



**Ajuntament
de Barcelona**

Àrea de Drets Socials
Institut Municipal de Serveis Socials (IMSS)

PRESSUPOST GENERAL 2018 INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS

B
BC
BN



**Ajuntament
de Barcelona**

Àrea de Drets Socials

Institut Municipal de Serveis Socials (IMSS)



Í N D E X

1.	PRESSUPOST D'INGRESSOS I DESPESES 2018	5
2.	PRESSUPOST 2018 DE L'IMSSB PER PROGRAMES	8
3.	MEMÒRIA DEL PROJECTE DE PRESSUPOST	9
4.	OBJECTIUS I ORGANITZACIÓ.....	10
5.	ELS SERVEIS I LES PRESTACIONS DE L'IMSSB	12
6.	PROJECTE B-MINCOME	16
7.	BASES PER A L'AVALUACIÓ D'INGRESSOS I DESPESES	17
8.	PREUS PÚBLICS	19
9.	ANNEX DE PERSONAL: PLANTILLA	21
10.	BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST PER L'ANY 2018	23
11.	LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST ANY 2016	33
12.	AVANÇ LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST (6 MESOS 2017).....	41



**Ajuntament
de Barcelona**

Àrea de Drets Socials

Institut Municipal de Serveis Socials (IMSS)



1. PRESSUPOST D'INGRESSOS I DESPESES 2018

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2018

DESCRIPCIÓ			Import	TOTALS
CAPÍTOL	3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS		450.000,00 €
ARTICLE	34	PREUS PÚBLICS		400.000,00 €
CONCEPTE	341	PREUS PÚBLICS SERVEIS ASSISTENCIALS		400.000,00 €
	34100	Preus Públics Servei Atenció Domiciliària	200.000,00 €	
	34101	Preus Públics Àpats en Companyia	200.000,00 €	
ARTICLE	38	REINTEGRAMENTS CORRENTS		50.000,00 €
CONCEPTE	389	ALTRES REINTEGRAMENTS OPERACIONS CORRENTS		50.000,00 €
	38901	Altres reintegraments operacions corrents	50.000,00 €	
CAPÍTOL	4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS		143.734.480,00 €
ARTICLE	40	DE L'ENTITAT LOCAL		143.714.480,00 €
CONCEPTE	400	DE L'AJUNTAMENT DE BCN		143.714.480,00 €
	40000	Transferència Ajuntament de BCN a l'IMSS	143.714.480,00 €	
ARTICLE	40	D'EMPRESSES PRIVADES		20.000,00 €
CONCEPTE	470	D'EMPRESSES PRIVADES		20.000,00 €
	47000	Aportació finalista empreses privades	20.000,00 €	
CAPÍTOL	5	INGRESSOS PATRIMONIALS		15.520,00 €
ARTICLE	52	INTERESSOS DE DIPÒSITS		2.520,00 €
CONCEPTE	520	INTERESSOS DE DIPÒSITS		2.520,00 €
	52000	Interessos comptes bancaris IMSS	2.520,00 €	
ARTICLE	55	CONCESSIONS I APROFITAMENTS ESPECIALS		13.000,00 €
CONCEPTE	559	ALTRES CONCESSIONS I APROFITAMENTS		13.000,00 €
	55901	Rendiments i cànons empreses	13.000,00 €	
TOTAL D'INGRESSOS				144.200.000,00 €



PRESSUPOST DE DESPESES 2018

		DESCRIPCIÓ	Import	TOTALS
CAPÍTOL	1	DESPESES DE PERSONAL		35.100.000,00 €
ARTICLE	10	PERSONAL DIRECTIU		236.047,71 €
CONCEPTE	101	RETRIBUCIONS BÀSIQUES DIRECTIU		236.047,71 €
	10100	Personal directiu	236.047,71 €	
ARTICLE	12	PERSONAL FUNCIONARI		24.825.796,96 €
CONCEPTE	120	RETRIBUCIONS BÀSIQUES FUNCIONARIS		10.518.551,07 €
	12000	Retribucions bàsiques grup A1 funcionaris	679.499,76 €	
	12001	Retribucions bàsiques grup A2 funcionaris	7.376.931,79 €	
	12003	Retribucions bàsiques grup C1 funcionaris	142.585,50 €	
	12004	Retribucions bàsiques grup C2 funcionaris	1.030.164,69 €	
	12006	Triennis funcionaris	1.289.369,33 €	
CONCEPTE	121	RETRIBUCIONS COMPLEMENTÀRIES		14.307.245,89 €
	12100	Complement destí funcionaris	4.646.358,75 €	
	12101	Complement específic funcionaris	9.660.887,14 €	
ARTICLE	13	PERSONAL LABORAL		545.731,53 €
CONCEPTE	130	LABORAL FIX		443.474,95 €
	13000	Retribucions bàsiques personal laboral fix	190.074,15 €	
	13002	Retribució complementària personal laboral fix	253.400,80 €	
	131	LABORAL TEMPORAL		102.256,58 €
	13100	Retribucions bàsiques i compl. pers.temporal	102.256,58 €	
ARTICLE	15	INCENTIUS AL RENDIMENT		1.786.453,18 €
CONCEPTE	150	PRODUCTIVITAT		1.785.453,18 €
	15000	Productivitat	1.785.453,18 €	
	151	GRATIFICACIONS		1.000,00 €
	15100	Gratificacions	1.000,00 €	
ARTICLE	16	QUOTES,PRESTAC.I DESP.SOC.A CÀRREC EMP.		7.705.970,62 €
CONCEPTE	160	QUOTES SOCIALS		7.623.028,69 €
	16000	Primes i quotes SS pers.laboral i altres	178.591,71 €	
	16001	Primes i quotes SS func. Integrats	438.907,53 €	
	16002	Primes i quotes SS func. Nou ingrés	2.895.329,02 €	
	16005	Primes i quotes SS interí nou ingrés	4.060.448,07 €	
	16008	Assistència mèdico-farmacèutica (PAMEM)	49.752,36 €	
CONCEPTE	162	FAS		41.491,97 €
	16203	Acció Social (no subjecta a IRPF)	33.919,09 €	
	16204	FAS	7.572,88 €	
CONCEPTE	164	COMPLEMENT FAMILIAR		41.449,95 €
	16400	Complement familiar	41.449,95 €	
CAPÍTOL	2	DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS		79.340.000,00 €
ARTICLE	20	ARRENDAMENTS		58.750,00 €
CONCEPTE	202	ARRENDAMENTS D'EDIFICIS		58.750,00 €
	20200	Arrendaments d'edificis i altres construccions	58.750,00 €	
ARTICLE	21	REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ		1.000,00 €
CONCEPTE	215	MOBILIARI I EQUIPAMENT D'OFICINA		1.000,00 €
	21500	Reparacions equipaments oficina	1.000,00 €	
ARTICLE	22	MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES		79.253.000,00 €
CONCEPTE	220	MATERIAL D'OFICINA		146.750,00 €
	22000	Material d'oficina ordinari no inventariable	61.750,00 €	



	22002	Material informàtic no inventariable	85.000,00 €	
CONCEPTE	222	COMUNICACIONS		72.000,00 €
	22201	Comunicacions postals	12.000,00 €	
	22205	Serveis de missatgeria	60.000,00 €	
CONCEPTE	224	PRIMES D'ASSEGURANCES		4.000,00 €
	22400	Primes d'Assegurances	4.000,00 €	
CONCEPTE	226	DESPESES NO INCLOSES A ALTRES APARTATS		2.145.250,00 €
	22601	Atencions Protocolàries	1.000,00 €	
	22603	Publicació a Diaris Oficials	5.000,00 €	
	22606	Reunions, conferències i cursos	5.000,00 €	
	22615	Hotels i Pensions d'Afers Socials	1.614.250,00 €	
	22698	Despeses extraordinàries	20.000,00 €	
	22699	Despeses compra serveis	500.000,00 €	
CONCEPTE	227	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES		76.885.000,00 €
	22701	Serveis de Seguretat	140.000,00 €	
	22710	Pla de Desenvolupament Professional	160.000,00 €	
	22711	Pla d'Intervenció de Riscos Laborals	60.000,00 €	
	22713	Mecanització dades , validació PIA i Formació	100.000,00 €	
	22726	Contracte Servei d'Atenció Domiciliària	66.000.000,00 €	
	22727	Contracte Àpats Socials	5.400.000,00 €	
	22728	Contractes Pobresa Energètica	2.200.000,00 €	
	22731	Contracte A peu de carrer i Ass.Jurídic a prof.	2.325.000,00 €	
	22799	Altres contractes de serveis locals	500.000,00 €	
ARTICLE	23	IMDEMNITZACIONS PER MOTIU DEL SERVEI		27.250,00 €
CONCEPTE	230	DIETES		2.250,00 €
	23020	Dietes del personal	2.250,00 €	
CONCEPTE	231	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL		25.000,00 €
	23120	Locomoció del personal	25.000,00 €	
CAPÍTOL	4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS		29.740.000,00 €
ARTICLE	48	A FAMÍLIES I INSTIT.SENSE AFANY DE LUCRE		29.740.000,00 €
CONCEPTE	480	ATENCIONS BENÈFIQUES I ASSISTENCIALS		25.050.000,00 €
	48001	Ajuts a famílies	6.000.000,00 €	
	48002	Ajuts Socials Emergència Infants	15.000.000,00 €	
	48003	Hotels i Pensions d'Afers Socials	100.000,00 €	
	48004	Ajuts famílies monoparentals, dones grans	1.500.000,00 €	
	48006	Ajuts a famílies Pobresa Energètica	300.000,00 €	
	48007	Ajuts a famílies PQPI	500.000,00 €	
	48009	Altres Transferències Ajuts econòmics	250.000,00 €	
	48010	Suport municipal inclusió	1.400.000,00 €	
CONCEPTE	489	ALTRES ATENCIONS BENÈFIQUES I ASSISTENCIALS		4.690.000,00 €
	48901	Convenis Entitats Serveis Socials Bàsics	515.000,00 €	
	48911	Conveni Associació Vida Independent	500.000,00 €	
	48912	Conveni Entitats Catalanes d'Acció Social	2.880.000,00 €	
	48913	Conveni Formació i Treball Fundació	420.000,00 €	
	48914	Conveni Fundació Barcelona formació professional	300.000,00 €	
	48915	Conveni Institut de Govern i Polítiques Públiques	75.000,00 €	
CAPÍTOL	6	INVERSIONS REALS		20.000,00 €
ARTICLE	62	INVERSIONS REALS		20.000,00 €
CONCEPTE	629	ALTRES INVER.NOVES ASSOCIADES AL FUNC.SERVEIS		20.000,00 €
	62900	Altres Inver.noves associades al func.serveis	20.000,00 €	
TOTAL DESPESES				144.200.000,00 €



