

DICTAMEN

Aprovació del Compte General del CEMICAL de l'exercici 2021

Vist i examinat el Compte General del Consorci d'Estudis, Mediació i Conciliació a l'Administració Local corresponent a 2021, el qual posa de manifest la gestió realitzada en els aspectes econòmic, financer, patrimonial i pressupostari de l'exercici referit, de conformitat amb allò que preveu l'article 208 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (TRHL), aprovat pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març.

Atès que el contingut, l'estructura i l'elaboració del Compte General s'ajusta a la Instrucció del model normal de Comptabilitat Local (ICAL), aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, a l'empara del que disposa l'article 210, en relació amb l'article 203.1.d) del la TRHL.

Atès que s'acompanya al Compte General la documentació complementària constituïda per les actes d'arqueig de les existències en Caixa referides a fi d'exercici i per les notes o certificacions de cada entitat bancària dels saldos en elles existents, a favor del Consorci, referits a fi d'exercici i agrupats per nombre o raó social de l'entitat bancària conforme determinen l'art. 209.4 del TRHL i les regles 44.3, i 48.1 de la Instrucció esmentada.

Atès que els estats i el Compte General han estat retuts i proposats inicialment pels seus òrgans competents, a tenor del que estableix l'article 212 del TRHL. Atès que d'acord amb les normes d'elaboració dels comptes anuals, que figuren a la quarta part, "Comptes anuals", del Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local,

- els documents que integren els comptes esmentats comprenen 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, els quals formen una unitat, apareixen redactats amb claredat i mostren una imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, del resultat econòmic-patrimonial i de l'execució del Pressupost de conformitat amb el Pla de Comptes;
- han estat formulats en el termini establert per la legislació vigent, estan identificats, indiquen la seva denominació, l'entitat a què corresponen i l'exercici a què es refereixen;
- la seva estructura s'adapta al model establert en el Pla de Comptes;

- mostren amb la deguda separació els seus components i en la seva formulació s'han tingut en compte les prevencions que a les normes d'elaboració s'estableixen.

Atès que tots els actes o fets que hagin donat lloc a anotacions comptables estan degudament acreditats amb els corresponents justificants que posen de manifest la seva realització, segons la regla 34 de la ICAL.

Atès que la justificació dels fets incorporats a la comptabilitat està suportada en documents en paper, o a través de mitjans electrònics, informàtics o telemàtics, que s'ajusten en tot cas 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 els fets, restant assegurada en tot cas la seva validesa i eficàcia jurídica, com també el compliment de la normativa aplicable respecte a la protecció de dades de caràcter personal, d'acord amb la regla 35 de la ICAL.

Atès que el Compte General format per la Intervenció va estar a disposició dels membres de la Junta de Govern, als efectes del seu examen i consulta, des del 28 d'abril de 2022, d'acord amb el que preveu l'article 101.3 del Text refós de la Llei Municipal i de règim local de Catalunya, i que en data 24 de maig de 2022 la Junta de Govern, constituïda com a Comissió Especial de Comptes, va emetre informe favorable, el contingut íntegre del qual és el següent:

“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 28 d'abril de 2022 s'establí el procediment referent a l'examen, estudi i informe del Compte General de l'exercici de 2021 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 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 2021:

- *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 del dia 1 de juny.*
- *Pel que fa a la justificació, tots el 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 emès informe al Compte General, el qual s'ha d'integrar en 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.

La Llei 11/2020, de 30 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2021, en la seva Disposició final 19 va modificar els apartats 3 i 5 de l'article 212 del TRHL establint un termini més curt d'exposició al públic del compte general, amb l'informe de la comissió especial, de 15 dies durant els quals els interessats poden examinar-la i presentar reclamacions, objeccions o observacions. I establint que una vegada l'òrgan plenari hagi aprovat o rebutjat el Compte General, el President ha de retre compte al Tribunal de Comptes.

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, annex a aquest dictamen, corresponent a l'exercici de 2021, 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 2021 i aquest informe, estaran exposats al públic pel termini de quinze dies durant els quals les persones interessades poden presentar reclamacions, reparaments o observacions que, en el cas de produir-se, s'han d'examinar per 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 o rebutjament.

Atès que des del 2 al 22 de juny d'enguany el Compte General ha estat objecte d'exposició pública (BOP de 31 de maig de 2022), d'acord amb l'article 212.3 del TRHL, i que en l'esmentat període, el Consorci no té constància que s'hi hagi interposat cap reclamació.

Considerant que, en no haver-se presentat reclamacions, reparaments ni observacions en els terminis assenyalats, procedeix sotmetre el Compte General a la Junta de Govern per a la seva aprovació, acompanyat de l'informe emès en el seu dia pel mateix òrgan, constituït en Comissió Especial de Comptes. Per tant, no cal emetre un nou informe per l'esmentada Comissió conforme a allò que determina l'art. 212.3 del TRHL.

Vist que s'han complert els tràmits i requisits exigits per la legislació vigent.

Per tot això, atesos els motius exposats i la normativa aplicable, el Director gerent proposa que el President elevi a la Junta de Govern per a la seva aprovació els següents

ACORDS

Primer.- Aprovar el Compte General del Consorci d'Estudis, Mediació i Conciliació a l'Administració Local de l'exercici 2021 que s'annexa a aquest dictamen de conformitat amb allò que preveu l'article 212.4 del Text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals aprovat pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març.

Segon.- Retre el Compte General per via telemàtica a la Sindicatura de Comptes, transcorreguts els terminis legals, en compliment d'allò previst en l'article 41.4 de la llei 18/2010, de 7 de juny, de la Sindicatura de Comptes, per mitjans telemàtics, en la forma prevista en l'Acord del Ple de la mateixa Sindicatura de 13 de març de 2020 (DOGC 8099, de 30 de març de 2020).

ANNEX

Exercici

2021

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.....	4
2. RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL.....	6
3. ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET.....	9
4. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU.....	11
5. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST.....	12
6. MEMÒRIA.....	17
1. ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT.....	17
1. Població oficial i altres dades de caràcter socioeconòmic que contribueixen a la identificació de l'entitat	17
2. Normes de creació de l'entitat	17
3. Activitats principals.....	17
4. Descripció de les principals fonts d'ingressos	17
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.....	18
6. Estructura política bàsica.	18
7. Nombre mitjà d'empleats durant l'exercici i a 31 de desembre, tant funcionaris com personal laboral, diferenciats per categoria i gènere.....	19
8. Identificació de l'entitat o entitats propietàries i percentatge de participació en el patrimoni de l'entitat comptable	19
2. GESTIÓ INDIRECTA DE SERVEIS PÚBLICS, CONVENIS I ALTRES FORMES DE COL·LABORACIÓ.....	19
3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES.....	20
1. Imatge fidel	20
2. Comparació de la informació.....	20
3. Raons e incidència en els comptes anuals dels canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errades.....	20
4. Informació sobre canvis en estimacions comptables quan siguin significatius	21
5. Informació sobre l'impacte de la pandèmia del covid-19 en l'activitat, i en els ingressos i les despeses del CEMICAL, resultants de noves necessitats de despesa de caràcter social o econòmic inicialment no previstes.....	21
4. NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIÓ	22
5. IMMOBILITZAT MATERIAL	22
6. PATRIMONI PÚBLIC DEL SOL	22
7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES.....	22
8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE.....	22
9. ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR. 22	

10. ACTIUS FINANCERS	22
11. PASSIUS FINANCERS	22
12. COBERTURES COMPTABLES	23
13. ACTIUS CONSTRUÏTS O ADQUIRITS PER ALTRES ENTITATS I ALTRES EXISTÈNCIES 23	
14. MONEDA ESTRANGERA	23
15. TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES	23
1. Transferències i subvencions rebudes	23
2. Transferències i subvencions concedides	25
16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES	25
17. INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT	25
18. ACTIUS EN ESTAT DE VENDA.....	25
19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC- PATRIMONIAL	27
20. OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS.....	28
21. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA	28
1. Estat de deutors no pressupostaris	28
2. Estat de creditors no pressupostaris	28
3. Estat de pendents d'aplicació.....	29
22. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ	31
23. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT	31
24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	32
1. Exercici corrent	32
2. Exercicis tancats	36
3. Exercicis posteriors	37
4. Execució de projectes de despesa	37
5. Despeses amb finançament afectat	37
6. Romanent de tresoreria.....	37
25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS	39
26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS.....	43
27. INDICADORS DE GESTIÓ	44
28. FETS POSTERIORS AL TANCAMENT.....	45
7. DOCUMENTACIÓ COMPLEMENTÀRIA	45

