

COMPTE GENERAL

EXERCICI 2018

COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2018
DE
AGÈNCIA D'ECOLOGIA URBANA DE BARCELONA

ÍNDEX DELS COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2018

1. BALANÇ	
2. COMPTE DE RESULTATS ECONÒMIC PATRIMONIAL	
3. ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET	
4. ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU	
5. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST	
6. MEMÒRIA DE L'EXERCICI 2018	
1. Organització i Activitat.	11
2. Gestió indirecta de serveis públics, convenis i altres formes de col·laboració.	16
3. Bases de presentació dels comptes.	16
4. Normes de reconeixement i valoració.	16
5. Immobilitzat material.	23
6. Patrimoni públic del sòl.	24
7. Inversions immobiliàries.	24
8. Immobilitzat intangible.	24
9. Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar.	25
10. Actius financers.	25
11. Passius financers.	27
12. Cobertures comptables.	29
13. Actius construïts o adquirits per a altres entitats i altres existències.	29
14. Moneda estrangera.	29
15. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses.	29
16. Provisions i contingències.	31
17. Informació sobre medi ambient.	32
18. Actius en estat de venda.	32
19. Presentació per activitats del compte de resultat econòmic patrimonial.	32
20. Operacions per administració de recursos a compte d'altres ens públics.	32
21. Operacions no pressupostàries de tresoreria.	32
22. Contractació administrativa. Procediments d'adjudicació.	34
23. Valors rebuts en dipòsit.	34
24. Informació pressupostària.	35
25. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris.	43
26. Informació sobre el cost de les activitats.	46
27. Indicadors de gestió.	46
28. Fets posteriors al tancament.	46
29. Altra informació.	46

2. COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL A 31/12/2018

	Notes en memòria	2018	2017
2. Transferències i subvencions rebudes	15.1.1	1.137.293,57	1.163.068,57
a) De l'exercici		1.137.293,57	1.163.068,57
a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici		619.161,82	681.482,76
a.2) Transferències		518.131,75	481.585,81
3. Vendes i prestacions de serveis	15.1.2	361.787,39	466.187,80
b) Prestació de serveis		361.787,39	466.187,80
6. Altres ingressos de gestió ordinària	15.1.3	4.475,17	3.140,03
A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)		1.503.556,13	1.632.396,40
8. Despeses de personal	15.2.2	-1.000.421,67	-1.005.974,65
a) Sous, salaris i assimilats		-787.564,16	-772.368,04
b) Càrregues socials		-212.857,51	-233.606,61
9. Transferències i subvencions concedides	15.2.1	-1.000,00	-1.950,00
11. Altres despeses de gestió ordinària	15.2.3	-293.783,84	-355.237,86
a) Subministraments i serveis exteriors		-291.349,62	-342.237,70
b) Tributs		-2.434,22	-13.000,16
12. Amortització de l'immobilitzat	5 i 8	-4.604,52	-7.656,83
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)		-1.299.810,03	-1.370.819,34
I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)		203.746,10	261.577,06
14. Altres partides no ordinàries		0,00	0,00
a) Ingressos		0,00	0,00
II. Resultat de les operacions no financeres (I +13+14)		203.746,10	261.577,06
15. Ingressos financers	10	0,00	0,32
b) De valors representatius de deute, de crèdits i d'altres inversions financeres		0,00	0,32
b.2) Altres		0,00	0,32
19. Diferències de canvi	10.3	0,00	-24.500,04
20. Deteriorament de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers	10.1	0,00	0,00
b) Altres		0,00	0,00
III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)		0,00	-24.499,72
IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II + III)		203.746,10	237.077,34

Les notes 1 a 29 formen part integrant del compte del resultat econòmic patrimonial de l'exercici 2018.

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Janet Sanz Cid
Presidenta

1. BALANÇ DE SITUACIÓ a 31/12/2018

ACTIU	Notes en memòria	2018	2017
A) ACTIU NO CORRENT		14.388,74	16.397,86
II. Immobilitzat material	5	14.388,74	16.397,86
5. Altre immobilitzat material		14.388,74	16.397,86
B) ACTIU CORRENT		1.556.284,21	1.466.974,63
III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini	10	428.041,94	540.941,48
1. Deutors per operacions de gestió		420.909,21	516.271,03
2. Altres comptes a cobrar		7.132,73	24.670,45
V. Inversions financeres a curt termini	10	4.029,00	4.029,00
4. Altres inversions financeres		4.029,00	4.029,00
VI. Ajustos per periodificació		68.117,35	79.314,59
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	10	1.056.095,92	842.689,56
2. Tresoreria		1.056.095,92	842.689,56
TOTAL ACTIU (A + B)		1.570.672,95	1.483.372,49

PATRIMONI NET I PASSIU	Notes en memòria	2018	2017
A) PATRIMONI NET		1.247.788,98	1.054.538,86
I. Patrimoni		192.323,88	192.323,88
II. Patrimoni generat		1.055.465,10	862.214,98
1. Resultats d'exercicis anteriors		851.719,00	625.137,64
2. Resultat de l'exercici		203.746,10	237.077,34
C) PASSIU CORRENT		322.883,97	428.833,63
II. Deutes a curt termini	11	5.752,50	5.752,50
4. Altres deutes		5.752,50	5.752,50
IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini	11	251.292,41	277.530,83
1. Creditors per operacions de gestió		175.482,88	185.459,60
2. Altres comptes a pagar		2.285,67	2.301,26
3. Administracions públiques		73.523,86	89.769,97
V. Ajustos per periodificació a curt termini	24.5	65.839,06	145.550,30
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+C)		1.570.672,95	1.483.372,49

Les notes 1 a 29 de la memòria formen part integrant del balanç a 31.12.2018

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Janet Sanz Cid
Presidenta

3. ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

1. ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	I. Patrimoni	II. Patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	IV. Subvencions rebudes	TOTAL
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2017	192.323,88	862.214,98	-	-	1.054.538,86
AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIONS D'ERRORS	-	-	-	-	
PATRIMONI NET INICIAL AJUSTAT DEL EXERCICI 2018 (A+B)	192.323,88	862.214,98	-	-	1.054.538,86
VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2018					
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici	-	193.250,12	-	-	193.250,12
2. Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries	-	203.746,10	-	-	203.746,10
3. Altres variacions del patrimoni net	-	-	-	-	-
	-	-10.495,98	-	-	-10.495,98
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2018 (C+D)	192.323,88	1.055.465,10	-	-	1.247.788,98

