/o personals causats a tercers derivats de les activitats pròpies, així com la responsabilitat civil del personal que presta serveis a l'entitat, per una acció de regrés, per una acció de danys als béns i drets de l'entitat i per una acció de responsabilitat comptable per una investigació del Tribunal de Comptes o qualsevol altre òrgan fiscalitzador de comptes de l'Administració: 1.968,02 €.

7.2.- El funcionament ordinari del Consorci, així com la celebració dels actes de conciliació i de les sessions de la Junta de Govern, ha significat en despeses de material un total de 1.742,25 €.

7.3.- Comissions bancàries per serveis per tal de donar compliment als requeriments de l'informe econòmic-financer, sol·licitat pels serveis econòmics de la Diputació de Barcelona, 29,08 €

27. INDICADORS DE GESTIÓ

Sense contingut.

28. FETS POSTERIORS AL TANCAMENT

No s'ha esdevingut cap fet posterior al tancament que sigui d'utilitat per a la lectura dels comptes anuals de l'entitat.

7. DOCUMENTACIÓ COMPLEMENTÀRIA

Acta d'arqueig del compte corrent (s'adjunten acta d'arqueig amb signatures originals i certificat i extracte bancari) i del compte habilitat.



ACTA D'ARQUEIG - PERÍODE DE L'1 AL 31 DE DESEMBRE DE 2019

Reunits l'I+Dm. Sr. Carles Ruiz Novella, president delegat; la Sra. Celia Gallego Herrera, interventora delegada, i el Sr. Aurelio Corella Colás, tesorero, procedeixen a fer l'arqueoig dels fons existents, resultant conformes i de la manera que segueix:

ENTITAT	NÚMERO DE COMpte	EXISTÈNCIES INICIALS 1/12/2019	COBRAMENTS	PAGAMENTS	EXISTÈNCIES FINALS 31/12/2019	DIFERÈNCIES CONCILIACIÓ	EXISTÈNCIA FINAL COMPTABLE 31/12/2019
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA	ES21 0182 6035 4902 0161 1630	142.577,82	0,00	20.474,00	122.103,82	0,00	122.103,82
CAIXA METÀL·LIC - FONDS MANIOBRA BESTRETA CAIXA FIXA		448,61	51,39	0,00	500,00	0,00	500,00
TOTALS		143.026,43	51,39	20.474,00	122.603,82	0,00	122.603,82

El president delegat,

Carles Ruiz Novella

La interventora delegada,

Celia Gallego Herrera

El tesorero,

Aurelio Corella Colás

**ACTA D'ARQUEIG FONS MANIOBRA BESTRETA DE CAIXA FIXA**
31 de desembre de 2019

En el dia d'avui es procedeix a realitzar l'arqueig dels fons de la Caixa del Consorci, la situació dels quals resulta com segueix:

Import dels fons en metàl·lic assignats**500,00 €****ARQUEIG**

a) Total efectiu	500,00 €
b) Despeses pagades, pendents de comptabilitzar i reposar monetàriament	€
TOTAL FONS CAIXA ASSIGNATS	500,00 €

Barcelona, 31 de desembre de 2019

El Director Gerent

 **cemical**

Joaquim Vallis Arnaú



CERTIFICA

Que según consta en nuestros registros contables, la cuenta abierta en esta Entidad a nombre de **CONSOR ESTUDIS MEDIA I CONCI ADM LOCAL** con N.I.F. **P5800030H**, que a continuación se relaciona, presentaba a fecha **31 de diciembre de 2019** un saldo **ACREEDOR O DEUDOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**, según el siguiente detalle:

ES2101826035490201611630: 122.103,82 EUR (CIENTO VEINTIDOS MIL CIENTO TRES CON OCHENTA Y DOS EUR).

Y para que conste donde proceda, a petición de parte interesada, se expide el presente CERTIFICADO en MADRID, 16 de enero de 2020.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.



Este documento ha sido generado en formato digital y se ha firmado electrónicamente, lo que conforme a la Ley 59/2003 de Firma Electrónica permite:

- Identificar al firmante de manera inequívoca, teniendo la firma electrónica respecto de los datos consignados el mismo valor que la firma manuscrita cuando se consigna en papel.
- Asegurar la integridad del documento firmado.

Si está consultando una copia impresa del certificado, puede comprobar su autenticidad contrastándolo con la versión digital del mismo, en el que se pueda comprobar la firma en el panel de firmas.