1. BALANÇ

EXERCICI 2021
BALANÇ

COMPTES	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2021	Ex. 2020	COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2021	Ex. 2020
200.201.(2800).(2801) 203.(2803).(2803) 206.(2806).(2806) 207.(2807).(2807) 208.208.(2808).(2808) 210.(2810).(2810).(2809) 211.(2811).(2811).(2809) 212.(2812).(2812).(2809) 213.(2813).(2813).(2809) 214.215.216.217 218.219.(2814).(2815) (2816).(2817).(2818).(2819) (2814).(2815).(2816).(2817) (2818).(2819).(2820) 2300.2310.232.233 234.235.237.238 2390 220.(2820).(2820) 221.(2821).(2821) 2301.2311.2391 240.(2840).(2830) 241.(2841).(2831) 243.244.248 246.(2846).(2839) 2500.2510.(2840) 2501.2511.(256).(2841) 2502.2512.(2842) 252.253.255.(285) (2860) 257.258.(2861).(2862) 260.(286) 261.2620.2629.264 (266.267.(287).(2880) 263 266.27.(2861).(2882)	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 cèdits 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 sol 1. Terrenys 2. Construccions 3. En construcció i bestretes 4. Un altre patrimoni públic del sol 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		1.500,00 1.500,00 1.500,00		120 120 476.476,477	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 3. Administracions públiques		146.005,80 146.005,80 129.571,92 16.433,88 15.314,70 15.314,70 15.314,70	129.571,92 129.571,92 36.802,61 13.220,76 13.220,76 13.220,76

Registre d'acords: aprovat per acord de Ple núm. 101. Data sessió: 14/07/2022

Secretaria general

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 06cd2166b96a4301b586890 Adreça de validació: https://seuelectronica.diba.cat

EXERCICI 2021
BALANÇ

COMPTES	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2021	Ex. 2020	COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2021	Ex. 2020
2621,(2983)	VII) Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini 1. Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini		159.820,50	142.792,68					
38,(368)	B) Actiu corrent I) Actius en estat de venda 1. Actius en estat de venda								
37	II) Existències 1. Actius construïts o adquirits per a altres entitats								
30,35,(360),(395)	2. Mercaderies i productes acabats								
31,32,33,34	3. Aprovisionaments i altres								
38,(391),(392),(393)									
38,(394),(396)									
4300,4310,4430,446	III) Deutors i altres comptes a cobrar								
4301,4311,4431,440	1. Deutors per operacions de gestió								
441,442,449,(460,1)	2. Altres comptes a cobrar								
500,555,558									
470,471,472									
450,455,456									
530,531,(539),(594)	3. Administracions públiques								
4302,4312,4432,(4602)	4. Deutors per administració de recursos per compte d'altres ens públics								
532,533,536,(595)	IV) Inversions financeres a curt termini en entitats del grup, multigrup i associades								
536,537,538,(596,1)	1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats del grup, multigrup i associades								
536,537,538,(596,1)	2. Crèdits i valors representatius de deute								
540,(546)	3. Altres inversions								
4303,4313,4433,(4903)	V) Inversions financeres a curt termini								
541,542,544,546	1. Inversions financeres en patrimoni								
547,(567),(598,0)	2. Crèdits i valors representatius de deute								
545,548,565,566	3. Derivats financers								
545,548,565,566	4. Altres inversions financeres								
480,567	VII) Ajustos per "periodificació"								
577	1. Ajustos per "periodificació"								
566,570,571,573	VIII) Efectiu i altres actius líquids equivalents								
574,575	1. Altres actius líquids equivalents								
	2. Tresoreria								
	TOTAL ACTIU (A+B)		161.320,50	142.792,68		TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		161.320,50	142.792,68

Registre d'acords: aprovat per acord de Ple núm. 101. Data sessió: 14/07/2022

Secretaria general

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 06d216b59c42801b586890 Adreça de validació: https://seuelectronica.diba.cat

2. RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL EXERCICI 2021

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2021	Ex.: 2020
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		282.703,00	241.020,00
a) De l'exercici		262.703,00	241.020,00
751 a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici			
750 a.2) Transferències		262.703,00	241.020,00
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			
71,7040,(6040) 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)		282.703,00	241.020,00
8. Despeses de personal		-228.479,48	-186.391,71
(640),(641) a) Sous, salaris i assimilats		-173.661,77	-138.687,10
(642),(643),(644),(645) b) Càrregues socials		-52.817,69	-46.804,61
(65) 9. Transferències i subvencions concedides			
10. Aprovisionaments			
(600),(601),(602),(605) a) Consum de mercaderies i altres			
aprovisionaments			
(607),61			
(6041),(6042),(6043),7941 b) Deterioració de valor de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
7942,7943			
11. Altres despeses de gestió ordinària		-18.789,88	-18.767,27
(62) a) Subministraments i serveis exteriors		-19.609,66	-18.767,27
(63) b) Tributs		-180,00	
(676) c) Altres			
(68) 12. Amortització de l'immobilitzat			
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)		-248.269,12	-204.148,88
I. Resultat (estalvi o *desahorro) de la gestió ordinària (A+B)		18.433,88	38.871,02

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2021

COMPTE	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2021	Ex.: 2020
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			
II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)		18.433,88	38.871,02
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			-88,61
(663) a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associades			
(660),(661),(662),(669) b) Altres			-88,61
,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)			
755,756 21. Subvencions per al finançament d'operacions financeres			

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2021

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2021	Ex.: 2020
III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)			-88,61
IV. Resultat (estalvi o *desahorro) net de l'exercici (II+ III)		18.433,88	38.802,61
+ Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior			
Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)			38.802,61

3. ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

EXERCICI 2021

NOTES EN MEMÒRIA	I. Patrimoni	II. Patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	IV. Subvencions rebudes	TOTAL
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2020	0,00	129.571,92	0,00	0,00	129.571,92
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 2021 (A+B)	0,00	129.571,92	0,00	0,00	129.571,92
VARIACIONES DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2021	0,00	16.433,88	0,00	0,00	16.433,88
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici	0,00	16.433,88	0,00	0,00	16.433,88
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 2021 (C+D)	0,00	146.005,80	0,00	0,00	146.005,80

Registre d'acords: aprovat per acord de Ple núm. 101. Data sessió: 14/07/2022

Secretaria general

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 06d2166096a4301b586890 Adreça de validació: https://seuelectronica.diba.cat

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

COMPTE P.G.C		NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020
129	I. Resultat econòmic patrimonial		16.433,88	36.802,51
920 (820),(821),(822)	II. Ingressos i despeses reconegudes directament en el patrimoni net:			
	1. Immobilitzat no financer			
	1.1 Ingressos			
	1.2 Despeses			
900,991 (800),(891)	2. Actius i passius financers			
	2.1 Ingressos			
	2.2 Despeses			
910 (810)	3. Cobertures comptables			
	3.1 Ingressos			
	3.2 Despeses			
94	4. Subvencions rebudes			
	Total (1+2+3+4)			
(823) (802),902,993	III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta:			
	1. Immobilitzat no financer			
	2. Actius i passius financers			
(8110),9110	3. Cobertures comptables			
	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)		16.433,88	36.802,51

4. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

EXERCICI: 2021

Data obtenció 31/03/2022
Pág. 1

	NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020
I. Fluxos d'Efectiu de les activitats de Gestió		18.527,82	20.188,86
A) Cobraments:		323.863,59	293.342,25
2. Transferències i subvencions rebudes		262.703,00	241.020,00
6. Altres Cobraments		61.160,59	52.322,25
B) Pagaments:		305.335,77	273.153,39
7. Despeses de personal		226.479,46	202.219,19
10. Altres despeses de gestió		19.789,66	17.773,26
12. Interessos pagats			68,51
13. Altres pagaments		59.066,65	53.092,43
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		18.527,82	20.188,86
II. Fluxos d'Efectiu de les activitats d'Inversió		-1.500,00	
D) Pagaments:		1.500,00	
5. Compra d'inversions reals		1.500,00	
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)		-1.500,00	
VI. Increment/Disminució Neta de l'Efectiu i Actius Líquids equivalents a l'efectiu (I+II+III+IV+V)		17.027,82	20.188,86
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		142.792,68	122.603,82
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		159.820,50	142.792,68

5. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Pàg. 1

(2021)
ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RECONEGUES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÉDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
92000 12000	Sou base personal funcionari	32.168,52		32.168,52	33.876,53	33.587,01	33.587,01	-1.418,49	
92000 12006	Triennis personal funcionari	8.793,20		8.793,20	9.124,60	9.045,73	9.045,73	-282,53	
92000 12100	Retribucions complementàries personal funcionari: destinació	19.516,84		19.516,84	20.473,44	20.297,79	20.297,79	-780,95	
92000 12101	Retribucions complementàries personal funcionari: específic	54.338,06		54.338,06	57.161,75	56.072,75	56.072,75	-2.334,99	
92000 12700	CONTRIBUCIONS A PLANS I FONDS DE PENSIONS								
92000 14300	Altres personal: Substitucions, suplències i associats	34.434,74		34.434,74	36.896,17	32.181,71	32.181,71	2.253,03	
92000 15000	Productivitat (factor mensual + paga assiduitat)	13.103,71		13.103,71	12.477,54	12.359,61	12.359,61	744,10	
92000 15300	Complement dedicació especial	10.257,24		10.257,24	9.609,49	9.517,17	9.517,17	740,07	
92000 16000	Seguretat social. Quotes a càrrec de l'empresa	50.212,79	-23.631,80	26.580,99	19.646,26	19.646,26	19.646,26	6.934,73	
92000 16007	Complement prestació IT	9.317,90	23.516,80	32.834,70	35.124,03	30.346,43	30.346,43	2.488,27	
92000 16008	Millores socials								
92000 16200	Formació i perfeccionament del personal	2.400,00		2.400,00	2.825,00	2.825,00	2.825,00	2.400,00	
92000 16204	Acció social	2.710,00	115,00	2.825,00					
92000 16206	Ajut per fills	400,00		400,00	243,68	243,68	243,68	156,32	
92000 22000	MATERIAL OFICINA ORDINARI NO INVENTARIABLE	200,00		200,00				200,00	
92000 22001	PRENSA REVISTES LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS								
92000 22002	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE				59,77	59,77	59,77	-59,77	
92000 22110	PRODUCTES DE NETEJA I LAVABO								
92000 22169	ALTRES SUBMINISTRAMENTS.	100,00		100,00				100,00	
92000 22400	PRIMES ASSEGURANCES	2.000,00		2.000,00	2.147,91	2.147,91	2.147,91	-147,91	
92000 22500	Tributs estatals				180,00	180,00	180,00	-180,00	
92000 22801	ATENCIIONS PROTOCOLARIES I REPRESENTATIVES								
92000 22802	PUBLICITAT I PROPAGANDA								
92000 22806	REUNIONS Y CONFERENCIES	980,00		980,00				980,00	
92000 22969	Altres despeses diverses				660,76	660,76	660,76	-660,76	
92000 22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	19.000,00	-1.500,00	17.500,00	17.783,54	15.056,14	15.056,14	1.843,86	
92000 22769	TREB REALITZAT PER ALTRE EMPR. I PROF. conciliacions, mediaci	2.360,00		2.360,00	841,40	841,40	841,40	1.518,60	
92000 23010	DIETES PERSONAL								
92000 23020	INDEMITZACIONS PER SERVEI: DIETES	120,00		120,00				120,00	
92000 23101	LOCOMOCIO DEL PERSONAL								
	Suma	262.383,00	-1.500,00	260.883,00	259.101,87	246.269,12	246.269,12	14.613,88	

Registre d'acords: aprovat per acord de Ple núm. 101. Data sessió: 14/07/2022

Secretaria general

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 06d216b09a4301b586890 Adreça de validació: https://seuelectronica.diba.cat

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5e8a3365e05fb1df0b66 Adreça de validació: https://seuelectronica.diba.cat

(2021)

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
92000	23120	INDEMNITZACIONS PER SERVEI: LOCOMOCIÓ	250,00	250,00				250,00	
92000	35600	Altres despeses financeres	70,00	70,00				70,00	
92000	40000	Transf. a la Diputació de Barcelona							
92000	46100	A DIPUTACIONS, CONSELLS O CABILDOS INSULARS.							
92000	48000	TRANSFERÈNCIES CTS. A PARTICULARS			1.500,00	1.500,00	1.500,00		
92000	64000	Despeses en inversions de caràcter immaterial		1.500,00					
			262.703,00	262.703,00	260.601,87	247.766,12	247.766,12		14.933,88
		Suma							

Registre d'acords: aprovat per acord de Ple núm. 101. Data sessió: 14/07/2022

Secretaria general

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 06d216b836a480b5196890 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

(2021)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST PER BORSA DE VINCULACIÓ

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES PER BORSES DE VINCULACIÓ

BORSA DE VINCULACIÓ		CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESSEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS					
9	1	237.223,00		237.184,81	226.479,46	226.479,46		10.743,54
9	2	25.410,00	-1.500,00	21.917,06	19.789,66	19.789,66		4.120,34
9	3	70,00						70,00
9	4							
9	6		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		
Suma		262.703,00		260.601,87	247.769,12	247.769,12		14.933,88

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 06d216609644301b586890 Adreça de validació: https://seuelectronica.diba.cat

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI	CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	EXERCICI 2021 RESULTAT PRESSUPOSTARI
	a. Operacions corrents	262.703,00	246.269,12		16.433,88
	b) Operacions de capital		1.500,00		-1.500,00
1.	Total operacions no financeres (a+b)	262.703,00	247.769,12		14.933,88
	c) Actius financers				
	d) Passius financers				
2.	Total operacions financeres (c+d)				
I.	RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	262.703,00	247.769,12		14.933,88
AJUSTOS					
3.	Crèdits gastats finançats 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)					14.933,88

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 adscriuïn 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.

Correspon al Consorci la seva conservació i utilització. La resta d'entitats poden 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 2021 va ser de 262.703,00 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 31.12.21	Mitjana	a 31.12.21
1.Funcionaris	2	2	2	2
Subtotal	2	2	2	2
2. Laborals	0	0	0	0
Subtotal	0	0	0	0
TOTAL	2	2	2	2*

*Incorporació d'una tècnica mitjana en data 02/12/2020, amb relació de serveis vigent actualment

Respecte dels òrgans de govern:

	2021		2020	
	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 a finals de l'exercici 2021. 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 altra forma de col·laboració públic-privada en la prestació dels seus serveis durant l'exercici 2021.

3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES.

1. Imatge fidel

Els comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables tancats a 31 de desembre de 2021, 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 2021 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 2021.

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 2021, i l'1 de gener i el 31 de desembre de 2020.

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.

5. Informació sobre l'impacte de la pandèmia del covid-19 en l'activitat, i en els ingressos i les despeses del CEMICAL, resultants de noves necessitats de despesa de caràcter social o econòmic inicialment no previstes

- a. *Factors causants i mitgadors en relació a la capacitat de l'entitat per a continuar realitzant la seva activitat (gestió continuada/empresa en funcionament):* L'activitat del CEMICAL s'ha dut a terme amb normalitat, si bé adaptant processos a la situació derivada del covid-19.
- b. *Detall de les incerteses significatives que afecten l'activitat, i dels riscos rellevants (riscos en la prestació del servei, en el crèdit i de liquiditat) esdevinguts arran de la pandèmia:* La prestació dels serveis es va poder dur a terme amb normalitat durant 2020, incorporant la possibilitat de realitzar mediacions i conciliacions telemàtiques, el que s'ha materialitzat durant 2021 i 2022. Per ara no es detecten riscos en el crèdit i la liquiditat.
- c. *Impacte en el balanç:*
 - *Import i naturalesa de les inversions efectuades. Per exemple, en adquisició d'equips informàtics i llicències (teletreball), així com en elements i instal·lacions de prevenció de contagis.* Sense contingut
 - *Si escau, valor del deteriorament d'actius no financers, especialment, en l'immobilitzat i en els saldos a cobrar.* Sense contingut
- d. *Impacte de la COVID en el compte del resultat econòmic patrimonial (o pèrdues i guanys).*

Despeses

- *Personal: retribucions extraordinàries, i altres.* Sense contingut
- *Despeses corrents: desinfecció, neteja i prevenció de contagis; modificació de les condicions de prestació dels serveis i subministraments contractats (incloses indemnitzacions); despeses derivades del teletreball (formació, consumibles, etc.); i altres:* Sense contingut

Ingressos

- *Estimació de la reducció dels ingressos previstos de l'exercici:* No s'ha produït una reducció dels ingressos previstos durant l'exercici 2021.
- *Detall de les ajudes i subvencions a les quals ha accedit l'entitat, derivades a compensar els efectes de la pandèmia:* Sense contingut

4. NORMES DE REONEIXEMENT 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 NATURALES A 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 2021	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2021	EXERCICIS ANTERIORS
Aportació 1er trimestre de la Diputació de Barcelona	65.675,75	60.255,00		65.675,75	65.675,75	60.255,00
Aportació 2on trimestre de la Diputació de Barcelona	65.675,75	60.255,00		65.675,75	65.675,75	60.255,00
Aportació 3er trimestre de la Diputació de Barcelona	65.675,75	60.255,00		65.675,75	65.675,75	60.255,00
Aportació 4rt trimestre de la Diputació de Barcelona	65.675,75	60.255,00		65.675,75	65.675,75	60.255,00
TOTAL	262.703,00	241.020,00		262.703,00	262.703,00	241.020,00

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 2021. 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 7 d'abril de 2022:

“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 2021 és de 117 milers d'euro sense incloure les transferències, i correspon, entre d'altres, a costos d'espais d'oficina ocupats, Logística, Recursos Humans, Informàtica, Intervenció, Secretaria, Tresoreria, Coordinació general i Govern.