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

	2018	2017
I. Resultat econòmic patrimonial	203.746,10	237.077,34
II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net		
1. Immobilitzat no financer	-	-
1.1 Ingressos	-	-
1.2 Despeses	-	-
2. Actius i passius financers	-	-
2.1 Ingressos	-	-
2.2 Despeses	-	-
3. Cobertures comptables	-	-
3.1 Ingressos	-	-
3.2 Despeses	-	-
4. Subvencions rebudes	-	-
Total (1+2+3+4)	-	-
III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta	-	-
1. Immobilitzat no financer	-	-
2. Actius i passius financers	-	-
3. Cobertures comptables		
3.1 Imports transferits al compte de resultats econòmic patrimonial	-	-
3.2 Imports transferits al valor inicial de la partida coberta	-	-
4. Subvencions rebudes	-	-
Total (1+2+3+4)	-	-
IV. TOTAL ingressos i despeses reconeguts (I+II+III)	203.746,10	237.077,34

3. ESTAT D'OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

a) OPERACIONS PATRIMONIALS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

	2018	2017
1. Aportació patrimonial dinerària	-	-
2. Aportació de bens i drets	-	-
3. Assumpció i condonació de passius financers	-	-
4. Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	-	-
5. (-) Devolució de bens i drets	-	-
6. (-) Altres devolucions a l'entitat o entitats propietàries	-	-
TOTAL	-	-

b) ALTRES OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

	2018	2017
I. Ingressos i despeses reconeguts directament al compte del resultat econòmic patrimonial (1+2+3)		
1. Transferències i subvencions	518.131,75	481.585,81
1.1 Ingressos	518.131,75	481.585,81
1.2 Despeses		
2. Prestació de serveis i venda de bens	22.604,63	37.401,50
2.1 Ingressos	26.053,13	40.850,00
2.2 Despeses	-3.448,50	-3.448,50
3. Altres		
3.1 Ingressos		
3.2 Despeses		
II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net (1+2)		
1. Subvencions rebudes		
2. Altres		
TOTAL (I+II)	570.736,38	518.987,31

27

4. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

	2018	2017
I. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE GESTIÓ		
A) Cobraments:	1.515.101,58	1.229.622,03
2. Transferències i subvencions rebudes	1.151.824,64	649.806,97
3. Vendes i prestacions de serveis	345.739,22	556.230,07
5. Interessos i dividendes cobrats	0,00	0,32
6. Altres cobraments	17.537,72	23.584,67
B) Pagaments:	1.299.099,82	1.386.809,39
7. Despeses de personal	992.652,75	1.031.483,00
8. Transferències i subvencions concedides	1.000,00	1.950,00
10. Altres despeses de gestió	289.108,97	347.995,45
12. Interessos pagats	76,40	1.069,11
13. Altres pagaments	16.261,70	4.311,83
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)	216.001,76	-157.187,36
II. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
D) Pagaments:	2.595,40	17.833,45
5. Compra d'inversions reals	2.595,40	17.833,45
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)	-2.595,40	-17.833,45
III. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
H) Pagaments per reemborsament de passius financers:	0,00	0,00
5. Altres deutes	0,00	0,00
Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (+E-F+G-H)	0,00	0,00
IV. FLUXOS D'EFECTIU PENDENTS DE CLASSIFICACIÓ		
Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (+I-J)		
V. EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI		
VI. INCREMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS A L'EFECTIU (I+II+III+IV+V)	213.406,36	-175.020,81
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al inici de l'exercici	842.689,56	1.017.710,37
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici	1.056.095,92	842.689,56

5. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

AGENCIA ECOLOGIA URBANA		ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA		Data: 21.02.2019	
CLASSIFICACIÓ: EOF		EXERCICI PRESSUP.: 2018		Full: 1	
DE: 01.01.2018 A: 31.12.2018				Usuari: F509229	
				ZEFI0014 / 000DES	

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	Orgànic	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	AUTORITZAT CRÈDIT DEFINITIU	DISPOSAT D - O OBLIG. PENDENT PAG	OBLIGAT PAG	PAG. EFECTUAT CRÈDIT DISPONIBLE
1	DESPESSES DE PERSONAL	0100	1.100.421,28	992.830,03	992.830,03	992.652,75	992.652,75
1			53.885,25	1.154.306,53	177,28	0,00	161.476,50
	SUBTOTAL Capítol 1 Àrea de Despesa 1		1.100.421,28	992.830,03	992.830,03	992.652,75	992.652,75
			53.885,25	1.154.306,53	177,28	0,00	161.476,50
	SUBTOTAL Capítol 1 DESPESES DE PERSONAL		1.100.421,28	992.830,03	992.830,03	992.652,75	992.652,75
			53.885,25	1.154.306,53	177,28	0,00	161.476,50
2	DESPESSES EN BENS CORRENTS	0100	346.618,37	387.395,97	362.987,99	291.977,69	268.666,01
1			228.432,89	575.051,26	71.010,30	23.311,68	187.655,29
	SUBTOTAL Capítol 2 Àrea de Despesa 1		346.618,37	387.395,97	362.987,99	291.977,69	268.666,01
			228.432,89	575.051,26	71.010,30	23.311,68	187.655,29
	SUBTOTAL Capítol 2 DESPESES EN BENS CORRENTS		346.618,37	387.395,97	362.987,99	291.977,69	268.666,01
			228.432,89	575.051,26	71.010,30	23.311,68	187.655,29
3	DESPESSES FINANCERES	0100	2.000,00	76,40	76,40	76,40	76,40
1			0,00	2.000,00	0,00	0,00	1.923,60
	SUBTOTAL Capítol 3 Àrea de Despesa 1		2.000,00	76,40	76,40	76,40	76,40
			0,00	2.000,00	0,00	0,00	1.923,60
	SUBTOTAL Capítol 3 DESPESES FINANCERES		2.000,00	76,40	76,40	76,40	76,40
			0,00	2.000,00	0,00	0,00	1.923,60
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	0100	20.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1			0,00	20.000,00	0,00	0,00	19.000,00
	SUBTOTAL Capítol 4 Àrea de Despesa 1		20.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			0,00	20.000,00	0,00	0,00	19.000,00
	SUBTOTAL Capítol 4 TRANSFERENCIES CORRENTS		20.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			0,00	20.000,00	0,00	0,00	19.000,00
6		0100	15.000,00	2.936,91	2.936,91	2.595,40	2.595,40
1			0,00	15.000,00	341,51	0,00	12.063,09