2. PRESSUPOST 2018 DE L'IMSSB PER PROGRAMES

	Descripció del Programa		Total
	23151	23152	
	Serveis socials bàsics	Atenció social i neteja llar (SAD)	
Capítol 1	35.100.000,00		35.100.000,00
Capítol 2	13.340.000,00	66.000.000,00	79.340.000,00
Capítol 3			0,00
Capítol 4	29.740.000,00		29.740.000,00
Capítol 5			0,00
Capítol 6	20.000,00		20.000,00
Capítol 7			0,00
Capítol 8			0,00
TOTAL	78.200.000,00	66.000.000,00	144.200.000,00



3. MEMÒRIA DEL PROJECTE DE PRESSUPOST

D'acord amb la missió encomanada a l'Àrea de Drets Socials i en el marc dels objectius estratègics previstos en l'actual Pla de govern, el projecte de Pressupost que es presenta, es troba en la línia de la voluntat expressada pel govern municipal de construir una Barcelona Social, que lluita contra la crisi, no només econòmica, sinó també contra l'impacte que aquesta té en l'àmbit social.

Dins d'aquest propòsit és prioritari atendre les persones que pateixen més dificultats, això és, les persones i a les famílies més vulnerables, però també, i especialment, cal treballar perquè quan s'acabi la situació de crisi econòmica que patim, tothom estigui situat de manera que pugui viure dignament i desenvolupar-se personalment, econòmicament i socialment en condicions d'equitat i llibertat. Barcelona ha de ser un referent en qualitat de vida i ningú s'ha de quedar enrere.

És per això que l'atenció social és la prioritat principal d'aquest mandat municipal a Barcelona, i aquesta prioritat també es reflecteix en aquesta proposta de pressupost de l'IMSS, que s'incrementa respecte de l'any anterior, tal i com es detalla en el contingut d'aquest document.

L'Institut Municipal de Serveis Socials de Barcelona va néixer a principis de 2010 amb l'objectiu de gestionar la xarxa de serveis socials bàsics de l'Ajuntament de Barcelona.

L'eina principal de l'actuació del Institut són els Centres de Serveis Socials, que formen una xarxa articulada en tot el territori. Aquests centres, en un nombre de 40, són el primer esglaó d'accés de la ciutadania al sistema de serveis socials, atenen i informen a les persones i famílies sobre els recursos, les prestacions i els serveis als quals tenen dret, d'acord amb la normativa vigent en aquest àmbit, i porten a terme actuacions en l'àmbit comunitari, en col·laboració amb entitats i associacions del barri, per impulsar tasques orientades a la inclusió social de determinats col·lectius.

El pressupost que es presenta, equilibra les demandes d'atenció dels ciutadans amb els recursos que garanteixen el funcionament de l'IMSS, d'acord amb el Catàleg de Serveis i en línia amb les principals prioritats definides en els objectius estratègics del govern, que abasten els àmbits principals d'atenció:

1. HABITATGE. Accions de prevenció de desnonaments per dificultats econòmiques i en defensa del dret d'habitatge i dels subministrament bàsics.
2. L'ATENCIÓ ALIMENTÀRIA.
3. INFÀNCIA i FAMÍLIA. Especialment, en la infància en risc.
4. OCUPABILITAT i inserció sociolaboral: minimitzar els efectes de l'atur.
5. Atenció i promoció dels COL·LECTIUS AMB MÉS RISC D'EXCLUSIÓ, els més vulnerables: perquè tothom tingui les condicions adequades per construir el seu projecte de vida.
6. L'atenció a la DEPENDÈNCIA.



4. OBJECTIUS I ORGANITZACIÓ

4.1. OBJECTIUS

El **Pla d'Actuació 2017 – 2021** del projecte IMPULSEM és el resultat d'un procés participatiu, iniciat al gener de 2016 i finalitzat al març de 2017, que neix de la necessitat de **repensar el model d'atenció social bàsica de la ciutat de Barcelona**. Aquest procés participatiu s'ha conclòs amb una estratègia de millora dels Centres de Serveis Socials de la ciutat de Barcelona. Aquesta estratègia conté els objectius i mesures que han de permetre assolir-la.

Les línies estratègiques de millora de l'atenció i gestió dels Serveis Socials passen pels següents eixos:

- **Superar la burocratització.** Restar temps i espais al treball burocràtic/administratiu per a poder-los utilitzar en el treball grupal, comunitari i sòcio-familiar.
- **Obrir nous espais per a desenvolupar treball d'alt valor afegit: grupal, comunitari i sòcio-familiar.** Es tracta de facilitar als CSS instruments i metodologies; socialitzar els coneixements i bones pràctiques; la formació, l'assistència i l'avaluació que, alhora, ha de permetre la més fàcil accessibilitat dels i les professionals dels CSS al que, pròpiament, és la funció dels CSS.
- **Enfortir la vinculació dels CSS a l'acció social del territori.** Es tracta de promoure i participar en el treball en xarxa amb les entitats socials i veïnals i els moviments socials en defensa dels drets socials del territori, per a enfortir la cohesió social, i la complementarietat i sinèrgia de l'acció social al territori. També garantir la transparència, la rendició de comptes, i la permeabilitat davant les opinions i suggeriments de les persones ateses.
- **Assegurar l'ampliació i l'aprofundiment de la participació, compromís i col·laboració dels i les professionals dels CSS.** Implicació dels i les professionals en l'anàlisi i l'elaboració de nous continguts, propostes i en l'avaluació del procés de renovació i millora permanent dels CSS.
- **Incrementar els ratis de professionals** (educadors socials, treballadors socials i persona de suport) en els Centres de Serveis Socials per millorar l'atenció als usuaris i, en especial, reduir el temps d'espera de la primera visita.
- **Separar la tramitació de les prestacions econòmiques per cobrir necessitats bàsiques (fons d'infància 0-16, fons per famílies monoparentals...) del treball social dels CSS,** creant un Departament específic de prestacions econòmiques i socials, i certificats de vulnerabilitat (social, d'exclusió residencial per pobresa energètica, laboral, etc.).

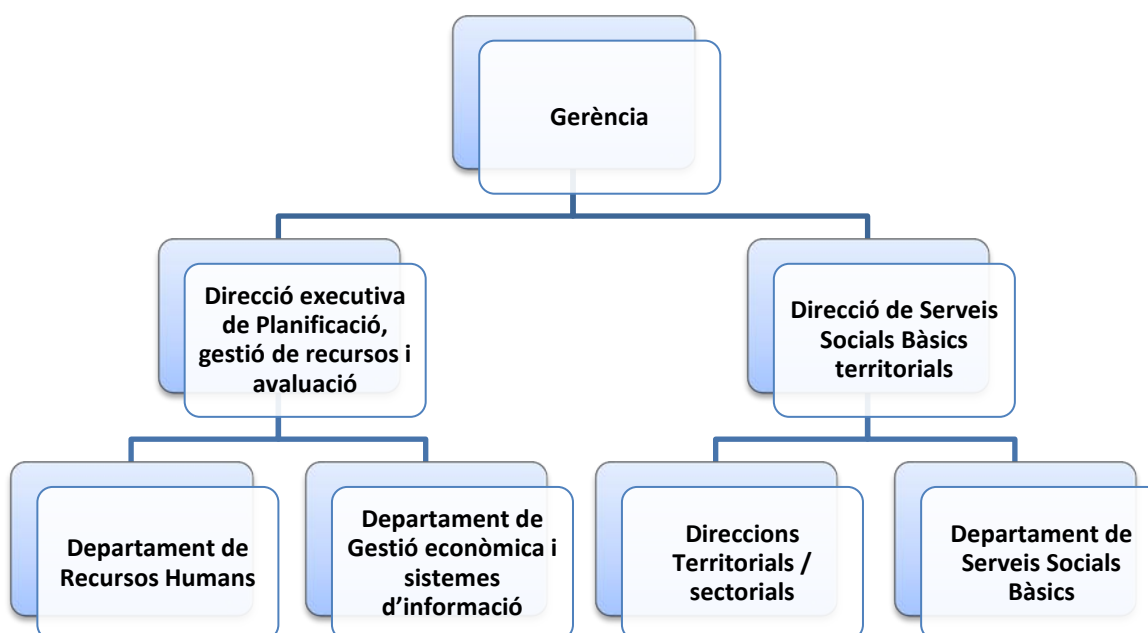


A partir de la prioritització d'aquests objectius i mesures, s'ha elaborat el Pla d'Actuació 2017 – 2021. El Pla s'ha estructurat en **tres dimensions: interna, externa i ciutadana**. L'**objectiu del Pla** d'Actuació és **identificar i concretar els projectes del Pla** que cal impulsar **a curt, mitjà i llarg termini** i que han de permetre avançar en la **missió, visió dels CSS i l'estratègia** en general. El Pla tindrà **dos nivells**: un primer nivell d'**àmbit ciutat** i un segon nivell de **districte**. El Pla d'Actuació d'àmbit ciutat **recull 20 projectes**, 15 dels quals es desenvoluparan durant el període 2017-2019.

Durant l'any 2018 doncs el pressupost de l'Institut Municipal de Serveis Socials està orientat al compliment d'aquests objectius estratègics i a desenvolupar les accions i projectes que comporten i a les tasques d'administració i de gestió que se'n deriven.