El cost assumit per la Diputació de Barcelona del 2020 va ser de 115.784,02 €, 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 COMPTA DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL.

Exercici: 2021

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTA DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

DESPESES		EJERCICIO 2021			EJERCICIO 2020			INGRESSOS	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2020
		PRESUPUESTARIAS	NO PRESUPUESTARIAS	TOTAL	PRESUPUESTARIAS	NO PRESUPUESTARIAS	TOTAL			
003	Altres Despeses	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.843,47	-15.843,47	Ingressos de gestió ordinària	262.703,00	241.020,00
920	ADMINISTRACIÓ GENERAL	246.269,12	0,00	246.269,12	220.060,98	0,00	220.060,98	Ingressos financers		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	ALTRES INGRESSOS		
TOTAL		246.269,12		246.269,12	220.060,98	-15.843,47	204.217,49	TOTAL	262.703,00	241.020,00

Registre d'acords: aprovat per acord de Ple núm. 101. Data sessió: 14/07/2022

Secretaria general

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 06d216b89a4301b586890 Adreça de validació: https://seuelectronica.diba.cat

Pàgina 27 de 56

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5e8a3365e05fb1df0b66 Adreça de validació: https://seuelectronica.diba.cat

Pàgina 30

20. OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTA 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

CREDITORS				EXERCICI: 2021		
COMPTA	CONCEPTA		SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS
	CODI	DESCRIPCIÓ				
4190	20020	RETENCIONS PLA DE PENSIONS		108,00	108,00	
TOTAL COMPTA						
4751	20001	I.R.P.F. RETENCIÓ TRABAII PERSONAL	12.429,14		49.387,73	14.517,50
TOTAL COMPTA			12.429,14			
4760	20030	QUOTA DEL TREBALLADOR A LA SEG. SOC.	791,62		9.530,52	797,20
TOTAL COMPTA			791,62			
TOTAL			13.220,76	61.120,19	59.026,25	15.314,70

3. Estat de pendants d'aplicació

COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ			EXERCICI: 2021				
COMpte	CONCEPTE		MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTs. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI	COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ					
TOTAL							

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			40,40	40,40	40,40	
TOTAL COMPT					40,40	40,40	40,40	
5585	45000	LLIURAMENTS PER PROVISIONS DE FONS			40,40	40,40	40,40	
TOTAL COMPT					40,40	40,40	40,40	
TOTAL					80,80	80,80	80,80	

22. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

Exercici: 2021

CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

TIPUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT			PROCEDIMENT RESTRINGIT			PROCEDIMENT NEGOCIAT			DÍLEG COMPETITIU	ADJUDICACIÓ DIRECTA	TOTAL
	*MULTIPLOC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	*MULTIPLOC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	AMB PUBLICITAT	SENSE PUBLICITAT	TOTAL			
- De Obras											283,05	283,05
- De suministro											1.500,00	1.500,00
- Patrimoniales												
- De gestión de servicios públicos												
- De servicios												
- De concesion de obra publica											21.473,89	21.473,89
- De colaboración entre el sector público y el sector privado											0,12	0,12
- De carácter administrativo especial											180,00	180,00
- Otros												
TOTAL											23.417,06	23.417,06

23. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

Registre d'acords: aprovat per acord de Ple núm. 101. Data sessió: 14/07/2022

Secretaria general

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.
Codi Segur de Verificació (CSV): 06d216b96a4301b586890 Adreça de validació: https://seuelectronica.diba.cat

Sense contingut.

24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

1. Exercici corrent

1.1. Pressupost de despeses:

1.1.a) Modificacions de crèdit:

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L	AJUSTAMENTS PER PRORROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
92000.16000	Seguretat social. Quotes a càrrec de l'empresa					23.631,80					-23.631,80
92000.16007	Complement prestació IT				23.516,80						23.516,80
92000.16204	Acció social				115,00						115,00
92000.22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS					1.500,00					-1.500,00
92000.64000	Despeses en inversions de caràcter immaterial				1.500,00						1.500,00
TOTAL					25.131,80	25.131,80					

EXERCICI 2021

Registre d'acords: aprovat per acord de Ple núm. 101. Data sessió: 14/07/2022

Secretaria general

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 06d216696a4301b586890 Adreça de validació: https://seuelectronica.diba.cat

1.1.b) Romanents de crèdit:

Exercici: 2021

SITUACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT PER APLICACIONS

Classificació			Descripció	SALDOS			
Org.	Prog.	Econ.		Crèdits disponibles	Retinguts pend. ús	Retinguts per a transf.	Despeses autoritzades
	92000	12000	Sou base personal funcionari	-1.708,01			289,52
	92000	12006	Triennis personal funcionari	-361,40			78,87
	92000	12100	Retribucions complementàries personal funcionari: destinació	-956,60			175,65
	92000	12101	Retribucions complementàries personal funcionari: específic	-2.823,69			489,00
	92000	14300	Altres personal.Substitucions, suplències i associats	-2.431,43			4.684,46
	92000	15000	Productivitat (factor mensual + paga assiduitat)	626,17			117,93
	92000	15300	Complement dedicació especial	647,75			92,32
	92000	16000	Seguretat social. Quotes a càrrec de l'empresa	6.934,73			
	92000	16007	Complement prestació IT	-2.289,33			4.777,60
	92000	16200	Formació i perfeccionament del personal	2.400,00			
	92000	22000	MATERIAL OFICINA ORDINARI NO INVENTARIABLE	156,32			
	92000	22001	PRENSA REVISTES LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS	200,00			
	92000	22002	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE.	-59,77			
	92000	22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS.	100,00			
	92000	22400	PRIMES ASSEGURANCES	-147,91			
	92000	22500	Tributs estatals	-180,00			
	92000	22606	REUNIONS Y CONFERENCIES	980,00			
Ròssec:				1.086,83			10.705,35

Registre d'acords: aprovat per acord de Ple núm. 101. Data sessió: 14/07/2022

Secretaria general

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 06d216686a4301b586890 Adreça de validació: https://seuelectronica.diba.cat

Exercici: 2021

SITUACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT PER APLICACIONS

Classificació			Descripció	SALDOS				
Org.	Prog.	Econ.		Crédits disponibles	Retinguts pend. ús	Retinguts per a transf.	Despeses autoritzades	Despeses comprom.
	92000	22699	Altres despeses diverses	-660,76				
	92000	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	-2.173,54	1.890,00			2.127,40
	92000	22799	TREB-REALITZAT PER ALTRE EMPR. I PROF. Conciliacions, mediaci	1.518,60				
	92000	23020	INDEMNITZACIONS PER SERVEI: DIETES	120,00				
	92000	23120	INDEMNITZACIONS PER SERVEI: LOCOMOCIO	250,00				
	92000	35900	Altres despeses financeres	70,00				
Suma Total.....				211,13	1.890,00			12.832,75

Registre d'acords: aprovat per acord de Ple núm. 101. Data sessió: 14/07/2022

Secretaria general

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 06d216b096a4801b586890 Adreça de validació: https://seuelectronica.diba.cat

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:

TERCER:		P08000000B		DIPUTACIO DE BARCELONA		Pressupost d'Ingressos				
ANY	APLICACIÓ	TIPUS D'EXACCIÓ	DESCRIPCIÓ	SALDO ANTERIOR	CÀRREC	BAIXES	TRANS. DE DR POSITIVES	TRANS. DE DR NEGATIVES	INGRÉS	SALDO
2021	46100	4	APORTACIO DIBA A CONSORCIS		262.703,00				262.703,00	
		TOTAL APLICACIÓ:			262.703,00				262.703,00	
		TOTAL ANY:			262.703,00				262.703,00	
		TOTAL TERCER:			262.703,00				262.703,00	

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

25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS

INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS.

1. INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

A) LIQUIDITAT IMMEDIATA

EXERCICI 2021

FONS LIQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT IMMEDIATA (1/2)
159.820,50	15.314,70	10,44

B) LIQUIDITAT A CURT TERMINI

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT (2)	FONS LIQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (3)	LIQUIDITAT A CURT TERMINI ((1+2)
0,00	159.820,50	15.314,70	10,44

C) LIQUIDITAT GENERAL

ACTIU CORRENT (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT GENERAL (1/2)
159.820,50	15.314,70	10,44

D) ENDEUTAMENT PER HABITANT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	NOMBRE D'HABITANTS (3)	ENDEUTAMENT PER HABITANT ((1+2)/3)
15.314,70	0,00	1	15.314,70

E) ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	PATRIMONI NET (3)	ENDEUTAMENT ((1+2)/(1+2+3))
15.314,70	0,00	146.005,80	0,09

F) RELACIÓ D'ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	RELACIÓ D'ENDEUTAMENT (1/2)
15.314,70	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	18.527,82	15.314,70	0,83

H) PERÍODE MITJÀ 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)
325.617,13	20.408,50	15,95

I) PERÍODE MITJÀ 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 SUBVENCIIONS REBudes / (1)	VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS / (1)	RESTA D'INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
262.703,00	0,00	1,00	0,00	0,00

2) ESTRUCTURA DE LES DESPESES

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	DESPESES DE PERSONAL / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIIONS CONCEDIDES / (1)	APROVISIONAMENTS / (1)	RESTA DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
246.269,12	0,92	0,00	0,00	0,08

3) COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (2)	COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS (1/2)
246.269,12	262.703,00	0,94

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

DEL PRESSUPOST CORRENT

EXERCICI 2021

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUES NETES / CRÈDITS DEFINITIVUS		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUES NETES	CRÈDITS DEFINITIVUS
0,94	247.769,12	262.703,00

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
1,00	247.769,12	247.769,12

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D'HABITANTS		
DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D'HABITANTS
247.769,12	247.769,12	1

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUES NETES (Cap. VI I VII) / N. D2 HABITANTS		
INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUES NETES (Cap. VI I VII)	N. D2 HABITANTS
1.500,00	1.500,00	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
0,01	1.500,00	247.769,12

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
1,00	262.703,00	262.703,00

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
1,00	262.703,00	262.703,00

AUTONOMIA	=	DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)	/	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
AUTONOMIA		DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)		DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00		0,00		262.703,00

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		262.703,00

Registre d'acords: aprovat per acord de Ple núm. 101. Data sessió: 14/07/2022

Secretaria general

Pàgina 41 de 56

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 66d2d16590d5b01b19b890 <https://seu.electronicadiba.cat>

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / N. D'HABITANTS		
SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	N. D'HABITANTS
14.933,88	14.933,88	1

DE PRESSUPOSTOS TANCATS

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENT / SALDO INICIAL D'OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS	SALDO INICIAL D'OBLIGACIONS (+/- 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 de març de 2021 s'aprovà el contracte privat patrimonial, per un import de 1.500 euros, per obtenir la cessió de drets d'autor del text que duu per títol "Libertad sindical y negociación colectiva. Las peculiaridades de su ejercicio en el estatuto de los funcionarios", de l'autor Joan Mauri Majós. L'efectiva signatura es produí el 17 de març de 2021.

Posteriorment, per mitjà d'una Resolució de 28 d'abril de 2021 es va contractar la correcció, traducció i maquetació d'aquest text, per un import de 4.986,26 euros i com a culminació del procés, es va contractar la impressió per mitjà d'una Resolució de 5 de novembre de 2021, per un import de 5.987,28 euros. Els llibres editats (1.905 exemplars en la versió catalana i 2.455 en la castellana) s'han tramès gratuïtament a les persones usuàries del CEMICAL i a altres destinataris (personal al servei de l'Administració).

La presentació del llibre esmentat s'ha fet l'any 2022, atesa la situació d'excepcionalitat sanitària, en un format audiovisual.

Per mitjà d'una Resolució de 17 de juny de 2021 s'aprovà i adjudicà el contracte menor de redacció d'un text, per un import de 1.500 euros, per a l'edició d'un llibre per a la Col·lecció "Estudis de Relacions Laborals del CEMICAL" que duu per títol provisional "Garantia del principi d'igualtat a l'ocupació pública local: plans d'igualtat" a favor de la Sra. Gemma Fabregat Monfort. El treball ja s'ha lliurat i es troben pendents les següents fases de correcció, traducció, maquetació i impressió del text.

2. 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 2021 l'edició dels sis Butlletins va tenir un cost total de 990 €.

3. Sentències

El CEMICAL ofereix, per mitjà de la seva plana web, una selecció i resum de les sentències més noves 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 a professionals qualificats.

El cost total de la cerca, recull, catalogació, depuració i selecció de les sentències referides, 47 en total durant 2021, així com la redacció de les corresponents sinopsis i resums, va ser de 2.820 €. El personal del CEMICAL elaborà en el mateix període 9 resums de sentències, el que suma un total de 56.

4. Actuacions de conciliació i mediació

Els pagaments a les persones que van actuar com a conciliadores o mediadores en els expedients de 2021, van sumar 841,40 €.

5. Activitats instrumentals per al compliment dels fins del Consorci

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: 2.147,91 €.

2.- A l'efecte de donar compliment a l'obligatorietat en l'ús dels mitjans electrònics en relació amb la tramesa dels diversos actes i acords adoptats pel Consorci a través de la plataforma EACAT, es van tramitar dos certificats personals d'identificació i signatura, amb un cost de 59,77 €.

3.- 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 261,93 €.

4.- Comissions bancàries de les entitats en les quals el CEMICAL té oberts comptes bancaris: 660,76 €.

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 D'OCTUBRE AL 31 DE DESEMBRE DE 2021

Reunits l'Il·lm. Sr. Carles Ruiz Novella, president delegat; la Sra. Celia Gallego Herrera, interventora delegada, i el Sr. Aurelio Corella Colás, tesorer, procedeixen a fer l'arqueig dels fons existents, resultant conformes i de la manera que segueix:

ENTITAT	NÚMERO DE COMPTE	EXISTÈNCIES INICIALS 01/10/2021	COBRAMENTS	PAGAMENTS	EXISTÈNCIES FINALS 31/12/2021	DIFERÈNCIES CONCILIACIÓ	EXISTÈNCIA FINAL COMPTABLE 31/12/2021
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA	ES21 0182 6035 4902 0161 1630	168.249,05	66.135,35	74.564,02	159.820,38	0,12	159.820,50
CAIXA METÀL·LIC - FONDS MANIOBRA BESTRETA CAIXA FIXA	-	459,60		459,60	0,00	0,00	0,00
TOTALS		168.708,65	66.135,35	75.023,62	159.820,38	0,12	159.820,50

El president delegat,

La interventora delegada,

El tesorer,

Document signat electrònicament. Firms vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 6bbdded93bb386081eb7 Adreça de validació: https://seuelectronica.diba.cat

Les diferències de conciliació que es contenen a l'anterior acta d'arqueig, de 0,12 euros (BBVA) corresponen a despeses per comissions bancàries pendents de comptabilitzar.

La Entidad **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

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 2021 un saldo ACREEDOR O DEUDOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A., según el siguiente detalle:

ES2101826035490201611630: 159.820,38 EUR (CIENTO CINCUENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS VEINTE CON TREINTA Y OCHO EUR).

Y para que conste donde proceda, a petición de parte interesada, se expide el presente CERTIFICADO en MADRID, 07 de febrero de 2022.

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 puede comprobar la firma en el panel de firmas.