13

13

AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA		ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA				Data: 21.02.2019	
CLASSIFICACIÓ: EOF		EXERCICI PRESSUP.: 2018				Full: 2	
		DE: 01.01.2018 A: 31.12.2018				Usuari: F509229	
						ZEFI0014 / 000DES	
Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	CREDIT INICIAL	AUTORIZTAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT
Programa	Text Programa		MODIF. CREDIT	CREDIT DEFINITIU	D - O OBLIG.	PENDENT PAG	CREDIT DISPONIBLE
SUBTOTAL Capítol 6 Àrea de Despesa 1			15.000,00	2.936,91	2.936,91	2.595,40	2.595,40
			0,00	15.000,00	341,51	0,00	12.063,09
SUBTOTAL Capítol 6			15.000,00	2.936,91	2.936,91	2.595,40	2.595,40
			0,00	15.000,00	341,51	0,00	12.063,09
**TOTAL GENERAL			1.484.039,65	1.384.239,31	1.359.831,33	1.288.302,24	1.264.990,56
			282.318,14	1.766.357,79	71.529,09	23.311,68	382.118,48

Barcelona, 28 de febrer 2019


Salvador Riera Palenzuela
Director

Janet Sanz Cid
Presidenta

Joaquim Yebes Mir
Interventor delegat

7

Barcelona, 28 de febrer 2019


Salvador Rueda Palenzuela
Director

Janet Sanz Cid
Presidenta

Joaquim Yepes Mir
Interventor delegat

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI

AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST
EXERCICI: 2018 MES: 12

DATA: 25.02.2019
FULL: 1
ZEFI0020

CONCEPTES	DRETS RECON.NETS	OBLIGACIONS NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUP.
A.OPERACIONS CORRENTS	1.412.698,02	1.285.706,84		
B.ALTRES OPERACIONS NO FINANCERES	0,00	2.595,40		
1.TOTAL OPERACIONS NO FINANCERES	1.412.698,02	1.288.302,24		
2.ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00		
3.PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00		
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	1.412.698,02	1.288.302,24		124.395,78
AJUSTOS				
4.DESP.FINANÇADES AMB REMANENT TRESORERIA PER DESP.GRAL			0,00	
5.DESVIACIONS DE FINANÇAMENT NEGATIVES DE L'EXERCICI			173.328,42	
6.DESVIACIONS DE FINANÇAMENT POSITIVES DE L'EXERCICI			108.287,67	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				189.436,53

Barcelona, 28 de febrer 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Janet Sanz Cid
Presidenta

Joaquim Yepes Mir
Interventor delegat

1. ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT

1.1. Norma de creació de l'entitat.

L'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona, d'ara en davant l'Agència, és un consorci amb personalitat jurídica pròpia, constituït per l'Ajuntament de Barcelona, la Diputació de Barcelona i l'Àrea Metropolitana de Barcelona.

Actualment es regeix pels seus estatuts modificats per acord de l'Assemblea General de 11 d'octubre de 2012 i publicats en el Butlletí Oficial de la Província de 30 d'abril de 2013, i en el Diari Oficial de la Generalitat de Catalunya de 2 de maig de 2013.

1.2. Activitat principal de l'entitat, el seu règim jurídic, econòmic-financer i de contractació.

L'activitat de l'Agència s'adreça a les següents finalitats:

La realització d'activitats d'assessorament en el diagnòstic i la planificació urbana, la gestió, la realització i el seguiment de projectes, la recerca, l'educació, la formació, la promoció i la divulgació de les funcions dels sistemes urbans en el procés cap a la sostenibilitat a l'era de la informació.

Desenvolupar les activitats esmentades per abordar els dos grans reptes que les ciutats tenen en aquest principi de segle: la sostenibilitat i l'entrada en la nova era de la informació i que donen lloc als models de ciutat sostenible i ciutat del coneixement.

La formulació i desenvolupament de conceptes, instruments i metodologies de caràcter tècnic, econòmic, legal, d'informació, etc., que ajudin a repensar les ciutats i el seu entorn en clau de sostenibilitat i de ciutat del coneixement. En aquest sentit l'Agència inclourà l'Ecologia Urbana com a disciplina d'anàlisi i planificació urbanes i desenvoluparà models i indicadors urbans per a ciutats més sostenibles, així com eines per al diagnòstic i el seguiment dels models de gestió urbans.

Ser un centre de recerca, desenvolupament i innovació (R+D+i) desenvolupant recerca aplicada que permeti esbrinar determinades regularitats del funcionament dels sistemes urbans que ajudin a augmentar la capacitat d'anticipació de les ciutats front a les incertituds que l'entorn projecta a causa de l'impacte actual que al seu torn, els assentaments urbans projecten sobre ell. Els aspectes urbanístics i ambientals, els econòmics i els socials constituïran el centre fonamental de la recerca.

Ser un centre d'investigació i, treballar amb altres institucions dedicades a la investigació, la formació o la creació en l'àmbit de l'ecologia i la planificació urbana i del territori.

Contribuir a la millora en la modernització de l'administració pública i la competitivitat de les empreses mitjançant el recolzament, la generació i desenvolupament de tecnologia, així com la seva difusió i transferència, en particular cap a tecnologies i serveis per als quals no existeixi una oferta que doni resposta a la demanda existent.

Fomentar la cooperació en la transferència de resultats de R+D entre centres de recerca i altres institucions.

Promoure la convergència d'iniciatives universitàries, de l'empresa privada i de l'administració per al desenvolupament dels assentaments urbans en clau de sostenibilitat i millora de la qualitat de vida. Impulsar els compromisos de col·laboració entre tots ells.

Promoure accions conduents al desplegament d'estratègies de desenvolupament urbà basades més en la informació i el coneixement i menys en el consum de recursos.