Subject: C=ES, O=BBVA S.A., OU=ENTERPRISE CLIENTS ESPAÑA, OID.2.5.4.12=00C03342E33, OID.2.5.4.12=00C0844952454354F52, OID.1.3.6.1.4.1.17326.30.3=Emisor del certificado: CN=AC Camerfirma Certificados Camerales, O=AC Camerfirma SA, OID.2.5.4.5=A13094138237343323837, L=Madrid (see current address at www. Número de serie: 0x15958A4186AAC004E
Fecha de Certificación (hora GMT): 2020.01.16 11:22:59 Z

Nº página 1 de 1

BBVA

Net Cash

Histórico de movimientos

Datos de consulta

Titular: CONSOR ESTUDIS MEDIA I CONCI ADM LOCAL

Cuenta: ES2101826035490201611630

Banco: BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA S.A.

Fecha: 16/01/2020 - 12:34:40

Divisa: EUR

Periodo: 01/12/2019 - 15/01/2020

Importe: -

Conceptos seleccionados:

Importante: Producto no excluido de la cobertura del Fondo de Garantía de Depósitos, según información que figura en <https://www.bbva.es/sistema/meta/info-legal/fondo-garantia.jsp> que le facilitamos anualmente. En el caso de ser alguna de las sociedades o entidades previstas en el art. 4.4 del R.D. 2606/1996 no tendrá cobertura.

Fecha contable	Fecha valor	Código	Concepto	Importe	Saldo	Oficina
Saldo final a 20/12/2019					122.103,82 EUR	
20/12/2019	20/12/2019	0317	PA DE NOMINAS POR SU CUENTA A FAVOR DE VARIOS	-15.280,25 EUR	122.103,82 EUR	6035
20/12/2019	20/12/2019	0007	TRANSFERENCIAS APORTACIO EMPLEATS - NOMINA DESEMBRE 2019	-27,00 EUR	137.384,07 EUR	6035
20/12/2019	20/12/2019	0007	TRANSFERENCIAS FAC. 6 ECB - BBDD	-510,00 EUR	137.411,07 EUR	6035
20/12/2019	20/12/2019	0007	TRANSFERENCIAS FAC. 8 JPP BBDD	-306,00 EUR	137.921,07 EUR	6035
20/12/2019	20/12/2019	0007	TRANSFERENCIAS FAC. 6 ECB BBDD	-204,00 EUR	138.227,07 EUR	6035
Saldo final a 19/12/2019					138.431,07 EUR	
19/12/2019	19/12/2019	0612	CHEQUE CARGADO EN SU CUENTA CHEQUE N. 44767548	-51,39 EUR	138.431,07 EUR	3077
19/12/2019	19/12/2019	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 0130770235300400Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-182,69 EUR	138.482,46 EUR	3077
19/12/2019	19/12/2019	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 0130770235300300Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-180,12 EUR	138.665,15 EUR	3077
19/12/2019	19/12/2019	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 0130770235300200Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	138.854,27 EUR	3077
19/12/2019	19/12/2019	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 0130770235300100Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-2.482,17 EUR	140.095,65 EUR	3077
Saldo inicial a 19/12/2019					142.577,82 EUR	

Data obtenció 16/01/2020 5:17:50F
Pàg. 2

Cemical

ACTA D'ARQUEIG PRESSUPOST 2019 Període des de 1/12 a 31/12

ORD.	N. compte	Descripció de l'ordinal	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERÍODE		EXISTÈNCIES
				INGRESSOS	PAG.	INGRESSOS	PAG.	
201.	BANCO BILBAO VIZCA		100.658,14	234.610,54	192.683,59		20.481,27	122.103,82
800	ES-21-01020034902071611630	cta fictícia per obertura B/C						
850	CAUSA HABILITAT		67,96	432,04		51,39	51,39	500,00
	Totals		100.726,10	235.042,58	192.683,59	51,39	20.532,66	122.603,82

Metadades del document

Núm. expedient	2020/0001022
Tipus documental	Acord
Títol	AcordFP_CEMICAL_CompteGeneral_CEC_CG2019
Codi classificació	A0304 - Consorcis adscrits

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
VALLS ARNAU JOAQUIN - XXXXXX		Signa	20/07/2020 15:08
CPISR-1 C Celia Gallego Herrera	Intervenció Delegada	Informat	22/07/2020 14:32
Carlos Ruíz Novella (SIG)	President CEMICAL	Proposa	23/07/2020 13:52