4.2. ORGANITZACIÓ

L'IMSSB va aprovar el 28 de setembre de 2015 el seu organigrama de funcionament i la relació de llocs de treball que ha de permetre gestionar els objectius definits en aquesta memòria. L'organigrama directiu és el següent:





5. ELS SERVEIS I LES PRESTACIONS DE L'IMSSB

El Catàleg de Serveis i Prestacions és un **element bàsic i estratègic en la definició i l'orientació** del Model de Serveis Socials Bàsics. La seva revisió permanent és la **garantia d'equitat territorial i d'adequació de les respostes** que dona l'Administració Local a les necessitats socials i a les expectatives ciutadanes.

El Catàleg de Serveis i Prestacions és l'**instrument que descriu i ordena la relació de recursos disponibles per a l'acció social directa i els procediments per a accedir-hi**, està format pel conjunt d'objectes que desenvolupen l'acció del Sistema de Serveis.

El Catàleg de Serveis i Prestacions es classifica en **dos grans grups**, segons el/la destinatari/a:

- ▶ Catàleg de Serveis i Prestacions d'**Atenció Individual-Familiar**
- ▶ Catàleg de Serveis i Prestacions d'**Atenció Col·lectiva**

Tenint en compte que els Centres de Serveis Socials (CSS) són el dispositiu principal mitjançant el qual els Serveis Socials Bàsics expressen la seva proximitat a les persones usuàries i a la comunitat, i tenint en compte el context en què l'IMSSB ha d'actuar, conjuntament amb els altres actors, es creu oportú **enumerar i descriure tots aquells serveis i prestacions on els CSS tenen un rol important**.

Atenció Individual - Familiar

1. Serveis d'atenció social bàsica a persones i famílies	Informació general sobre atenció social Prestació d'informació sobre els serveis disponibles, els criteris d'adjudicació i les prioritats per rebre'ls, sobre els drets i deures dels destinataris i els usuaris, i sobre els mecanismes de presentació de queixes i reclamacions.
	Orientació i assessorament jurídic Orientació i assessorament als usuaris sobre l'accés als serveis socials bàsics.
	Tractament social Fase o moment de la intervenció professional en què prèvia identificació i valoració del què passa i en quins aspectes i en quina manera es pot intervenir, s'estableixen els objectius de contenció, modificació i/o prevenció de la situació objecte d'intervenció.
2. Servei d'Atenció a la dependència	Servei d'Atenció Domiciliària (SAD) Conjunt de serveis que ofereixen suport a les persones en el seu domicili per tal que mantinguin o millorin la seva qualitat de vida en el seu entorn habitual (atenció personal i neteja de la llar).
	Dependència Oferta de serveis o ajudes econòmiques compensatòries un cop realitzada la valoració individual del grau i nivell de dependència.



3. Serveis de cobertura de necessitats bàsiques	Servei d'alimentació. Servei que proporciona dinars o sopars, de forma temporal, a les persones que ho necessiten per garantir-los una alimentació adequada. Els menjadors poden trobar-se en equipaments municipals o en entitats socials concertades que duen a terme aquest servei. Inclou els Menjadors socials, Banc d'aliments, Àpats a domicili i en companyia i els Kits de suport socials.
	Servei d'higiene i rober. Servei que ofereix higiene personal, de dilluns a divendres, a totes aquelles persones que no poden cobrir aquestes necessitats bàsiques.
4. Prestacions econòmiques	Prestacions econòmiques d'urgència social Prestacions econòmiques destinades a la cobertura de necessitats bàsiques que es concedeixen a persones i/o famílies que estan en un procés d'intervenció orientat a la promoció i millora de la seva situació, es troben en situació de vulnerabilitat econòmica puntual o en situació de pobresa i/o exclusió social.
	Fons Infància 0-16 i ajuts a famílies monoparentals Aquest Fons per a ajuts extraordinaris d'emergència social a la ciutat de Barcelona té com objectiu oferir a famílies amb fills menors de 16 anys, en situació de pobresa, un recurs econòmic per cobrir necessitats bàsiques de subsistència. També s'han atorgat ajuts complementaris a aquelles famílies perceptores del Fons que siguin monoparentals.
	Ajuts projecte pilot B-Mincome Fons extraordinari, amb cofinançament de la Unió Europea, per atorgar 1.000 ajuts d'urgència social a unitats de convivència vulnerables dels barris de l'Eix Besòs en forma de Suport Municipal d'Inclusió, com a recurs econòmic per a cobrir necessitats bàsiques d'alimentació, educació, vestit i manteniment de les condicions d'habitabilitat de la seva llar. Aquest Fons conforma la prova pilot B-Mincome.
5. Serveis de prevenció de situacions d'exclusió social	Suport d'accés a l'habitatge Suport a famílies i/o individus per a l'accés a un habitatge de lloguer en el mercat normalitzat. L'ajut pot ser a nivell econòmic (dipòsit inicial; part de les mensualitats; assegurança de garantia al propietari de l'habitatge) i/o tècnic en les tasques de recerca. Manteniment de la llar que inclou arranjaments, neteges, desinsectació i millora del parament de la llar. Allotjament en hotels i pensions.



	<p>Detecció i reducció de la Pobresa Energètica i millora de l'eficiència energètica.</p> <p>El Servei pretén detectar i reduir la pobresa energètica, garantir drets en l'accés als subministraments bàsics —Llei 24/2015— i millorar l'eficiència energètica de les llars de Barcelona ciutat, especialment de les més vulnerables. Disposa de 10 Punts d'Assessorament Energètic (PAE) distribuïts per la ciutat. També promou la inserció laboral de persones amb especial dificultat d'accés al mercat laboral i que són beneficiàries del Programa Làbora.</p>
	<p>Servei de suport a la inserció socio-laboral.</p> <p>El Programa Làbora és un projecte per al foment de l'ocupació de les persones amb dificultats d'accés al mercat de treball, liderat per l'IMSS i amb la col.laboració de les entitats socials Creu Roja, ECAS i FEICAT, i del teixit empresarial de la ciutat. Implementa i gestiona un mercat laboral reservat a persones vinculades a algun dels programes i serveis de l'ADS que es troben en situació de risc o en exclusió social.</p>
<p>6. Serveis de suport a la infància, adolescència i joves</p>	<p>Servei d'acció socioeducativa.</p> <p>Programa d'acció socioeducativa a partir del carrer per tal de portar a l'espai públic, l'atenció de les necessitats socioeducatives d'adolescents i joves en situació de conflicte o risc social per la naturalesa de les seves activitats o l'ús intensiu i/o inapropiat d'aquest espai públic, i per les seves actituds o aïllament social.</p>

Atenció Col·lectiva

<p>7. Serveis de suport a grups</p>	<p>Grups de suport</p> <p>Suport social formal promogut per professionals i orientat a persones i/o famílies que comparteixen una mateixa situació i/o problemàtica.</p>
	<p>Grups socio-educatius</p> <p>Suport social a grups promoguts per professionals i orientat a persones i/o famílies que comparteixen una mateixa situació i/o problemàtica de la qual no són plenament conscients.</p>
	<p>Grups d'ajuda mútua</p> <p>Suport orientat a grups configurats per persones que comparteixen una mateixa situació i/o problemàtica i que s'autoorganitzen per prestar-se ajuda de forma recíproca. Aquest suport pot estar orientat a: la constitució del grup, el desenvolupament del seu pla d'acció, la seva projecció pública, etc.</p>
	<p>Support a grups comunitaris diversos per a la seva inserció i participació en la xarxa comunitària del territori.</p> <p>Suport a grups comunitaris del territori orientat a que aquests s'autoorganitzin, defineixin el seu pla d'acció, es vinculin a la resta de la</p>



	xarxa comunitària i s'impliquin en iniciatives comunitàries de caràcter més ampli.
8. Serveis de suport a col·lectius diversos mitjançant els recursos del medi comunitari	Prevenició de situacions de risc social en diferents etapes vitals. Accions preventives que es desenvolupen en diferents àmbits (infància, gent gran...) a partir de la detecció de determinats indicadors de risc. Aquestes accions tenen preferentment una orientació comunitària, en el sentit que es plantegen a partir de la implicació directa de la xarxa de serveis del territori i de les oportunitats vitals que cada entorn social particular pot generar.
	Suport per a la integració a entitats i iniciatives comunitàries de persones i/o grups en situació de risc i/o dificultat social Accions de tipus sensibilitzador i basades en la prestació de suport orientat a fer possible que persones i/o grups de col·lectius socialment desfavorits puguin participar en les activitats que promouen i organitzen entitats comunitàries del territori.



6. PROJECTE B-MINCOME

B-MINCOME és un projecte pilot cofinançat pel programa *Urban Innovative Actions* de la UE que té l'objectiu de pal·liar la situació de vulnerabilitat de 1.000 llars dels barris de l'Eix Besòs (Ciutat Meridiana, Vallbona, Torre Baró, Roquetes, Trinitat Nova, Trinitat Vella, Baró de Viver, Bon Pastor, Verneda-La Pau i Besòs-Maresme). La durada és de 24 mesos, d'octubre de 2017 a setembre de 2019, i té l'objectiu de millorar la situació socioeconòmica d'aquestes 1.000 llars, en especial, la seva ocupabilitat i capacitat de generar ingressos alternatius. Es pretén avaluar l'impacte que aquest nou disseny de polítiques públiques pot generar en la capacitat d'aquestes llars per sortir-ne enfortides, individualment i col·lectiva, i abandonar la seva vulnerabilitat i la seva dependència de recursos públics o privats per cobrir les seves necessitats bàsiques.

B-MINCOME representa una nova perspectiva i un nou disseny integral en les polítiques socials municipals i busca millorar l'eficiència (reduint les despeses d'altres partides) i l'eficàcia (millorant els resultats assolits) d'un model més simple per a la ciutadania i més senzill de gestionar per als organismes municipals. La perspectiva vol potenciar les capacitats de les persones participants perquè siguin elles les que trobin les seves pròpies estratègies per millorar la seva situació. És per això que hi participen un gran nombre d'agents i entitats socials del territori. El projecte representa, doncs, l'embrió d'un nou model d'atenció integral centrat en la persona, a partir del treball compartit entre els diversos serveis municipals i l'enfortiment de les relacions de cooperació amb el teixit associatiu del territori.