Col·laborar en el desenvolupament de la Xarxa de Ciutats i Pobles per a la Sostenibilitat que impulsa la Diputació de Barcelona.

Recolzar i donar assistència de forma específica als processos de planificació i desenvolupament sostenible en àrees de característiques geogràfiques, territorials i socioeconòmiques diferenciades dels municipis i comarques de Barcelona.

Proposar i redactar plans i programes de Gestió, Documents de base i altres documents de suport, en especial els relacionats amb els vectors ambientals.

Promoure l'intercanvi d'experiències sobre el funcionament de diferents models de gestió urbans mitjançant la realització de programes formatius, educatius, campanyes ambientals, publicacions, congressos, exposicions, etc.

Potenciar entre els municipis que estan en l'àmbit de les administracions consorciades el model de ciutat mediterrània, compacta i diversa, en portadors d'informació eficient en el consum de recursos i cohesionada socialment, que fonamenta la seva estratègia competitiva en la informació, el coneixement i la qualitat, com un dels models de ciutat més sostenible. Projectar internacionalment l'esmentat model, així com entre la ciutadania.

Promoure la difusió de l'ecologia i la planificació urbana i del territori, a través de llibres, CD o altres suports la producció, distribució i/o comercialització dels quals podrà realitzar el Consorci de manera directa o indirecta.

Ser un centre d'assessorament i mediació en aquells aspectes relacionats amb el funcionament de la ciutat, en els aspectes mediambientals, econòmic i social. De manera complementària pretén ser una entitat que impulsi la participació i el diàleg entre els actors urbans en els processos lligats, entre altres, a les Agendes Locals .

Ser un centre de referència europeu a nivell nacional i internacional per al desenvolupament, subministrador d'informació urbana i com a punt d'intercanvi d'experiències de transformació de la ciutat. En aquest sentit l'Agència podrà recolzar els treballs de la "Xarxa de Xarxes de Desenvolupament Local Sostenible" d'àmbit espanyol i els dedicats a l'intercanvi d'experiències de les xarxes europees de ciutats que caminen cap a la sostenibilitat, en especial les que es promoguin en el sí de la xarxa de pobles i ciutats a Catalunya.

Desenvolupar projectes de cooperació i co-desenvolupament per tal d'impulsar els processos cap a la sostenibilitat global.

Difondre i contribuir a la difusió dels treballs i investigacions desenvolupats per ella mateixa o els d'altres que s'emmarquin en les finalitats del Consorci.

La seva durada és indefinida.

El domicili social i fiscal és a l'Avinguda Drassanes, 6-8, 2a. planta de Barcelona.

L'Agència està adscrita a l'Ajuntament de Barcelona, i per tant d'acord amb l'article 122 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic, li és d'aplicació el mateix règim pressupostari, de comptabilitat i de control.

El règim econòmic i financer s'adequa a l'establert a la normativa vigent pel sector públic de l'àmbit local en matèria pressupostària, financera, de control i de comptabilitat.

Els presents comptes anuals han estat elaborats d'acord amb l'Ordre HAP/1781/2013 de 20 de setembre, d'aprovació de la Instrucció del model normal de comptabilitat local.

Adicionalment s'ha considerat la següent legislació vigent:

- Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local.
- RD Llei 781/1986, de 18 d'abril, pel qual s'aprova el text refós de disposicions vigents en matèria de règim local.
- RD 500/1990, que desenvolupa la Llei 39/1988.
- Documents sobre principis comptables emesos per la Comissió de Principis i Normes Comptables Públiques, creada per Resolució de la Secretaria d'Estat d'Hisenda de 28 de desembre de 1990.
- Decret Legislatiu 2/2003 de 28 d'abril pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Municipal de Règim Local de Catalunya.

- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals (Llei 39/1988, de 28 de desembre).
- Llei 15/2010, 5 de juliol, per la que s'estableix mesures de lluita contra la morositat en operacions comercials.
- Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.
- Llei Orgànica 9/2013, de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic.
- Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'administració local.

1.3. Descripció de les principals fonts d'ingressos.

Tot seguit s'acompanya un quadre amb els imports corresponents als drets reconeguts nets de l'exercici per capítols, amb indicació de la seva importància relativa sobre el total.

Concepte	%	Import
Vendes serveis i consultoria i assistència	21,96	310.223,79
Transferències corrents i subvencions	78,04	1.102.474,23
	100,00	1.412.698,02

4 En l'exercici 2018 l'Agència ha rebut les aportacions de l'Ajuntament de Barcelona, de la Diputació de Barcelona i de l'Àrea Metropolitana, considerades a tots els efectes legals com a ingressos públics, d'acord amb l'article 27 dels seus Estatuts

1.4. Consideració fiscal de l'entitat a l'efecte de l'impost de societats i operacions subjectes a IVA i percentatge de prorata.

Impost de Societats

En aplicació de la Llei 27/2014, de 27 de novembre, de l'Impost sobre Societats, l'Organisme es troba exempt de l'impost i no està subjecte a retencions a compte sobre els rendiments financers que rep.

Impost sobre el Valor Afegit (IVA)

El Consorci realitza dos tipus d'activitats, on l'IVA aplicable és el següent:

- Serveis amb un gravamen del 21%.
- Venda de Publicacions amb un gravamen del 4%.

D'acord amb l'article 7.8 de Llei 37/1992, de 28 de desembre, de l'Impost sobre el Valor Afegit, no estan subjectes a l'IVA els encàrrecs de gestió de les administracions propietàries de les quals sigui mitjà propi. La regla de prorata aplicada durant l'any 2018 ha estat del 65%.