Subject: C=ES, O=BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA S.A., OU=BUSINESS EXECUTION ENTERPRISE, OU=CLIENT SOLUTIONS SPAIN, OID.2.5.4.97=40C
 Emisor del certificado: CN=AC CAMERFIRMA FOR NATURAL PERSONS - 2016, O=AC CAMERFIRMA S.A., OID.2.5.4.97=40C, C=ES, SN=593AF329D1C6A60A2
 Número de serie: 0x593AF329D1C6A60A2
 Fecha de Certificación (hora GMT): 2022.02.07 13:18:21 Z
 Mod.0496_ES

Nº página 1 de 1

ACTA D'ARQUEIG FONS MANIOBRA BESTRETA DE CAIXA FIXA **31 de desembre de 2021**

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	0 €
--	------------

ARQUEIG	
a) Total efectiu	0 €
b) Despeses pagades, pendents de comptabilitzar i reposar monetàriament	0 €
TOTAL FONS CAIXA ASSIGNATS	0 €

El Director Gerent,

VALLS
ARNAU
JOAQUIN -
35011182F

Firmado
digitalmente por
VALLS ARNAU
JOAQUIN -
35011182F
Fecha: 2021.12.31
08:26:39 +01'00'

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 6bbdded93bb386081eb7 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

Pàgina 3

Metadades del document

Núm. expedient	2021/0007922
Tipus documental	Acta d'arqueig
Títol	ACTA ARQUEIG CEMICAL - 1 OCTUBRE A 31 DE DESEMBRE 2021

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
Aurelio Corella Colas (SIG)	Tresorer	Signa	18/01/2022 17:20
Celia Gallego Herrera (SIG)	Interventora Delegada Cemical	Signa	19/01/2022 09:48
Carlos Ruíz Novella (SIG)	President delegat de la Àrea de Recursos, Humans, Hisenda i Serveis Interns	Signa	19/01/2022 20:40

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
6bbdded93bb386081eb7	https://seuelectronica.diba.cat	



Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 6bbdded93bb386081eb7 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

Pàgina 5

Histórico de movimientos

Titular: CONSOR ESTUDIS MEDIA I CONCI ADM LOCAL

Cuenta: ES2101826035490201611630

Divisa: EUR

Banco: BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA S.A.

Fecha: 17/01/2022

Importe: Todos

Periodo: 15/12/2020 - 17/01/2022

Conceptos seleccionados: Todos

F. CONTÁBLE	F. VÁLOR	CONCEPTO	IMPORTE	SALDO
17/01/2022				159.750,62 EUR
17/01/2022	15/01/2022	313 - LIQUIDACION DE INTERESES- COMISIONES-GASTOS	-69,76 EUR	159.750,62 EUR
23/12/2021				159.820,38 EUR
23/12/2021	23/12/2021	007 - TRANSFERENCIAS - Diversos conceptos	-27,12 EUR	159.820,38 EUR
23/12/2021	23/12/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9912230946489623 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.228,84 EUR	159.847,50 EUR
23/12/2021	23/12/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9912230945359824 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	161.076,34 EUR
23/12/2021	23/12/2021	009 - INGRESO EN EFECTIVO - REINTEGRE FONS RESTRETA	459,60 EUR	162.317,72 EUR
21/12/2021				161.858,12 EUR
21/12/2021	21/12/2021	317 - PAGO DE NOMINAS POR SU CUENTA - A FAVOR DE VARIOS	-20.031,45 EUR	161.858,12 EUR
20/12/2021				181.889,57 EUR
20/12/2021	20/12/2021	007 - TRANSFERENCIAS - Acta Conciliació amb l' Ajuntament de Gava TC 17/2021 9 novem	-178,92 EUR	181.889,57 EUR
20/12/2021	20/12/2021	007 - TRANSFERENCIAS - Resum sentència per la web del CEMICAL i comentaris d'actual	-76,62 EUR	182.068,49 EUR
20/12/2021	20/12/2021	007 - TRANSFERENCIAS - Comentari actualitat pel butlletí 162 i resum 5 sentències	-331,62 EUR	182.145,11 EUR
20/12/2021	20/12/2021	007 - TRANSFERENCIAS - Comentaris actualitat butlletí 161 i resum 13 sentències web	-739,62 EUR	182.476,73 EUR
20/12/2021	20/12/2021	007 - TRANSFERENCIAS - AOC:113473917 4360 Llibres en 2 idiomes ref. Estudis de Relat	-5.987,40 EUR	183.216,35 EUR
20/12/2021	20/12/2021	007 - TRANSFERENCIAS - AOC:113405424 correcció / traducció al català / Maquetació	-4.358,98 EUR	189.203,75 EUR
16/12/2021				193.562,73 EUR
16/12/2021	15/12/2021	313 - LIQUIDACION DE INTERESES- COMISIONES-GASTOS	-67,48 EUR	193.562,73 EUR

02/12/2021				193.630,21 EUR
02/12/2021	02/12/2021	007 - TRANSFERENCIAS - /INV/CEMICAL 19.11.2021	65.675,75 EUR	193.630,21 EUR
26/11/2021				127.954,46 EUR
26/11/2021	26/11/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9911261018060450 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.121,23 EUR	127.954,46 EUR
26/11/2021	26/11/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9911261018054277 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	129.075,69 EUR
25/11/2021				130.317,07 EUR
25/11/2021	25/11/2021	317 - PAGO DE NOMINAS POR SU CUENTA - A FAVOR DE VARIOS	-10.154,87 EUR	130.317,07 EUR
16/11/2021				140.471,94 EUR
16/11/2021	15/11/2021	313 - LIQUIDACION DE INTERESES-COMISIONES-GASTOS	-63,31 EUR	140.471,94 EUR
15/11/2021				140.535,25 EUR
15/11/2021	15/11/2021	007 - TRANSFERENCIAS - AOC:110841322 POLIZA 8672527 - RECIBO 99053597 - PRODUCTO 74	-2.148,03 EUR	140.535,25 EUR
15/11/2021	15/11/2021	007 - TRANSFERENCIAS - Comentaris actualitat pels butlletins 160 i 161 i resum sen	-357,12 EUR	142.683,28 EUR
15/11/2021	15/11/2021	007 - TRANSFERENCIAS - Comentaris d actualitat pel butlletí 161 i resum sentencies	-433,62 EUR	143.040,40 EUR
15/11/2021	15/11/2021	007 - TRANSFERENCIAS - Cessio de drets d autor text Los planes de igualdad en la c	-1.275,12 EUR	143.474,02 EUR
03/11/2021				144.749,14 EUR
03/11/2021	03/11/2021	326 - CARGO POR PAGO DE IMPUESTOS - TRIBUTOS - 082102261291T 0021 OA	-180,00 EUR	144.749,14 EUR
27/10/2021				144.929,14 EUR
27/10/2021	27/10/2021	317 - PAGO DE NOMINAS POR SU CUENTA - A FAVOR DE VARIOS	-10.098,38 EUR	144.929,14 EUR
27/10/2021	27/10/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9910271028172710 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.199,16 EUR	155.027,52 EUR
27/10/2021	27/10/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9910271028168103 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	156.226,68 EUR
18/10/2021				157.468,06 EUR
18/10/2021	18/10/2021	326 - CARGO POR PAGO DE IMPUESTOS - TRIBUTOS - 1122066280081 0021 3T	-10.708,02 EUR	157.468,06 EUR
18/10/2021	15/10/2021	313 - LIQUIDACION DE INTERESES-COMISIONES-GASTOS	-72,97 EUR	168.176,08 EUR
29/09/2021				168.249,05 EUR
29/09/2021	29/09/2021	007 - TRANSFERENCIAS - CEMICAL - APORTACIO DELS PARTICIPANTS PLA	-27,12 EUR	168.249,05 EUR