El projecte oferirà a les persones participants un suport econòmic (Suport Municipal d'Inclusió, SMI), combinat amb 4 polítiques actives d'inclusió (formació i ocupació, economia social, foment del lloguer d'habitacions i promoció de la participació comunitària) que, en conjunt, ha de permetre millorar la situació socioeconòmica de les llars participants. D'acord amb la Llei 13/2006, de 27 de juliol, de prestacions socials de caràcter econòmic de Catalunya, el suport municipal d'inclusió és una prestació econòmica d'urgència social i no té caràcter de dret subjectiu, sinó voluntari i eventual, que no generarà cap dret en ajuts futurs. Serà vigent de l'octubre de 2017 a setembre de 2019 i és complementari a la Renda Mínima d'Inserció i la Renda Garantida de Ciutadania de la Generalitat de Catalunya.

L'ajut el sol·liciten persones individuals d'acord amb la situació de la seva llar, els membres de la qual en seran beneficiaris solidaris. Formen la llar totes les persones que conviuen en un mateix domicili amb un vincle matrimonial o un altre vincle estable reconegut oficialment (consanguinitat fins a quart grau i afinitat fins segon grau, inclosos els fills/es de cada progenitor/a fruit de famílies reconstituïdes). Tots els membres han de compartir (no dividir) les despeses de la llar. Es tindrà en compte la composició de la llar el dia 30 de setembre de 2016 i s'acceptaran canvis posteriors per reducció per qualsevol motiu, i increments per naixements, adopcions, matrimonis i relacions estables documentades oficialment. La modificació dels membres afectarà el càlcul de l'ajut, que es recalcularà periòdicament. La quantia mínima que es pot percebre per llar i per mes és de 100€ i la màxima de 1.676€, l'equivalent a dues vegades el llinar mensual de risc a la pobresa de Catalunya de 2016.



7. BASES PER A L'AVALUACIÓ D'INGRESSOS I DESPESES

INGRESSOS

El pressupost per a l'any 2018 de l'IMSS és de **144.200.000,000€**. Aquesta quantitat suposa un augment d'un **3,74%** sobre el pressupost inicial de l'any 2017.

L'estructura d'ingressos ve determinada bàsicament per les transferències de l'Ajuntament, i també, encara que de manera molt modesta, per la recaptació de preus públics pels serveis d'atenció domiciliària i àpats en companyia.

L'aportació municipal prevista per l'any 2018 és de 143.714.480,88€. Està calculada per l'ampliació de partides que requereixen més consignació per l'increment del servei i la previsió de dotació econòmica per a nous projectes, (s'explica en l'apartat de despeses).

Pel que fa als ingressos derivats dels preus públics s'estima una quantitat similar a la relacionada amb la previsió d'execució pressupostària de l'any 2017, atès que no hi ha previst la modificació dels imports dels preus públics del SAD i d'Àpats en companyia en l'ordenança enguany.

DESPESES

L'anàlisi comparatiu de la despesa 2017-2018 és el següent:

CAP.	Descripció	Pres. Inicial 2018	% 2018	Pres. Inicial 2017	Variació % 2018/2017
1	Despeses de Personal	35.100.000,00 €	24,34%	32.104.250,00 €	9,33%
2	Béns corrents i Serveis	79.340.000,00 €	55,02%	78.125.750,00 €	1,55%
	SAD	66.000.000,00 €	45,77%	65.000.000,00 €	1,54%
	Àpats socials	5.400.000,00 €	3,74%	4.900.000,00 €	10,20%
	A partir del carrer i As.Jurídic	2.325.000,00 €	1,61%	2.325.000,00 €	0,00%
	Altres	5.615.000,00 €	3,89%	5.900.750,00 €	-4,84%
4	Transferències corrents	29.740.000,00 €	20,62%	28.750.000,00 €	3,44%
6	Inversions reals	20.000,00 €	0,01%	20.000,00 €	0,00%
	Total pressupost despeses	144.200.000,00 €	100,00%	139.000.000,00 €	3,74%

Capítol 1 (personal)

L'augment del pressupost en despeses de personal en relació al pressupost inicial de l'any 2017 és d'un **9,33%**.

Aquest augment està justificat pel desenvolupament de nous programes com el projecte B-Mincome, la consolidació de l'Oficina de Prestacions Socials i Econòmiques amb més funcions i el reforç dels diferents centres de Serveis Socials amb 10 treballadors/es socials, 10 educadors/es socials i 40 administratius més derivats de l'addenda al contracte programa 2016-2019 entre el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat de Catalunya i l'Ajuntament.



Capítol 2 (consums i contractes)

Les despeses d'estructura es mantenen bàsicament en els mateixos termes que les consignacions inicials de l'any 2017, amb petits canvis derivats de l'execució del pressupost d'enguany.

Es consoliden les partides vinculades al Pla de desenvolupament professional i al Pla d'intervenció de riscos laborals necessàries per imperatiu legal (riscos laborals) i per garantir el nivell de qualitat d'atenció als CSS.

L'augment de la despesa d'aquest capítol respecte a 2017 (quasi 1.1M€) es deu al següent:

- **SAD: 66.000.000€.**

El contracte actual del SAD es prorroga durant tot l'any 2018. Tot i que el pressupost 2018 suposa un increment de l'1,50% sobre el pressupost inicial de l'any 2017, caldrà ampliar aquesta partida per donar resposta a l'increment d'usuaris i hores de serveis que anem experimentant any rere any. (Ja s'ha fet enguany).

Cal tenir en compte però, que el SAD Dependència (un 52% del total) té un ingrés derivat del contracte programa amb el Departament d'Afers Socials, Treball i Família de la Generalitat que representa a l'entorn d'un 63% del cost hora del servei de l'Ajuntament. I el SAD Social té una aportació de 12.3M€.

- **Àpats a Domicili i en companyia: 5.400.000€**

A principis d'any 2016 vàrem adjudicar el nou contracte que serveix a 29 menjadors d'Àpats en companyia i unes 2.000 persones que reben alimentació a domicili. A l'exercici 2018 es preveu mantenir el nivell de servei amb un lleuger augment.

Altres despeses amb un import de pes relatiu són:

- **APC i Servei jurídic als CSS 2.325.000€.** L'import correspon al servei actual dels educadors a peu de carrer i a l'assessorament jurídic.
- **Pobresa energètica 2.200.000€.** Es va licitar un nou contracte per obrir deu Punts d'Assessorament Energètic (PAE) d'informació, assessorament i intervenció a la llar a Barcelona ciutat i intervenir en uns 1.500 domicilis cada any.
- **Hotels i pensions d'afers socials 1.614.250€.** Els problemes derivats de la manca d'oferta d'habitatge assequible per a persones en risc d'exclusió ha fet que s'hagi incrementat molt aquesta partida, que abans estava a capítol 4 i ara, com a conseqüència de l'adjudicació que s'ha fet des de l'Ajuntament, ha passat a capítol 2.

Capítol 4 (transferències a entitats i persones)

En aquest apartat destaca l'aportació de 15.000.000€ pel fons infància 0-16 anys. Correspon a la previsió d'atorgament d'un ajut de 900€ anyals a més de 16.000 infants de la ciutat.



Continua l'aportació per a les ajudes a les famílies monoparentals per import de 1.5M€.

També una dotació important de 1.4M€ per dotar la continuació del projecte B-Mincome per un programa d'inclusió.

La resta de partides són similars a les de l'any 2017. Només cal destacar que en l'apartat de convenis, alguns que es venen prorrogant de fa anys apareixen nominatius a l'entitat o entitats signants.

Capítol 6 (Inversions reals)

Aquest capítol té una dotació de 20.000€. Només està pensat per cobrir alguna compra de mobiliari, material informàtic i/o d'oficina inventariable.

Qualsevol altra inversió que calgui fer es cobreix amb diners procedents de l'Àrea de Drets Socials.

8. PREUS PÚBLICS

L'article 41 del Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Real Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març preveu que les entitats locals podran establir preus públics per la prestació de serveis o realització d'activitats de la seva competència, sempre que concorrin les circumstàncies esmentades en la pròpia Llei.

Segons l'article 44 del TRHL, els preus públics hauran de cobrir com a mínim el cost del servei prestat, però quan existeixin raons socials, benèfiques, culturals o d'interès públic que així ho aconsellin, l'entitat local podrà fixar preus públics per sota del cost.

L'IMSS aplica preus públics als següents serveis:

1. Servei d'Àpats en Companyia
2. Servei d'Atenció Domiciliària

1. Servei d'Àpats en Companyia

Es tracta d'un servei diürn d'assistència a les activitats de la vida diària de les persones grans en situació de fragilitat. Els destinataris són persones majors de 65 anys que requereixen suport per a cobrir les necessitats d'una alimentació adequada dietètica o condicionalment, i d'un espai relacional acollidor facilitador de vincles d'amistat i de connexió amb la comunitat.

Aquest servei existia en els Districtes de Ciutat Vella, Eixample, Sants i Sant Martí i a partir de 2010 s'estén a la resta de districtes de la ciutat.

El preu dels serveis és el següent:

- Usuaris amb PNC o derivats de Serveis Socials Basics: 0,50 €



- Usuaris amb Targeta Rosa Gratuïta: 0,85 €
- Usuaris amb Targeta Rosa Reduïda: 1,80 €
- Preu àpat sense targeta rosa: 3,90 €

No es modifica en relació als preus de l'any 2017.

2. Servei d'Atenció Domiciliària

Es tracta d'un servei públic municipal que ofereix suport i ajut a les persones que ho necessiten en el seu domicili per tal de millorar la seva qualitat de vida.