1.5. Estructura organitzativa bàsica, en els seus nivells polític i administratiu.

Els òrgans de govern i de gestió de l'Agència són els següents:

- L'Assemblea General
 - Sr. Dionís Guiteras Rubio
 - Sr. Valentí Junyent Torras
 - Sr. Jesús Calderer Palau
 - Sr. Ramon Minoves Pujols
 - Sr. Domènec Cucurull Descarrega
 - Sr. Oriol Lladó Esteller
 - Sr. Oscar Julio Garcia Cubiñá
 - Sr. Josep Puigdengolas Torres
 - Sra. Janet Sanz Cid
 - Sra. Mercedes Vidal Lago
 - Sr. Frederic Ximeno Roca
 - Sr. Jordi Ribas Vilanova
 - Sr. Manuel Valdés i López
 - Sra. Aurora López Corduente
 - Sra. Lidia Garcia Soler
 - Sra. Alba Bou Jordà
 - Sr. Josep Ma Carrera Alpuente
 - Sr. Daniel Modol Deltell
 - Sr. Jordi Martí Galvis
 - Sr. Boris Valls Guardiola
 - Sr. Joaquim Sangrà
- El Consell de Govern
 - Sr. Dionís Guiteras Rubio
 - Sr. Valentí Junyent Torras
 - Sra. Janet Sanz Cid
 - Sra. Mercedes Vidal Lago
 - Sra. Alba Bou Jordà
 - Sr. Josep Ma Carrera Alpuente
- La Presidència:
 - Sra. Janet Sanz Cid
- Les Vice-presidències:
 - Sr. Dionís Guiteras Rubio
 - Sra. Alba Bou Jordà
- La Direcció:
 - Sr. Salvador Rueda Palenzuela
- Intervenció delegada:
 - Sr. Joaquim Yepes Mir
- Secretaria delegada:
 - Sra. Míriam Cabruja i Escobedo

*Total membres Consell de Govern 6

* Presidència 1

* Vicepresidències 2

* Resta membres 3

*Resta membres Assemblea General 15

Total membres Assemblea General 21

1.6. Nombre mitjà d'empleats durant l'exercici i a 31 de desembre, tant de funcionaris com de personal laboral, distingint per categories i gènere.

Nombre mitjà d'empleats durant l'exercici i a 31 de desembre, tant de funcionaris com de personal laboral, distingint per categories i gènere, segons el catàleg de l'Agència aprovat per Assemblea de 4 d'octubre de 2016

Plantilla mitja a 31/12/2018			
Concepte	Nombre mig	Dones	Homes
1. Directiu	1	-	1
2. Personal funcionari (Cap de Programació i Planificació)	1	-	1
3. Laboral fix	15	10	5
Responsable Àrea		4	1
Coordinador tècnic		2	2
Tècnic Superior		3	2
Secretaria		1	-
4. Laboral interí	4	1	3
Tècnic Mig		-	1
Coordinador tècnic		-	-
Tècnic Superior		1	2
Total	21	11	10

Respecte als membres dels òrgans de govern, la distribució per gènere a final de l'exercici és com segueix:

Total membres Assemblea General

	2018	
	Dones	Homes
Total	5	16

1.7. Entitats propietàries i percentatge de participació d'aquestes en el patrimoni de l'entitat comptable.

El Consorci està constituït a parts iguals per l'Ajuntament de Barcelona, la Diputació de Barcelona i per l'Àrea Metropolitana de Barcelona.

Els ingressos per transferències corrents obtinguts de les entitats consorciades i aplicats per aquest concepte han estat de 518.131,75€, import que es correspon amb el 36,68% dels total d'ingressos reconeguts en l'exercici.

1.8. Altres.

L'Agència s'ha constituït com a "Unión Temporal de Empresas" conjuntament amb l'empresa Mcrit, S.L. al ser adjudicatari de la licitació: "El tranvía de Vitoria-Gasteiz: vertebrador de la movilidad sostenible en la ciudad".

La formalització de la UTE es va fer en escriptura de 24/12/2018 davant el Notari de l'Il·lustre Col·legi de Barcelona la Sra. Maria Olga Hernández, amb número de protocol 2051.

En els estatuts de la UTE es van fixar les següents participacions: l'Agència Ecologia Urbana de Barcelona amb un 55% i Mcrit, S.L. amb un 45%.

A la data del tancament de l'exercici 31/12/2018 la UTE no té contingut econòmic.

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

L'Agència presta els seus serveis de manera directa. No té formalitzat cap conveni per prestació indirecta de serveis ni d'altres formes de col·laboració.

3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES

3.1. Imatge fidel.

Els comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables tancats a 31 de desembre de 2018, 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 a la data esmentada, i del resultat econòmic-patrimonial, dels canvis en el patrimoni net, dels fluxos d'efectiu, i del resultat de l'execució del pressupost de l'Agència corresponents a l'exercici anual acabat a la mateixa data.

La seva formulació i rendició l'efectua la Presidència de l'Agència i seran aprovats per l'Assemblea General el 29 d'abril de 2019.

La liquidació del pressupost de l'exercici 2018 ha estat aprovada el 28 de febrer de 2019.

El règim de comptabilitat és el previst en la Llei reguladora de les Hisendes Locals per a les entitats locals i els seus organismes autònoms. Els comptes anuals de l'exercici 2018 han estat elaborats d'acord amb l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, d'aprovació de la Instrucció del model normal de comptabilitat local (endavant, la IMNCL).

L'aplicació dels principis i criteris comptables està presidida per la consideració de la importància en termes relatius que aquests i els seus efectes poden presentar. Per consegüent, és admissible la no aplicació estricta d'algun d'aquests, sempre que la importància relativa en termes quantitatius o qualitatius de la variació constatada sigui escassament significativa i no alteri, per tant, la imatge fidel de la situació patrimonial i dels resultats. Les partides o els imports la importància relativa dels quals sigui escassament significativa poden aparèixer agrupats amb altres de similar naturalesa o funció.

No existeixen raons excepcionals per les quals, per assolir els objectius anteriors, no s'hagin aplicat disposicions legals en matèria comptable.

3.2. Comparació de la informació.

Els comptes anuals dels exercicis 2018 i 2017 s'han formulat d'acord amb l'estructura establerta a l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, que aprova la IMNCL, havent seguit en la seva elaboració l'aplicació dels criteris uniformes de valoració, agrupació, classificació i unitats monetàries, de manera que la informació presentada és homogènia i comparable.

4. NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIÓ

4.1. Immobilitzat material.

Criteris d'activació

Són actius tangibles, mobles i immobles que:

- a) Posseeix l'Entitat per al seu ús en la producció o subministrament de béns i serveis o per als seus propis propòsits administratius.
- b) S'espera que tinguin una vida útil major a un any.

Amb caràcter general, s'exclouen de l'immobilitzat material i, per tant, es consideren despesa de l'exercici per criteris d'importància relativa dintre de la massa patrimonial, aquells béns mobles el preu unitari dels quals és inferior a 500 €.