PENSIONES 3R. TRIME				
29/09/2021	29/09/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9909291227033240 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.121,23 EUR	168.276,17 EUR
29/09/2021	29/09/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9909291227027792 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	169.397,40 EUR
28/09/2021				170.638,78 EUR
28/09/2021	28/09/2021	317 - PAGO DE NOMINAS POR SU CUENTA - A FAVOR DE VARIOS	-10.075,64 EUR	170.638,78 EUR
16/09/2021				180.714,42 EUR
16/09/2021	15/09/2021	313 - LIQUIDACION DE INTERESES- COMISIONES-GASTOS	-77,96 EUR	180.714,42 EUR
27/08/2021				180.792,38 EUR
27/08/2021	27/08/2021	317 - PAGO DE NOMINAS POR SU CUENTA - A FAVOR DE VARIOS	-10.102,65 EUR	180.792,38 EUR
27/08/2021	27/08/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9908270842331579 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.121,23 EUR	190.895,03 EUR
27/08/2021	27/08/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9908270841233567 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	192.016,26 EUR
16/08/2021				193.257,64 EUR
16/08/2021	15/08/2021	313 - LIQUIDACION DE INTERESES- COMISIONES-GASTOS	-63,10 EUR	193.257,64 EUR
29/07/2021				193.320,74 EUR
29/07/2021	29/07/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9907291536506311 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	193.320,74 EUR
29/07/2021	29/07/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9907291534347313 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.209,72 EUR	194.562,12 EUR
29/07/2021	29/07/2021	007 - TRANSFERENCIAS - Certificats Digitals AOC	-61,52 EUR	195.771,84 EUR
29/07/2021	29/07/2021	317 - PAGO DE NOMINAS POR SU CUENTA - A FAVOR DE VARIOS	-10.102,65 EUR	195.833,36 EUR
27/07/2021				205.936,01 EUR
27/07/2021	27/07/2021	007 - TRANSFERENCIAS - /INV/CEMICAL 14.7.2021	65.675,75 EUR	205.936,01 EUR
27/07/2021	27/07/2021	007 - TRANSFERENCIAS - /INV/CEMICAL 14.7.2021	65.675,75 EUR	140.260,26 EUR
19/07/2021				74.584,51 EUR
19/07/2021	19/07/2021	326 - CARGO POR PAGO DE IMPUESTOS - TRIBUTOS - 1122032338831 - 0021 2T	-16.018,91 EUR	74.584,51 EUR
16/07/2021				90.603,42 EUR
16/07/2021	15/07/2021	313 - LIQUIDACION DE INTERESES-	-41,83 EUR	90.603,42 EUR

COMISIONES-GASTOS				
29/06/2021				90.645,25 EUR
29/06/2021	29/06/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9906291645486565 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	90.645,25 EUR
29/06/2021	29/06/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9906291644335532 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.121,23 EUR	91.886,63 EUR
29/06/2021	29/06/2021	007 - TRANSFERENCIAS - CEMICAL - APORTACIO PARTICEPS SEGON TRIMESTRE 2021	-28,75 EUR	93.007,86 EUR
28/06/2021				93.036,61 EUR
28/06/2021	28/06/2021	317 - PAGO DE NOMINAS POR SU CUENTA - A FAVOR DE VARIOS	-18.104,97 EUR	93.036,61 EUR
16/06/2021				111.141,58 EUR
16/06/2021	15/06/2021	313 - LIQUIDACION DE INTERESES-COMISIONES-GASTOS	-49,16 EUR	111.141,58 EUR
04/06/2021				111.190,74 EUR
04/06/2021	04/06/2021	007 - TRANSFERENCIAS - AOC:101522960 Caixa per a llibres 275x335x80mm.	-203,40 EUR	111.190,74 EUR
27/05/2021				111.394,14 EUR
27/05/2021	27/05/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9905271129423565 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-117,58 EUR	111.394,14 EUR
27/05/2021	27/05/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9905271129417795 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	111.511,72 EUR
27/05/2021	27/05/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9905271129412310 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.199,16 EUR	112.753,10 EUR
26/05/2021				113.952,26 EUR
26/05/2021	26/05/2021	317 - PAGO DE NOMINAS POR SU CUENTA - A FAVOR DE VARIOS	-11.536,65 EUR	113.952,26 EUR
26/05/2021	26/05/2021	007 - TRANSFERENCIAS - Comentaris actualitat pels butlletins 158 i 159 i resum sent	-561,12 EUR	125.488,91 EUR
26/05/2021	26/05/2021	007 - TRANSFERENCIAS - Comentaris d actualitat pel butlletí num 158	-76,62 EUR	126.050,03 EUR
26/05/2021	26/05/2021	007 - TRANSFERENCIAS - Resums sentencies per la web del CEMICAL i comentaris d actu	-663,12 EUR	126.126,65 EUR
26/05/2021	26/05/2021	007 - TRANSFERENCIAS - Actes conciliacio amb l Aj. de Sabadell.	-357,72 EUR	126.789,77 EUR
26/05/2021	26/05/2021	007 - TRANSFERENCIAS - Actes de conciliacio amb l ajuntament de Gava.	-178,92 EUR	127.147,49 EUR
17/05/2021				127.326,41 EUR
17/05/2021	15/05/2021	313 - LIQUIDACION DE INTERESES-COMISIONES-GASTOS	-56,86 EUR	127.326,41 EUR

29/04/2021				127.383,27 EUR
29/04/2021	29/04/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9904290931525208 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-5,88 EUR	127.383,27 EUR
29/04/2021	29/04/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9904290931519946 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.130,12 EUR	127.389,15 EUR
29/04/2021	29/04/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9904290931513493 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	128.519,27 EUR
28/04/2021				129.760,65 EUR
28/04/2021	28/04/2021	317 - PAGO DE NOMINAS POR SU CUENTA - A FAVOR DE VARIOS	-14.289,51 EUR	129.760,65 EUR
22/04/2021				144.050,16 EUR
22/04/2021	22/04/2021	007 - TRANSFERENCIAS - CESSIO DRETS AUTOR	-1.275,12 EUR	144.050,16 EUR
20/04/2021				145.325,28 EUR
20/04/2021	22/03/2021	743 - RETROCESION DE COMISIONES	72,60 EUR	145.325,28 EUR
16/04/2021				145.252,68 EUR
16/04/2021	16/04/2021	326 - CARGO POR PAGO DE IMPUESTOS - TRIBUTOS - 1122028748102 0021 IT	-10.231,66 EUR	145.252,68 EUR
16/04/2021	15/04/2021	313 - LIQUIDACION DE INTERESES- COMISIONES-GASTOS	-68,02 EUR	155.484,34 EUR
29/03/2021				155.552,36 EUR
29/03/2021	29/03/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9903291720492590 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	155.552,36 EUR
29/03/2021	29/03/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9903291720486145 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.305,14 EUR	156.793,74 EUR
29/03/2021	29/03/2021	317 - PAGO DE NOMINAS POR SU CUENTA - A FAVOR DE VARIOS	-11.314,93 EUR	158.098,88 EUR
29/03/2021	29/03/2021	007 - TRANSFERENCIAS - REF. 082100240971263 - NIF DEUDOR P5800030H PERIODO LIQUIDAC	-124,26 EUR	169.413,81 EUR
29/03/2021	29/03/2021	007 - TRANSFERENCIAS - REF. 082100240971465 - NIF DEUDOR P5800030H PERIODO LIQUIDAC	-106,67 EUR	169.538,07 EUR
29/03/2021	29/03/2021	007 - TRANSFERENCIAS - CEMICAL - APORTACIO EMPLEATS PLA PENSIONS - NOMINA MARC 2021	-27,12 EUR	169.644,74 EUR
22/03/2021				169.671,86 EUR
22/03/2021	22/03/2021	614 - COMISIONES POR SERVICIOS - COMISION POR INFORME DE AUDITORIA	-72,60 EUR	169.671,86 EUR
16/03/2021				169.744,46 EUR
16/03/2021	15/03/2021	313 - LIQUIDACION DE INTERESES- COMISIONES-GASTOS	-74,53 EUR	169.744,46 EUR

03/03/2021				169.818,99 EUR
03/03/2021	03/03/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9903031829472489 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.065,49 EUR	169.818,99 EUR
03/03/2021	03/03/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9903031827210892 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	170.884,48 EUR
03/03/2021	03/03/2021	317 - PAGO DE NOMINAS POR SU CUENTA - A FAVOR DE VARIOS	-11.044,33 EUR	172.125,86 EUR
12/02/2021				183.170,19 EUR
12/02/2021	12/02/2021	007 - TRANSFERENCIAS - /INV/D.43427.01.2021 3.2.2021	65.675,75 EUR	183.170,19 EUR
29/01/2021				117.494,44 EUR
29/01/2021	29/01/2021	317 - PAGO DE NOMINAS POR SU CUENTA - A FAVOR DE VARIOS	-10.023,96 EUR	117.494,44 EUR
29/01/2021	29/01/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9901291506216412 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.103,52 EUR	127.518,40 EUR
29/01/2021	29/01/2021	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9901291506206937 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	128.621,92 EUR
20/01/2021				129.863,30 EUR
20/01/2021	20/01/2021	326 - CARGO POR PAGO DE IMPUESTOS - TRIBUTOS - 1121093512262 0020 4T	-12.429,14 EUR	129.863,30 EUR
23/12/2020				142.292,44 EUR
23/12/2020	23/12/2020	007 - TRANSFERENCIAS - APORTACION EMPLEATS - NOMINA DESEMBRE 2020	-27,12 EUR	142.292,44 EUR
22/12/2020				142.319,56 EUR
22/12/2020	22/12/2020	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9912221457074484 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-118,02 EUR	142.319,56 EUR
22/12/2020	22/12/2020	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9912221457067279 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	142.437,58 EUR
22/12/2020	22/12/2020	121 - CARGO POR SEGUROS SOCIALES - 9912221457058121 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-193,92 EUR	143.678,96 EUR
22/12/2020	22/12/2020	317 - PAGO DE NOMINAS POR SU CUENTA - A FAVOR DE VARIOS	-17.824,97 EUR	143.872,88 EUR