El servei s'adreça a:

- Persones en situació de dependència per a la realització de les activitats bàsiques de la vida diària i/o amb deteriorament cognitiu que viuen soles i no tenen suport sociofamiliar permanent per atendre les seves necessitats bàsiques, o que viuen amb altres persones que no poden atendre la totalitat de les seves necessitats bàsiques, o els hi cal un suport.
- Persones i famílies en situació de risc social per manca de capacitat o hàbits per l'autocura i en la relació amb l'entorn, o per manca de capacitat o hàbits per l'organització de la llar, familiar i per l'atenció als membres de la família, especialment dels infants i la seva relació amb l'entorn.
- Persones i famílies en situació de fragilitat.

El Servei d'Atenció Domiciliària comprèn la prestació dels següents serveis:

- a) Atenció Personal Domiciliària. L'atenció personal és el servei de suport a persones o famílies, que es duu a terme en el domicili de la persona beneficiària, i que es dirigeix fonamentalment a la cura de la persona o persones ateses, amb la finalitat de promoure i mantenir la seva autonomia personal, fomentar hàbits saludables i adquirir habilitats bàsiques tant pel desenvolupament personal com de la unitat de convivència en el domicili i en la relació amb la comunitat. Aquest servei el presten professionals amb una formació específica.
- b) Neteja de la llar. Servei realitzat per professionals (auxiliars de neteja d'ajuda a la llar) destinat a mantenir en condicions d'ordre i higiene la llar de la persona beneficiària i les seves pertinences d'ús quotidià, incloent la neteja ordinària de manteniment general de l'habitatge.

Els preus del servei són els següents:

- Preu/ hora del servei d'atenció personal domiciliària: 16,24€
- Preu/ hora servei de neteja de la llar: 13,83€

(Costos de contracte més indirectes.)



L'aportació de les persones beneficiàries al pagament del preu del servei es determinarà tenint en compte la capacitat econòmica disponible, en còmput mensual, d'acord amb la següent fórmula:

$$\left(\frac{\text{capacitat econòmica disponible}}{\text{recursos finals mínims}} - 1,05 \right) \times 100$$

El percentatge obtingut s'aplicarà al preu dels serveis rebuts determinant l'import a pagar.

9. ANNEX DE PERSONAL: PLANTILLA

ESCALA	SUBESCALA	CODI	CATEGORIA	2016	2017	2018
ESCALA D'ADMINISTRACIÓ GENERAL						
		1010	Tècnic d'administració gral.	1	1	1
		1020	Gestió d'administració gral.	4	7	5
		1030	Administratiu	17	16	17
		1040	Auxiliar	86	113	113
ESCALA D'ADMINISTRACIÓ ESPECIAL						
CLASSE DE TÈCNICS SUPERIORS						
		2510	Educació i Psicologia			
		2512	TS Psicologia	39	44	45
		2610	TS Informació	1	1	1
		2710	TS Dret	1	1	1
		2711	TS Gestió	4	5	6
		2810	TS Economia	1	1	1
		2911	TS Organització		2	1
CLASSE DE TÈCNICS MITJANS						
		2120	Sanitat		1	1
		2821	TM Treball Social	363	388	391
		2822	TM Educació Social	110	128	129
TOTAL				627	708	712



Les modificacions de plantilla entre els anys 2016 i 2017 han estat degudes a:

1020 Gestió Administració gral.	<ul style="list-style-type: none">• Canvi de Cap de Dept. RRHH (marxa un Gestor d'administració gral. i passa a ser ocupat per un TS Psicologia).• Modificació del Pla RRHH que disminueix una posició de Gestor d'administració gral. i augmenta un TM Treball Social.
1030 Administratiu	<ul style="list-style-type: none">• Nova posició: Cap Secció 2 Oficina d'Ajuts.
2512 TS Psicologia	<ul style="list-style-type: none">• Cap de Dept. RRHH
2711 TS Gestió	<ul style="list-style-type: none">• Nova posició Dept. RRHH
2911 TS Organització	<ul style="list-style-type: none">• Modificació del Pla RRHH que disminueix una posició de TS Organització i augmenta un Gestor d'administració gral.
2821 TM Treball Social	<ul style="list-style-type: none">• Gestor de Projectes 2 SADEP.• Referent comunitari SADEP.• Augment una posició per disminució d'un Gestor d'administració gral.
2822 TM Educació Social	<ul style="list-style-type: none">• Estructuralització d'un IO durant el 2018.

Quant a l'assignació pressupostària, cal tenir en compte que a banda dels nomenaments contingents no previstos a l'estructura (substitucions per malaltia i conciliació familiar, nomenaments per de puntes de feina, actuacions mitjançant programa, etc.) i que provoquen desviacions respecte les previsions d'execució de despesa pressupostària de Capítol I, hi ha també previst un seguit de posicions per al 2018 (algunes de les quals ja han estat incorporades al 2017), les quals no han estat incloses a la plantilla pressupostària per motiu de no saber si s'adheriran al dimensionament de l'IMSSB (incorporació com a posicions d'estructura) durant l'esmentat exercici 2018. Aquestes incorporacions són:

- 20 TM Educació Social i un coordinador (a determinar la categoria) per al programa Educadors a les Escoles (posat en marxa el 2017) i per als quals l'Institut Municipal de Serveis Socials de Barcelona rebrà un finançament de 800.000,00€ per part del Consorci d'Educació de Barcelona
- 6 TM Treball Social i 5 Auxiliars per al programa B-MINCOME (posat en marxa el 2017).
- 40 Auxiliars, 10 TM Treball Social i 10 TM Educació Social que s'incorporaran al mes de juliol de 2018 adherits al contracte programa de la Generalitat de Catalunya.
- 1 A2 Cap de Secció 1 per a l'Equip Volant (possible incorporació al 2017).



10. BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST PER L'ANY 2018

Primera.- Disposicions generals

El pressupost general de l'Institut Municipal de Serveis Socials (IMSS) s'elabora, executa i liquida d'acord amb aquestes bases d'execució, el RDL 2/2004 de 5 de març pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i pel RD 500/1990 de 20 d'abril, pel que s'aprova el Reglament Pressupostari, així com els estatuts de l'IMSS i la resta de normativa vigent que li sigui d'aplicació.

Segona.- Estructura pressupostària.

L'estructura del pressupost de l'IMSS s'ajusta amb el que estableix l'Ordre EHA/3565/2008 de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.

Els crèdits inclosos en l'Estat de Despeses es classifiquen segons els criteris següents:

- a) Atenent a la finalitat dels crèdits i als objectius que amb els mateixos es pretengui assolir, per àrea de despesa, política de despesa, grup de programa, programa i subprograma. Els subprogrames previstos per a l'exercici pressupostari són els següents:
 - 23151 Serveis Socials Bàsics
 - 23152 Atenció social i neteja llar (SAD)
- b) Atenent a la seva naturalesa econòmica per capítols, articles, conceptes i subconceptes.

CAPÍTOL	1	DESPESES DE PERSONAL
ARTICLE	10	PERSONAL DIRECTIU
CONCEPTE	101	RETRIBUCIONS BÀSIQUES DIRECTIU
	10100	Personal directiu
ARTICLE	12	PERSONAL FUNCIONARI
CONCEPTE	120	RETRIBUCIONS BÀSIQUES FUNCIONARIS
	12000	Retribucions bàsiques grup A1 funcionaris
	12001	Retribucions bàsiques grup A2 funcionaris
	12003	Retribucions bàsiques grup C1 funcionaris
	12004	Retribucions bàsiques grup C2 funcionaris
	12006	Triennis funcionaris
CONCEPTE	121	RETRIBUCIONS COMPLEMENTÀRIES
	12100	Complement destí funcionaris
	12101	Complement específic funcionaris
ARTICLE	13	PERSONAL LABORAL
CONCEPTE	130	LABORAL FIX
	13000	Retribucions bàsiques personal laboral fix
	13002	Retribució complementària personal laboral fix
	131	LABORAL TEMPORAL
	13100	Retribucions bàsiques i compl. pers.temporal
ARTICLE	15	INCENTIUS AL RENDIMENT



CONCEPTE	150	PRODUCTIVITAT
	15000	Productivitat
	151	GRATIFICACIONS
	15100	Gratificacions
ARTICLE	16	QUOTES,PRESTAC.I DESP.SOC.A CARREC EMP.
CONCEPTE	160	QUOTES SOCIALS
	16000	Primes i quotes SS pers.laboral i altres
	16001	Primes i quotes SS func. Integrats
	16002	Primes i quotes SS func. Nou ingrés
	16005	Primes i quotes SS interí nou ingrés
	16008	Assistència mèdico-farmacèutica (PAMEM)
CONCEPTE	162	FAS
	16203	Acció Social (no subjecta a IRPF)
	16204	FAS
CONCEPTE	164	COMPLEMENT FAMILIAR
	16400	Complement familiar
CAPÍTOL	2	DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS
ARTICLE	20	ARRENDAMENTS
CONCEPTE	202	ARRENDAMENTS D'EDIFICIS
	20200	Arrendaments d'edificis i altres construccions
ARTICLE	21	REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ
CONCEPTE	215	MOBILIARI I EQUIPAMENT D'OFICINA
	21500	Reparacions equipaments oficina
ARTICLE	22	MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES
CONCEPTE	220	MATERIAL D'OFICINA
	22000	Material d'oficina ordinari no inventariable
	22002	Material informàtic no inventariable
CONCEPTE	222	COMUNICACIONS
	22201	Comunicacions postals
	22205	Serveis de missatgeria
CONCEPTE	224	PRIMES D'ASSEGURANCES
	22400	Primes d'Assegurances
CONCEPTE	226	DESPESES NO INCLOSES A ALTRES APARTATS
	22601	Atencions Protocolàries
	22603	Publicació en Diaris Oficials
	22606	Reunions, conferències i cursos
	22615	Hotels i Pensions d'Afers Socials
	22698	Despeses extraordinàries
	22699	Despeses compra serveis
CONCEPTE	227	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES
	22701	Serveis de Seguretat
	22710	Pla de Desenvolupament Professional
	22711	Pla d'Intervenció de Riscos Laborals
	22713	Mecanització dades , validació PIA i Formacio
	22726	Contracte Servei d'Atenció Domiciliària
	22727	Contracte Àpats Socials
	22728	Contractes Pobresa Energètica
	22731	Contracte A peu de carrer i Ass.Jurídic a prof.
	22799	Altres contractes de serveis locals
ARTICLE	23	IMDEMNITZACIONS PER MOTIU DEL SERVEI