Valoració inicial

Les inversions en béns de l'immobilitzat material es valoren al seu cost. Això és el "preu d'adquisició", inclosos els impostos indirectes no recuperables associats a la compra, els costos d'adquisició directament relacionats amb la compra i els de posada en funcionament, si escau, o el "cost de producció" en aquells que han estat resultat de treballs propis.

Els terrenys i els edificis són actius independents i es comptabilitzen en tots els casos de forma diferenciada. Els béns aforats com a conseqüència de la realització d'un inventari físic són registrats pel seu valor raonable si no ha estat possible obtenir evidència del seu cost original. En aquest últim cas, juntament amb el seu cost es registra l'amortització acumulada que s'estima s'ha produït fins al moment del registre.

Els béns rebuts en adscripció o cessió per un termini igual o superior a la vida econòmica del bé es registren pel seu valor raonable a la data de formalització de l'adscripció o cessió.

Capitalització de despeses financeres

No s'incorporen despeses financeres en el cost dels béns de l'immobilitzat material.

Valoració posterior

Amb caràcter general, els elements de l'immobilitzat material es valoren al seu cost, més els desemborsaments posteriors, menys l'amortització acumulada i les correccions valoratives per deteriorament.

Els actius subjectes a amortització se sotmeten a revisió sempre que algun succés o canvi en les circumstàncies pot implicar que el valor comptable no sigui recuperable. Les correccions valoratives per deteriorament es practiquen quan l'import recuperable de l'actiu (valor raonable) és inferior al seu valor net d'amortitzacions, i que succeeix, generalment, per: deteriorament físic sobrevingut, obsolescència accelerada o disminució del rendiment esperat inicialment. Els actius que han sofert una pèrdua per deteriorament se sotmeten a revisions regulars per si s'haguessin produït reversions de la pèrdua.

Els costos d'ampliació, modernització o millora s'incorporen a l'actiu com a major valor del bé quan suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o allargament de la seva vida útil.

Els costos de grans reparacions, inspeccions o restauracions importants s'activen i s'amortitzen durant la vida útil d'aquestes.

L'Agència no porta a terme treballs amb personal propi que siguin susceptibles d'activació.

En cas que la propietat o ús d'un terreny exigeixi el desmantellament i rehabilitació de l'emplaçament, aquests costos s'activen i s'amortitzen en el període que es prevegi obtenir rendiments econòmics o potencial de servei del terreny.

Amortització

Els elements que integren l'immobilitzat material, amb excepció dels terrenys, són objecte d'amortització sistemàtica pel mètode lineal en funció de la vida útil estimada de cadascun d'ells. Per defecte, la base amortitzable de cada element coincideix amb el seu valor comptable, donat que es consideren nuls els valors residuals. El procés d'amortització s'inicia en el moment de la posada en funcionament del bé, essent els anys de vida útil estimats els següents:

	Anys de vida útil estimada	Coefficient d'amortització(%)
Mobiliari	10	10
Equips per al processament d'informació	3	33,3

4.2. Immobilitzat en curs.

L'Agència no disposa d'immobilitat en curs.

4.3. Inversions immobiliàries.

L'Agència no disposa d'inversions immobiliàries.

4.4. Immobilitzat intangible.

Criteris d'activació

Es tracta de béns intangibles i drets susceptibles de valoració econòmica de caràcter no monetari i sense aparença física que complint les característiques de permanència en el temps i utilització en la producció de béns i serveis, o constituint una font de recursos de l'entitat, són identificables. És a dir:

- Són separables i susceptibles de ser alienats, cedits, arrendats, intercanviats o lliurats per a la seva explotació.
- Sorgeixen de drets contractuals o d'altres drets legals, amb independència que aquests drets siguin transferibles o separables d'altres drets o obligacions.

Amb caràcter general, s'exclouen de l'immobilitzat intangible i, per tant, es consideren despesa de l'exercici per criteris d'importància relativa dintre de la massa patrimonial, aquells béns i drets el preu unitari dels quals és inferior a 500,- euros.

Valoració inicial

Les inversions en béns de l'immobilitzat intangible es valoren al seu cost. Això és el "preu d'adquisició", inclosos els impostos indirectes no recuperables associats a la compra, els costos d'adquisició directament relacionats amb la compra i els de posada en funcionament, si escau, o el "cost de producció" en aquells que han estat resultat de treballs propis.

Els béns rebuts en adscripció o cessió gratuïta per un període inferior a la seva vida econòmica es registren com a intangible pel valor raonable del seu dret d'ús.

Valoració posterior

Amb caràcter general, es valoren al seu cost, més els desemborsaments posteriors, menys l'amortització acumulada i les correccions valoratives per deteriorament.

Les correccions valoratives per deteriorament es practiquen quan l'import recuperable de l'actiu és inferior al seu valor net d'amortitzacions, i que succeeix, generalment, per obsolescència accelerada, o disminució del rendiment esperat inicialment.

Els costos d'ampliació, modernització o millora s'incorporen a l'actiu com a major valor del bé quan suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o allargament de la seva vida útil.

Amortització

Els elements que integren l'immobilitzat intangible seran objecte d'amortització sistemàtica pel mètode lineal en funció de la vida útil estimada de cadascun d'ells. Per defecte, la base amortitzable de cada element coincideix amb el seu valor comptable, donat que es consideren nuls els valors residuals.

El procés d'amortització s'inicia en el moment de la seva posada en servei, essent els anys de vida útil estimats els següents:



	Anys de vida útil estimada	Coefficient d'amortització(%)
Aplicacions informàtiques	3	33,33

4.5. Arrendaments.

L'Agència no disposa d'arrendaments.

4.6. Permutes.

L'Agència no realitza operacions de permuta. En tot cas, quan aquestes es produïssin, la seva valoració i registre comptable s'ha d'ajustar a l'establir a l'apartat 4.d) de la norma de reconeixement i valoració de l'Immobilitzat material de la IMNCL.

4.7. Actius i passius financers.

Els actius i passius financers deriven dels instruments financers, que són contractes que estableixen un dret per una de les parts (actiu financer) i una obligació (passiu financer) o un component del patrimoni net (instrument de patrimoni) per l'altra.