Metadades del document

Núm. expedient	2022/0000073
Tipus documental	Resolució
Títol	DECRET Procediment referent a l'examen, estudi i informe del Compte General de l'exercici 2021 per part de la Comissió Especial de Comptes del CEMICAL.
Codi classificació	B0108 - Consorcis

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
Joaquim Valls Arnau (SIG)		Signa	22/04/2022 07:45
Celia Gallego Herrera (SIG)	Intervenció Delegada	Informat favorablement (c.p.p.)	25/04/2022 09:54
Carlos Ruíz Novella (SIG)	President CEMICAL	Resol	28/04/2022 08:38

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
5e8a3365e05fb1df0b66	https://seuelectronica.diba.cat	



INFORME

de la Intervenció Delegada al Compte General del Consorci d'Estudis, Mediació i Conciliació a l'Administració Local (CEMICAL) de 2021

Vist i examinat el Compte General del CEMICAL per l'exercici 2021, el qual posa de manifest la gestió realitzada en els aspectes econòmic, financer, patrimonial i pressupostari de l'exercici referit, de conformitat amb allò que preveu l'article 208 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (TRLRHL), aprovat pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març.

Atès que el contingut, l'estructura i l'elaboració del Compte General s'ajusta a la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local, aprovada per l'Ordre EHA/1781/2013 de 20 de setembre, del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, a l'empara del que disposa l'article 210, en relació amb l'article 203.1.d) del la TRLRHL.

Atès que acompanya al Compte General la documentació complementària constituïda per les actes d'arqueig de les existències en Caixa referides a fi d'exercici i per les notes o certificacions de cada entitat bancària dels saldos en elles existents, a favor del Consorci, referits a fi d'exercici i agrupats per nombre o raó social de l'entitat bancària conforme determinen l'art. 209.4 del TRLRHL i les regles 44 i següents de la Instrucció esmentada.

Atès que d'acord amb les normes d'elaboració dels comptes anuals, que figuren a la quarta part, "Comptes anuals", del Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local,

- els documents que integren els comptes esmentats comprenen 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, els quals formen una unitat, apareixen redactats amb claredat i mostren una imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, del resultat econòmic – patrimonial i de l'execució del Pressupost de l'organisme de conformitat amb el Pla de Comptes;
- la seva estructura s'adapta al model establert en el Pla de Comptes;
- mostren amb la deguda separació els seus components i en la seva formulació s'han tingut en compte les prevencions que a les normes d'elaboració s'estableixen.

D'acord amb el que disposa l'article 212 del TRLRHL:

- 1. Els estats i comptes de l'entitat local els ha de rendir el seu president abans del dia 15 de maig de l'exercici següent al que corresponguin. Els dels organismes autònoms i societats mercantils el capital dels quals els pertanyi íntegrament, rendits i proposats inicialment pels òrgans competents d'aquests, s'han de trametre a l'entitat local en el mateix termini.

- 2. El compte general format per la intervenció se sotmet abans del dia 1 de juny a l'informe de la comissió especial de comptes de l'entitat local, que està constituïda pels membres dels diferents grups polítics que integren la corporació.
- 3. El compte general amb l'informe de la comissió especial a què es refereix l'apartat anterior s'exposa al públic per un termini de 15 dies, durant els quals els interessats poden presentar reclamacions, objeccions o observacions. Una vegada la comissió especial els hagi examinat i hagi practicat totes les comprovacions que consideri necessàries, emet un nou informe.
- 4. Acompanyat dels informes de la comissió especial i de les reclamacions i objeccions formulades, el compte general se sotmet al ple de la corporació, perquè, si s'escau, es pugui aprovar abans del dia 1 d'octubre.
- 5. Les entitats locals han de rendir al Tribunal de Comptes el compte general degudament aprovat

En conseqüència el Compte General de l'exercici 2021 es pot sotmetre a informe de la Comissió Especial de Comptes i, posteriorment haurà de ser objecte d'exposició pública, d'acord amb l'article 212.2 i 3.del TRHL.

Metadades del document

Núm. expedient	2022/0000073
Tipus documental	Informe
Títol	INFORMAT
Codi classificació	B0108 - Consorcis

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
Celia Gallego Herrera (SIG)	Intervenció Delegada	Signa	25/04/2022 09:54

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
d90f25162b5c6be06152	https://seuelectronica.diba.cat	



Metadades del document

Núm. expedient	2022/0000052
Tipus documental	Acord
Títol	2.DictamenCompteGeneral_CEC_CG2021.
Codi classificació	B0108 - Consorcis

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
Joaquim Valls Arnau (SIG)		Signa	05/05/2022 13:54
Celia Gallego Herrera (SIG)	Intervenció Delegada	Informat favorablement (c.p.p.)	05/05/2022 17:16
Carlos Ruíz Novella (SIG)	President CEMICAL	Proposa	08/05/2022 21:42
Juan Pedro Robles Pérez (TCAT)	Secretaria Delegada	Signa	25/05/2022 13:52

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
34dcdfc68da2b1b1142a	https://seuelectronica.diba.cat	



DILIGÈNCIA

Per fer constar que la Junta de Govern del CEMICAL, en la seva sessió ordinària de data **24 de maig de 2022**, constituïda com a Comissió Especial de Comptes, punt 2 de l'ordre del dia, **ha informat favorablement el Compte General del CEMICAL de l'exercici 2021.**

Metadades del document

Núm. expedient	2022/0000052
Tipus documental	Diligència
Títol	Diligència Informe del Compte General de l'exercici 2021
Codi classificació	B0108 - Consorcis

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
Juan Pedro Robles Pérez (TCAT)	Secretaria Delegada	Signa	25/05/2022 13:52

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
f398a53c603fa490462b	https://seuelectronica.diba.cat	





Metadades específiques del document

Núm. Exp. SIGC	CEMI/2022/0016372
Codi XGL	
Promotor	C.E.M.I.C.A.L.
Tramitador	C.E.M.I.C.A.L.
Codi classificació	A0101 Ple
Títol	Aprovació del Compte General del CEMICAL de l'exercici 2021
Objecte	Aprovació del Compte General del CEMICAL de l'exercici 2021
Destinataris - CIF/DNI	
Op. Comptable -	
Altres serveis	
Ref. Interna	
Acte de referència	

Resum de signatures i tramitació administrativa

Signatures requerides

Perfil	Signatari	Acte	Data acte
Director/a - Gerent/a Ens SP	VALLS ARNAU JOAQUIN	Proposa	06/07/2022, 16:42
Intervenció Delegada	Celia Gallego Herrera (SIG)	Informat de conformitat (f.l.p.)	06/07/2022, 21:59
President/a Ens SP	Carlos Ruíz Novella (SIG)	Proposa	07/07/2022, 08:53
Secretaria Delegada	Juan Pedro Robles Pérez (TCAT)	Signa	15/07/2022, 11:15

Documents vinculats

Diligència(b54d89d88fc54fb811c3)

Perfil	Signatari	Data signatura
Secretaria Delegada	Juan Pedro Robles Pérez (TCAT)	15/07/2022, 11:15

DILIGÈNCIA

Per fer constar que la Junta de Govern del CEMICAL, en la seva sessió ordinària de data **14 de juliol de 2022**, ha aprovat el dictamen que precedeix, punt 2 de l'ordre del dia, sobre **l'Aprovació del Compte General de l'exercici 2021**.



Metadades del document

Núm. expedient	CEMI/2022/0016372
Tipus documental	Diligència
Títol	Diligència AJG compte general exercici 2021
Codi classificació	F0106SE12 - Compte general General

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
Juan Pedro Robles Pérez (TCAT)	Secretaria Delegada	Signa	15/07/2022 11:15

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
b54d89d88fc54fb811c3	https://seuelectronica.diba.cat	