CONCEPTE	230	DIETES
	23020	Dietes del personal
CONCEPTE	231	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL
	23120	Locomoció del personal
CAPÍTOL	4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS
ARTICLE	48	A FAMÍLIES I INSTIT.SENSE AFANY DE LUCRE
CONCEPTE	480	ATENCIIONS BENÈFIQUES I ASSISTENCIALS
	48001	Ajuts a famílies
	48002	Ajuts Socials Emergència Infants
	48003	Hotels i Pensions d'Afers Socials
	48004	Ajuts famílies monoparentals, dones grans.
	48006	Ajuts a famílies Pobresa Energètica
	48007	Ajuts a famílies PQPI
	48009	Altres Transferències Ajuts econòmics
	48010	Suport municipal inclusió
CONCEPTE	489	ALTRES ATENCIONS BENÈFIQUES I ASSISTENCIALS
	48901	Convenis Entitats Serveis Socials Bàsics
	48911	Conveni Associació Vida Independent
	48912	Conveni Entitats Catalanes d'Acció Social
	48913	Conveni Formació i Treball Fundació
	48914	Conveni Fundació Barcelona formació professional
	48915	Conveni Institut de Govern i Polítiques Públiques
CAPÍTOL	6	INVERSIONS REALS
ARTICLE	62	INVERSIONS REALS
CONCEPTE	629	ALTRES INVER.NOVES ASSOCIADES AL FUNC.SERVEIS
	62900	Altres Inver.noves associades al func.serveis

c) Atenent a la seva classificació orgànica, per les següents unitats orgàniques:

- 0100 Serveis generals

L'aplicació pressupostària definida per la conjunció de les classificacions orgànica, per programes i econòmica constitueix la unitat elemental d'informació sobre la qual s'efectuarà el control comptable dels crèdits i les seves modificacions.

Tercera.- Vinculació Jurídica.

El nivell de vinculació jurídica dels crèdits de l'estat de despeses del pressupost estan definit per:

- Respecte a la classificació per programa, l'àrea de despesa.
- Respecte a la classificació econòmica, el capítol.
- Respecte a la classificació orgànica, tots els orgànics tenen la mateixa vinculació jurídica.

Tindran caràcter vinculant al nivell de desagregació d'aplicació pressupostària els crèdits generats per ingressos afectats a despeses amb finançament afectat.

Quarta.- Modificacions de crèdit pressupostari.



Quan hagi de realitzar-se una despesa que no tingui suficient crèdit dins de la “bossa” de vinculació jurídica, s’haurà de tramitar prèviament l’expedient adequat de modificació de crèdits.

D’acord amb la secció 2a. del capítol I del títol VI del RDL 2/2004, de 5 de març pel qual s’aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, es podran realitzar les modificacions de crèdit següents:

- a) Crèdits extraordinaris
- b) Suplements de crèdit
- c) Transferències de crèdit
- d) Generacions de crèdit
- e) Ampliacions de crèdit
- f) Incorporacions de romanents de crèdit
- g) Baixes per anul·lació

Les modificacions de crèdit dels apartats a), b) i g), així com les transferències de crèdit que suposin un canvi de l’àrea de despesa, excepte quan afecti als crèdits de persona seran aprovats, a proposta de la Presidenta, previ informe de la intervenció Delegada, pel Plenari del Consell Municipal.

La resta de les modificacions de crèdit la quantia de les quals excedeixi un 5% dels recursos ordinaris seran aprovades a proposta del Gerent, previ informe de la intervenció Delegada, per Decret de la Presidenta el qual en donarà compte al Consell Rector.

Les modificacions de crèdit, la quantia de les quals no excedeixin els límits fixats en el paràgraf anterior, seran aprovades pel Gerent, previ informe de la intervenció Delegada i se’n donarà compte al Consell Rector.

Cinquena.- Acumulació de fases de l’execució de la despesa.

La gestió del pressupost de despeses es realitzarà en les següents fases:

- Autorització de la despesa (fase A).
- Disposició o compromís de la despesa (fase D).
- Reconeixement i liquidació de l’obligació (fase O).
- Ordenació de pagament (fase P).
- Realització material del pagament (fase RP).

Es podran acumular les fases (AD) en aquelles despeses que no s’hagi de realitzar cap tràmit de licitació, selecció o aprovació de projecte.

Es podrà acumular les fases (ADO) en aquelles transferències nominatives previstes en el capítol 4 del pressupost inicial de l’IMSS aprovat pel Consell Municipal de l’Ajuntament de Barcelona.



Es podran acumular les fases (ADO) i (DO) en les despeses de personal, els reconeixements de crèdit, les despeses com a conseqüència de resolucions judicials, els contractes menors i per norma general aquelles despeses inferiors a 50.000,00€ (IVA exclòs) en els contractes d'obres i 18.000,00€ (IVA exclòs) per a la resta de contractes.

Sisena.- Contractes menors.

La contractació mitjançant contractes menors amb el mateix proveïdor l'objecte del qual siguin obres no pot superar l'import màxim de 100.000,00 €, IVA exclòs. Pel que fa a la resta de contractes, aquesta quantitat no podrà ser superior a 50.000,00 €, IVA exclòs.

Només es podrà ultrapassar qualsevol dels respectius imports, si es realitza la inserció d'un anunci al perfil del contractant durant un termini mínim de 5 dies hàbils. La inserció de l'anunci al perfil del contractant podrà substituir-se per la sol·licitud individualitzada d'ofertes com a mínim a tres empreses quan, mitjançant informe del Gerent de l'IMSS, es justifiqui la impossibilitat o inconveniència de licitar públicament el contracte.

Setena.- Documents que justifiquen el reconeixement de l'obligació.

D'acord amb l'article 59.1 del RD 500/1990, prèviament al reconeixement de l'obligació s'haurà d'acreditar documentalment la realització de la prestació o el dret del creditor. A tal efecte es consideraren documents justificatius del reconeixement de l'obligació els següents:

- a) Les nòmines.
- b) Els documents que es formalitzin i s'aprovin per a dietes i despeses de viatge que es derivin de l'assistència a cursos o jornades.
- c) Les factures originals expedides pels contractistes, proveïdors i creditors en general.
- d) Les certificacions expedides pels serveis tècnics corresponents, a les quals s'hi haurà d'adjuntar la corresponent factura i la relació valorada quan procedeixi, expedida pel contractista.
- e) Els càrrecs bancaris, o el calendari de venciments establert per les despeses financeres.
- f) Els corresponents acords d'aprovació del reconeixement de la despesa, quan no procedeixi l'expedició dels documents assenyalats anteriorment, amb indicació expressa del motiu i quantia.

En els supòsits c) i d) per a la tramitació del reconeixement de l'obligació s'exigirà, quan procedeixi, l'acreditació de prestació de garantia i formalització del contracte.

Per a l'aprovació del reconeixement de l'obligació caldrà que, prèviament, el tècnic competent doni la seva conformitat amb la despesa realitzada. Aquesta conformitat es podrà realitzar mitjançant una diligència en el document acreditatiu de la despesa, o bé mitjançant el corresponent informe. En qualsevol cas s'haurà d'identificar el nom i el càrrec de la persona que signa la conformitat.



Vuitena.-Autoritzacions de despesa i ordenacions de pagaments.

És competència del Consell Rector l'aprovació de l'autorització i disposició de les despeses superiors al 10% del Pressupost i els contractes, la durada dels quals sigui superior a 4 anys, d'acord amb el que s'estableix en els Estatuts de l'Institut, actualment vigents.

És competència de la Presidenta l'aprovació de l'autorització i disposició de les despeses fins els límits fixats en l'article anterior.

És competència de la Presidenta l'aprovació de l'ordenació dels pagaments.

Les competències establertes en el segon i tercer paràgraf podran ésser exercides pel Gerent mitjançant delegació expressa de la Presidenta.

Novena.- Pagament efectiu de les obligacions.

Per a la realització del pagament, caldrà prèviament l'aprovació de l'obligació i la seva ordenació i es podrà efectuar per mitjà dels següents instruments:

- 1) Per norma general per transferència bancària contra el compte tresorer de l'IMSS.
- 2) Pels pagaments d'aquelles ajudes a les persones corresponents a convocatòries públiques, i degut a la seva complexitat de gestió es podrà utilitzar un compte específic.
- 3) Excepcionalment i tan sols per a persones físiques, el Gerent de l'IMSS podrà autoritzar, sempre que es justifiqui, el pagament per mitjà de xec bancari. En aquest cas el xec sempre ha de ser nominatiu a favor del creditor.
- 4) Els pagaments en metàl·lic només es podran realitzar amb càrrec a la bestreta de caixa.

Desena.- Despeses de personal.

1) Les retribucions del personal de l'IMSS estaran subjectes a la normativa vigent de la matèria i, en especial, a l'acord de les condicions de treball dels empleats públics de l'Ajuntament de Barcelona vigent i a les previsions establertes en la Llei de Pressupostos de l'Estat per a l'any pressupostat.

Les modificacions de les condicions retributives del personal de l'IMSS s'hauran d'ajustar a les normes dictades per l'Ajuntament de Barcelona, en base al previst a l'article 27.2 dels estatuts de l'IMSS.

Les gratificacions del personal funcionari o les hores extraordinàries del personal laboral hauran de ser aprovades de forma individual mitjançant resolució del Gerent de l'IMSS. Aquesta aprovació haurà de ser prèvia a la seva inclusió en la nòmina corresponent.

Per a la modificació dels complements específics i de responsabilitat caldrà la realització d'un expedient en què es faci constar les noves tasques assumides i la valoració del lloc de treball que es modifica. Serà competència del Gerent de l'IMSS l'aprovació dels increments salarials com a conseqüència de la variació de la responsabilitat del lloc de treball. De la resolució de l'IMSS s'haurà de donar compte al Consell Rector en la primera reunió que celebri.