La seva classificació, valoració i comptabilització es realitza, bàsicament, segons la finalitat per la qual es mantenen o s'han emès.

a) Actius financers

Són actius financers els diners en efectiu, els instruments de capital o de patrimoni net d'una altra entitat i els drets de rebre efectiu o altre actiu financer d'un tercer o d'intercanviar amb un tercer actius o passius financers en condicions potencialment favorables per l'entitat.

Els actius financers es classifiquen, a efectes de la seva valoració, en:

Crèdits i partides a cobrar

Inclouen:

- Els crèdits per operacions derivades de l'activitat habitual.
- Altres actius financers que generen fluxos d'efectiu d'import determinat i respecte dels quals s'espera recuperar tot el desemborsament, excepte per motius imputables al deteriorament creditici.
- Les operacions d'adquisició d'instruments de deute amb l'acord posterior de venda a un preu fix o al preu inicial més la rendibilitat normal del prestador.

Com a norma general, els crèdits i partides a cobrar amb venciment a curt termini es valoren, tant en el moment de reconeixement inicial com posteriorment, pel seu valor nominal, excepte que incorporin un interès contractual. La mateixa valoració es realitza amb els de venciment a llarg termini quan l'efecte d'actualitzar els fluxos no és significatiu. En cas contrari, es valoren pel seu valor raonable i posteriorment a cost amortitzat, reconeixent els interessos meritats en funció del seu tipus d'interès efectiu com a ingressos de l'exercici.

En tot cas, les fiances i dipòsits constituïts es valoren sempre per l'import lliurat.

Deteriorament

En el cas dels crèdits i altres partides a cobrar, almenys al tancament de l'exercici, s'efectuen les revisions oportunes per detectar la necessitat de practicar correccions valoratives per deteriorament

de valor, en cas d'evidència objectiva que no es cobraran els imports comptabilitzats en la seva integritat, així com la conveniència de revertir-les en aquells casos que ja no siguin procedents. Tant les correccions de valor com les reversions es reconeixen en el compte de resultats econòmic patrimonial.

Els criteris per a calcular l'import dels drets de dubtós cobrament són els establerts a l'art. 2.1 de la LRSAL i que són:

Antiguitat respecte al venciment	Vida útil
Inferior a l'any	-%
Entre 1 i 2 anys	25%
Entre 2 i 3 anys	25%
Entre 3 i 4 anys	50%
Entre 4 i 5 anys	75%
Més de 5 anys	100%

Com a regla general, no són objecte de deteriorament els crèdits a cobrar per subvencions atorgades per organismes públics, així com els garantits en els percentatges corresponents.

Baixa d'actius financers

Es registra la baixa d'un actiu financer o d'una part del mateix quan ha expirat o s'han transmès els drets sobre els fluxos d'efectiu que genera i els riscos i avantatges inherents a la seva propietat de forma substancial.

b) Passius financers

Els passius financers es classifiquen, a efectes de la seva valoració, en:

Passius financers a cost amortitzat

Inclouen els:

- Dèbits i partides a pagar per operacions derivades de l'activitat habitual.
- Altres dèbits i partides a pagar.

Com a norma general, els dèbits i les partides a pagar amb venciment a curt termini sense interès contractual es valoren, tant en el moment del reconeixement inicial com posteriorment, pel seu valor nominal. La mateixa valoració es realitza amb els de venciment a llarg termini i els préstecs rebuts a llarg termini amb interessos subvencionats quan l'efecte global de no actualitzar els fluxos no és significatiu. En cas que sigui significatiu, es valoren inicialment pel valor actual dels fluxos d'efectiu a pagar, sobre una taxa equivalent a l'aplicable als pagaments ajornats i, posteriorment, a cost amortitzat, reconeixent els interessos meritats en funció del seu tipus d'interès efectiu com a ingressos de l'exercici.

En tot cas, les fiances i els dipòsits rebuts es valoren sempre per l'import rebut.

Reconeixement

El reconeixement comptable dels passius financers es realitza a la data establerta en el contracte o acord a partir de la qual l'entitat contrau l'obligació. En les operacions de tresoreria formalitzades amb pòlissa de crèdit, les obligacions es contrauen amb la recepció de les successives disponibilitats de fons.

Baixa de passius financers

Com a norma general, es registra la baixa d'un passiu financer o d'una part del mateix quan l'obligació contraïda s'ha complert o cancel·lat. En cas de produir-se una diferència entre el valor comptable i la contraprestació lliurada, es reconeixerà en el resultat de l'exercici que tingui lloc.

4.8. Existències.

L'Agència no presta habitualment serveis que puguin ser inventariables o susceptibles de registrar com a existències, i en el cas que esdevinguin, solen ser d'import poc rellevant.

4.9. Transaccions en moneda estrangera.

Les transaccions en moneda diferent a l'euro es registren en el moment del seu reconeixement en euros, aplicant a l'import corresponent el tipus de canvi al comptat existent en la data de l'operació.

4.10. Ingressos i despeses.

Els ingressos i les despeses es registren pel principi de meritació, i en els casos que sigui pertinent, pel de correlació entre ambdós.

Els ingressos i despeses s'incorporen al Compte del resultat Econòmic-Patrimonial atenent als principis de

l'acreditem-se't i de correlació d'ingressos i despeses, independentment del moment en què es cobren o es paguen, i d'aquell en què se'n produeixi el reconeixement pressupostari.

a) Ingressos

Com a norma general, els ingressos es registren pel valor raonable de la contraprestació i representen els imports a cobrar pels béns lliurats i els serveis prestats en el curs ordinari de les activitats de l'Agència, deduïdes les devolucions, les rebaxes, els descomptes i l'Impost sobre el Valor Afegit, si escau.

L'Agència reconeix els ingressos quan l'import d'aquests es pot valorar amb fiabilitat, és probable que els beneficis econòmics futurs vagin a fluir a l'Agència i es compleixen les condicions específiques per a cadascuna de les activitats tal com es detalla a continuació.

Els ingressos per vendes es registren quan: l'Agència ha transferit al comprador els riscos i els avantatges derivats de la propietat dels béns, amb independència de la propietat; no conserva per a si cap implicació en la gestió corrent dels béns venuts, ni reté el control efectiu sobre ells; i les despeses associades amb la transacció poden ser mesurades amb fiabilitat.