S'haurà de notificar a la Gerència Municipal tots els acords i resolucions que afectin a les despeses de personal, per tal que pugui efectuar el control establert en l'article 19 dels estatuts de l'IMSS.

2) Constarà en el llistat de nòmina tramitat per la seva fiscalització diligència del Gerent de l'IMSS i del cap del Departament de Recursos Humans, conforme el personal que consta en el mateix ha prestat els seus serveis a l'IMSS.

3) Els imports presentats, junt amb la nòmina, corresponents als ingressos que realitzarà la Tresoreria de la Seguretat Social en concepte d'Incapacitat temporal, seran objecte de fiscalització a posteriori per part de la Intervenció.

Onzena.- Contractació.

La contractació de l'IMSS resta sotmesa al RDL 3/2011 de 14 de novembre, pel que s'aprova el text refós de la llei de contractes del sector públic.

D'acord amb l'article 27.4 dels estatuts de l'IMSS caldrà autorització de la Gerència Municipal de l'Ajuntament de Barcelona per a l'establiment de contractes de quantia superior a les quantitats prèviament fixades per aquest òrgan.

Les competències assignades a cadascun dels òrgans de govern de l'IMSS abasten a l'autorització de la despesa, l'aprovació dels plecs de clàusules administratives particulars i la seva modificació, l'obertura del procediment d'adjudicació, l'adjudicació i la formalització.

A la contractació de l'IMSS se li aplicaran els plecs de clàusules administratives generals i particulars vigents a l'Ajuntament de Barcelona.

L'IMSS podrà adherir-se a les homologacions i selecció d'empreses que ha establert l'Ajuntament de Barcelona.

En els contractes menors no serà exigible la constitució de garantia alguna, i es considerarà com a document contractual la factura corresponent.

El cost de les despeses de publicitat seran a càrrec de l'adjudicatari, d'acord amb el que s'estableixi als plecs de clàusules administratives particulars de cada contracte.

Dotzena.- Bestretes de Caixa Fixa.

1) Els pagaments al comptat s'atendran mitjançant les bestretes de caixa fixa assignades a cada Àrea o Districte i s'ajustaran a la normativa vigent: article 190 del RDLEG 2/2004, de 5 de març, en relació amb els articles 73 a 76 del RD 500/1990, de 20 d'abril.



2) No estaran sotmeses a intervenció prèvia, les despeses inferiors a 3.005,10 euros que, d'acord amb la normativa vigent, es paguin mitjançant el sistema de bestretes de caixa fixa, ni les despeses que es derivin de l'Acord Marc del Servei de Viatges de l'Ajuntament de Barcelona.

3) Aquestes despeses estaran sotmeses a la fiscalització prevista a l'article 219.3 del TRLRHL.

4) D'acord a regulació establerta als articles 73 i següents del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, l'IMSS disposarà d'un fons per a atendre les atencions corrents de caràcter periòdic o reiteratiu, i de petit import, tal com dietes, despeses de locomoció, material d'oficina no inventariable, conservació i d'altres de similars característiques. Els perceptors de les bestretes de caixa fixa restaran obligats a justificar les despeses realitzades.

5) L'IMSS, degut a les seves competències, tramitarà per bestreta de caixa fixa els ajuts socials urgents.

6) Les úniques devolucions que es poden produir de les bestretes en el compte restringit són les que provenguin de les targetes-moneder i les transferències retornades. Es procedirà a regularitzar el seu retorn en el mes següent.

L'import màxim d'aquestes bestretes de caixa fixa és del 25% de la seva dotació pressupostària, que seran ingressats als comptes corrents restringits de pagaments obert a La Caixa núm. ES97 2100 3492 0122 0003 5121. Aquest compte es dedicarà, exclusivament, a les operacions de la bestreta de caixa fixa. En cas de necessitat es podrà obrir nous comptes de bestretes per a nous programes.

L'habilitat i responsable de la custòdia dels diners és del Cap del Departament de Gestió Econòmica i sistemes d'informació.

La disposició de les quantitats ingressades en aquest compte corrent es farà conjuntament mitjançant la signatura del Cap del Departament de Gestió Econòmica i sistemes d'informació, el Director executiu de Planificació, Gestió de Recursos i Avaluació, la Directora de Serveis Socials Bàsics Territorials i el Gerent de l'IMSS. És necessària la signatura mancomunada de dues de les persones anteriors per poder fer els pagaments de bestreta, tant al seu format físic com electrònic.

No es podran realitzar per mitjà de bestretes de caixa pagaments individualitzats superiors a 3.000,00€, llevat de casos excepcionals degudament acreditats i autoritzats pel Gerent de l'IMSS.

Per tal de garantir el control dels fons de caixa, cada final de mes l'habilitat de la bestreta realitzarà l'arqueo de caixa i del compte bancari, del qual facilitarà una còpia signada a la Intervenció. Quan l'import dels arquejos sigui inferior a l'import total de la bestreta, caldrà realitzar la corresponent conciliació en la qual es justificarà la diferència entre ambdues quantitats.

Per procedir a la reposició de la bestreta de caixa fixa caldrà prèviament presentar el compte justificatiu dels fons utilitzats. El compte justificatiu estarà format pel document comptable, degudament conformats pel personal responsable, sense perjudici de la seva fiscalització a posteriori.



Les despeses originades per l'exercici de representació i atencions protocol·làries s'ajustaran al previst en la normativa sobre bestretes de caixa fixa de l'Ajuntament de Barcelona, aprovada per decret de l'Alcalde de data 6 d'octubre de 2004.

Amb caràcter general no podran justificar-se despeses de restauració o altres de naturalesa similar que s'haguessin realitzat exclusivament entre personal municipal.

Tretzena.- Ajuts socials urgents per fons.

La creació d'un fons d'ajuts socials urgents suposarà la comptabilització d'una autorització (A) al concepte 480 corresponent del Pressupost de l'IMSS per l'import anual previst al Pla.

La posterior concessió dels ajuts mitjançant un Decret del Gerent amb la relació dels beneficiaris que aquell mes han meritat l'ajut, proposada pels Serveis Socials d'acord amb SIAS, suposarà la comptabilització de les fases de disposició i obligació (DO).

Les fases comptables DO estaran exemptes de fiscalització prèvia. Es realitzarà un control financer de la revisió que hagin efectuat els serveis centrals de l'IMSS sobre el compliment dels requisits previs dels beneficiaris.

Excepcionalment i per motius d'interès social es podrà procedir a efectuar pagaments fraccionats d'acord amb els motius d'interès social quan es consideri pels professionals dels Serveis Socials que, a efectes del compliment del Pla de Treball social amb els destinataris de l'ajut, el pagament fraccionat és una condició del mateix.

Catorzena.- Tresoreria.

Mensualment es realitzaran les actes d'arqueig de les existències de caixa. Aquestes existències de caixa s'han de signar en un termini màxim de 25 dies des de l'últim dia del mes a què es refereixen. Cas d'existir discrepàncies entre els saldos comptables i els bancaris, s'aportarà l'oportú estat conciliatori.

Quinzena.- Fiscalització.

El control i fiscalització de l'activitat de l'IMSS es realitzarà d'acord amb el previst en els articles 213 i següents del RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

Per a les despeses s'estableix la fiscalització prèvia limitada regulada en l'article 219 del TRLRHL, per la qual cosa la Intervenció prèvia es limitarà a comprovar els extrems a què es refereix l'article 219, punt 2 del RDL esmentat.

La fiscalització prèvia dels drets es substituirà per la inherent a la presa de raó en comptabilitat, establint-se les actuacions comprovatòries posteriors que determini la Intervenció.



Setzena.- Comptabilitat.

La comptabilització de l'IMSS es realitzarà d'acord amb l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local.

Per al càlcul de deutors de difícil cobrament es tindran en compte els criteris establerts per la Sindicatura de Comptes de Catalunya.

Els criteris d'amortització de l'immobilitzat seran els següents:

- Edificis i altres construccions: 50 anys.
- Mobiliari: 6 anys.
- Maquinària i utillatge: 5 anys.
- Elements de transport: 5 anys.
- Equips per a processos d'informació: 4 anys.
- Aplicacions informàtiques: 3 anys.

És responsabilitat del Gerent la custòdia de tots els documents comptables de l'IMSS (expedients de despesa, factures, certificacions, documents d'ingressos, convenis, i altres documents justificatius de la despesa i dels ingressos).

Disposició final.-

Per tot allò no previst en aquestes Bases d'Execució, serà d'aplicació el que disposin les Bases d'Execució del Pressupost de l'Ajuntament de Barcelona.



11.LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST ANY 2016



ESTAT LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

Exercici Corrent
Per Capítols

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

Data: 31-12-2016

Econòmic	Crèdit Inicial	Mofic. Crèdit	Crèdit Definitiu	Retenció Crèdit	Despeses Compromeses	Obligacions Recon. Netes	Pagaments	Obligacions Pdots. Pagament	Remanent Crèdit
1 DESPESES DE PERSONAL	29.200.000,00	4.686.205,24	33.886.205,24	0,00	33.884.222,94	33.884.222,94	33.884.222,94	0,00	1.982,30
2 DESPESES EN BENS CORRENTS I SERV	58.480.000,00	18.000.341,00	76.480.341,00	0,00	76.310.987,86	75.444.029,86	61.614.506,60	13.829.523,26	1.036.311,14
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	10.000.000,00	29.005.100,00	39.005.100,00	0,00	37.396.597,09	37.395.922,61	30.897.885,27	6.498.037,34	1.609.177,39
6 INVERSIONS REALS	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
TOTALS	97.700.000,00	51.691.646,24	149.391.646,24	0,00	147.591.807,89	146.724.175,41	126.396.614,81	20.327.560,60	2.667.470,83

EL GERENT DE L'IMSS

Jordi-Sánchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA,

Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS

Laura Ortiz i Castellvi

ESTAT LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

Exercici Corrent
Per Capítols

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

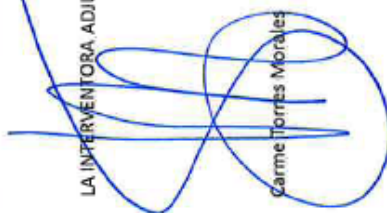
Data: 31-12-2016

Econòmic	Previsió Inicial	Modificacions	Previsió Definitiva	Drets Reconeguts	Drets Anul·lats	Drets Cancel·lats	Drets Reconeguts Nets	Recaptació Neta	Drets Pendent de Cobrament	Excès /Defecte Previsió
3 TAXES I ALTRES INGRESSO	465.000,00	0,00	465.000,00	368.739,16	0,00	0,00	368.739,16	368.739,16	0,00	-96.260,84
4 TRANSFERÈNCIES CORREN	97.224.659,00	48.255.441,00	145.480.100,00	145.989.887,69	0,00	0,00	145.989.887,69	120.457.438,25	25.532.449,44	509.787,69
5 INGRESSOS PATRIMONIAL	10.341,00	0,00	10.341,00	2.506,36	0,00	0,00	2.506,36	2.506,36	0,00	-7.834,64
8 ACTIUS FINANCERS	0,00	3.436.205,24	3.436.205,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.436.205,24
TOTALS	97.700.000,00	51.691.646,24	149.391.646,24	146.361.133,21	0,00	0,00	146.361.133,21	120.828.683,77	25.532.449,44	-3.030.513,03

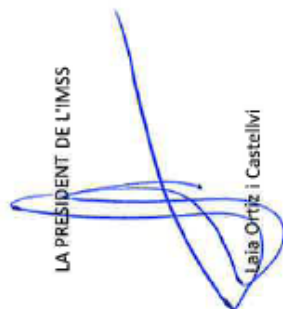
EL GERENT DE L'IMSS


Jordi Sanchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA,


Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS


Laia Ortiz i Castellvi



ESTAT DEMOSTRATIU DEL PRESSUPOST DE DESPESES
Exercicis Tancats
Per Capítols

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

Data: 31-12-2016

Econ.	Descripció	Oblig.recon. a 1.1	Modif.i Anul.	Total		Prescripcions		Pagaments		Obligacions	
				Oblig.Reconeg.	Pagaments	Pagaments	Realitzats	Pagaments	Realitzats	Pdt. Pagament	Pdt. Pagament
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERV	8.607.694,74	0,00	8.607.694,74	0,00	8.607.694,74	0,00	8.607.694,74	0,00	0,00	0,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	3.469.973,80	0,00	3.469.973,80	0,00	3.469.973,80	0,00	3.469.973,80	0,00	0,00	0,00
TOTALS		12.077.668,54	0,00	12.077.668,54	0,00	12.077.668,54	0,00	12.077.668,54	0,00	0,00	0,00

EL GERENT DE L'IMSS

Jordi Sánchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA,

Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS

Laia Ortiz i Castellvi

ESTAT DEMOSTRATIU DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

Exercicis Tancats

Per Capítols

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

Data: 31-12-2016

Econòmic	Descripció	Drets Reconeg. a 1.1	Rectificacions	Total Drets Reconeguts	Drets Anul·lats	Reconeguts Nets	Recaptació Neta	Drets Pendants de Cobrament
4	TRANSFERÈNCIES CORREI	16.663.707,96	0,00	16.663.707,96	0,00	16.663.707,96	16.663.707,96	0,00
TOTALS		0,00	0,00	16.663.707,96	0,00	16.663.707,96	16.663.707,96	0,00

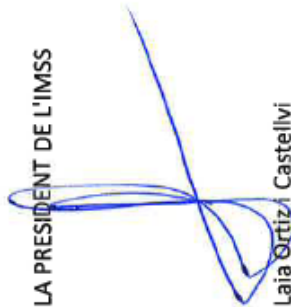
EL GERENT DE L'IMSS


Jordi Sánchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA,


Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS


Laia Ortiz i Castellvi



ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA A 31.12.2016


COMPONENTS	2016		2015	
1. (+) FONS LIQUIDS		456.829,30		1.436.446,59
2. (+) DRETS PENDENTS DE COBRAMENT		25.645.099,42		16.747.500,74
(+) del Pressupost Corrent	25.532.449,44		16.663.707,96	
(+) de Pressupostos Tancats	0,00			
(+) d'operacions no pressupostàries	112.649,98		83.792,78	
3. (-) CREDITORS PENDENTS DE PAGAMENT		21.637.177,40		13.356.153,81
(+) del Pressupost Corrent	20.327.560,60		12.077.668,54	
(+) de Pressupostos Tancats	0,00			
(+) d'operacions no pressupostàries	1.309.616,80		1.278.485,27	
(-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
4. (+) PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ		0,00		0,00
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
(-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
I.- Romanent de Tresoreria Total (1 + 2 - 3)	0,00	4.464.751,32	0,00	4.827.793,52
II.- Saldos de dubtes cobrament		0,00	0,00	0,00
III.- Exces finançament afectat		1.817.950,06		227.750,06
IV.- Romanent de Tresoreria per a despeses generals (I - II - III)	0,00	2.646.801,26	0,00	4.600.043,46

EL GERENT DE L'IMSS



Jordi Sánchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA



Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS



Laia Ortiz i Castellvi



ESTAT LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2016

CONCEPTES	Drets Reconeputs Nets	Obligacions Rec. Netes	Ajustos	Resultat Pressupostari
a) Operacions corrents	146.361.133,21	146.724.175,41		
b) Operacions de capital				
1. Total operacions no financeres (a+b)	146.361.133,21	146.724.175,41		
c) Actius financers	0,00	0,00		
d) Passius financers	0,00	0,00		
2. Actius financers (c+d)	0,00	0,00		
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	146.361.133,21	146.724.175,41		-363.042,20
AJUSTOS:				
3. Despeses finançades amb remanent de tresoreria per a despeses generals			3.436.205,24	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			0,00	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			1.590.200,00	
II. TOTAL AJUSTES (II = 3+4-5)			1.846.005,24	1.846.005,24
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				1.482.963,04

EL GERENT DE L'IMSS


Jordi Sánchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA


Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS


Laia Ortiz i Castellvi



**Ajuntament
de Barcelona**

Àrea de Drets Socials

Institut Municipal de Serveis Socials (IMSS)



**Ajuntament
de Barcelona**

Àrea de Drets Socials
Institut Municipal de Serveis Socials (IMSS)

12.AVANÇ LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST (6 MESOS 2017)



ESTAT LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

Exercici Corrent

Per Capítols

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2017

Data: 30 de juny de 2017

Econòmic	Text Econòmic	CRÉDIT INICIAL	AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT	MODIF. CRÉDIT	CRÉDIT DEFINITIU	RET. CRÉDIT	OBLIG. PENDENT PAG	CRÉDIT DISPONIBLE
1	DESPESES DE PERSONAL	32.104.250,00	16.998.738,91	16.998.738,91	16.998.738,91	16.998.738,91	0,00	32.104.250,00	0,00	0,00	15.105.511,09
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	78.125.750,00	73.441.038,93	73.091.232,31	35.663.793,79	27.930.441,40	0,00	78.125.750,00	0,00	7.733.352,39	4.684.711,07
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	28.750.000,00	25.592.541,16	9.380.791,16	5.899.645,64	5.572.012,24	1.590.200,00	30.340.200,00	0,00	327.633,40	4.747.658,84
6	INVERSIONS REALS	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
	TOTALS	139.000.000,00	116.032.319,00	99.470.762,38	58.562.178,34	50.501.192,55	1.590.200,00	140.590.200,00	0,00	8.060.985,79	24.557.881,00

EL DIRECTOR EXECUTIU,

Eladi Torres i González



ESTAT LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

Exercici Corrent
Per Capítols

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2017

Data: 30 de juny de 2017

Econòmic	Text Econòmic	PREV. INICIAL	PREV. DEFINITIVA	COMPROMÉS	DRETS RECONEGUTS	DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT	MODIF. PREVISIÓ	COMPROM. REALITZAT	DRETS ANUL./CANC.
3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	632.000,00	632.000,00	0,00	215.855,48	215.855,48	215.855,48	0,00	0,00	0,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	138.330.341,00	138.330.341,00	0,00	34.968.900,00	34.968.900,00	34.968.900,00	0,00	0,00	0,00
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	37.659,00	37.659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	VARIACIONS D'ACTIUS FINANCERS	0,00	1.590.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.590.200,00	0,00	0,00
	TOTALS	139.000.000,00	140.590.200,00	0,00	35.184.755,48	35.184.755,48	35.184.755,48	1.590.200,00	0,00	0,00

EL DIRECTOR EXECUTIU

Eladi Torres i González



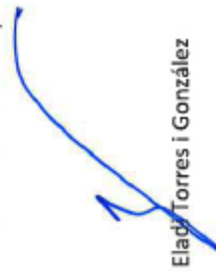
ESTAT LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES
Exercici TANCAT
Per Capítols

Data: 30 de juny de 2017

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2017

Econòmic	Text Econòmic	OBL.REC. AL 1.1	MODIFIC. I ANUL.	TOTAL OBL. REC.	PRESCRIPCIONS	PAGAM. REALITZATS	OBL. PENDENT PAG.
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	13.829.523,26	0,00	13.829.523,26	0,00	13.829.523,26	0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	6.498.037,34	0,00	6.498.037,34	0,00	6.493.802,34	4.235,00
	TOTALS	20.327.560,60	0,00	20.327.560,60	0,00	20.323.325,60	4.235,00

EL DIRECTOR EXECUTIU,


Eladi Torres i González



ESTAT LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS
Exercici TANCAT
Per Capítols

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2017

Data: 30 de juny de 2017

Econòmic	Text Econòmic	SALDO INICIAL	MODIFICACIONS	DRETS A NUL·LIQID.	DRETS APL./FRAC.	TOT. DRETS ANUL.	COBLEN ESPECIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES	TOT. DRETS CANC.	RECAPTAT
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	25.532.449,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.532.449,44
	TOTALS	25.532.449,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.532.449,44

EL DIRECTOR EXECUTIU

Elsid Torres i González