Els ingressos per a la prestació de serveis es reconeixen quan el resultat de la transacció pot ser estimat amb fiabilitat, considerant el grau d'avançament o realització de la prestació a la data dels comptes anuals, o de forma lineal quan el servei es presta durant un període determinat.

Quan no poden ser estimats de forma fiable, els ingressos es reconeixen en la quantia de les despeses reconegudes que es consideren recuperables.

Pressupostàriament, els ingressos s'incorporen a la liquidació pressupostària en el moment en què es produeix l'acte administratiu de reconeixement dels drets corresponents.

b) Despeses

Les despeses de personal i per subministraments i serveis exteriors es reconeixen en el compte del resultat econòmic-patrimonial en el moment que merita l'obligació, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari que se'n deriva d'elles.

Pressupostàriament, les despeses s'incorporen a la liquidació pressupostària en el moment en què es produeix l'acte administratiu de reconeixement de les obligacions.

4.11. Provisions i contingències.

Es reconeix una provisió quan l'Agència té una obligació present (legal, contractual o implícita) resultat d'un succés passat que, probablement, implicarà el lliurament d'uns recursos que es poden estimar de forma fiable.

Les provisions es troben valorades pel valor actual dels desemborsaments que s'espera que seran necessaris per liquidar l'obligació, actualitzats a una taxa de descompte equivalent al tipus de deute públic per un venciment anàleg. Els ajustaments en la provisió amb motiu de la seva actualització es reconeixen com una despesa financera a mesura que es van reportant. Quan el seu venciment és inferior o igual a un any i l'efecte financer no és significatiu, no es descompten.

Al tancament de l'exercici, les provisions són objecte de revisió i ajustades, si escau, per a reflectir la millor estimació existent en aquest moment. Quan no són ja pertinents o probables, es procedeix a la seva reversió amb contrapartida al corresponent compte d'ingrés de l'exercici.

Per a la quantificació de les provisions, es recorre a informes interns i, si escau, d'experts externs, i a l'experiència de l'entitat en successos similars, que permetin establir la base de les estimacions de cadascun dels desenllaços possibles, així com del seu efecte financer

4.12. Transferències i subvencions.

Transferències i subvencions rebudes.

Les activitats desenvolupades per l'Agència corresponen, fonamentalment, a la prestació de serveis públics en l'àmbit competencial de l'Ajuntament de Barcelona, d'acord amb allò previst per la legislació vigent (Llei Reguladora de les Bases de Règim Local i Reglament d'Obres, Activitats i Serveis dels Ens Locals). Per la prestació de serveis públics, en l'àmbit de les competències de l'Ajuntament de Barcelona, l'Agència rep d'aquest finançament pressupostari en forma de transferència corrent, el qual es reflecteix a l'epígraf d'ingressos del compte del resultat econòmic-patrimonial Transferències i subvencions rebudes, "Transferències i subvencions rebudes".

La transferència corrent pressupostària està fixada tenint en compte els supòsits d'equilibri pressupostari previstos al Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

Per a l'adquisició de béns i drets d'inversió l'Agència rep de l'Ajuntament de Barcelona transferències de capital que, inicialment, s'imputen a patrimoni net per a aplicar-se al compte del resultat econòmic-patrimonial en la mateixa proporció a la vida útil dels béns o drets.

Les subvencions que tenen caràcter reintegrable es registren com a passius fins que compleixin les condicions per a considerar-se no reintegrables, mentre que les subvencions no reintegrables es registren com a ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen com a ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la subvenció.

A aquests efectes, una subvenció es considera no reintegrable quan existeix un acord individualitzat de concessió de la subvenció i s'han complert totes les condicions establertes per a la seva concessió i no existeixen dubtes raonables de que es cobrarà.

Les subvencions de caràcter monetari es valoren pel valor raonable de l'import concedit referit al moment del seu reconeixement.

Les subvencions no reintegrables relacionades amb l'adquisició de l'immobilitzat material s'imputen com a ingressos de l'exercici en proporció a l'amortització dels corresponents actius o, en el seu cas, quan es produeixi la venda, correcció valorativa per deteriorament o baixa en el balanç.

D'altra banda, les subvencions no reintegrables relacionades amb despeses específiques es reconeixen en el compte del resultat econòmic-patrimonial en el mateix exercici en què es meriten les corresponents despeses.

5. IMMOBILITZAT MATERIAL

5.1. Moviment de l'exercici.

IMMOBILITZAT MATERIAL A 31/12/2018						
Compte	Descripció	Saldo inicial 31.12.2017	Entrades	Baixes	Amortitzacions de l'exercici	Saldo final 31.12.2018
216	Mobiliari	63.272,09	0,00	0,00	0,00	63.272,09
2816	Amortització acumulada mobiliari	-62.119,88	0,00	0,00	-228,90	-62.348,78
217	Equips per a processos d'informació	189.204,67	2.595,40	0,00	0,00	191.800,07
2817	Amortització acumulada Equips per a processos d'informació	-173.959,02	0,00	0,00	-4.375,62	-178.334,64
TOTAL IMMOBILITZAT MATERIAL		16.397,86	2.595,40	0,00	-4.604,52	14.388,74

5.2. Descripció de l'immobilitzat material.

És política de l'Agència contractar les pòlisses d'assegurances que s'estimin necessàries per tal de donar cobertura als possibles riscos que poguessin afectar als elements de l'immobilitzat material.

Durant l'exercici 2018 l'Agència a invertit en l'actualització dels equips informàtics per valor de 2.595,40 € per a substituir els PC obsolets que s'utilitzaven en poques prestacions per les necessitats dels programari que s'utilitza a l'Agència.

Els criteris d'amortització de l'immobilitzat material són els descrits a la nota 4 en l'apartat corresponent.

A 31 de desembre de 2018 l'import de l'immobilitzat material totalment amortitzat i en ús, ascendeix a 234.022,68 euros.

No existeix cap tipus de restricció sobre la titularitat dels béns que integren l'immobilitzat material de l'Agència ni cap d'ells es troba sotmès a litigi o ha estat ofert en garantia del pagament de deutes.

6. PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL

L'Agència no té patrimoni públic del sòl.

7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

L'Agència no disposa d'inversions immobiliàries.

8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

8.1 Moviment de l'exercici.

IMMOBILITZAT INTANGIBLE a 31/12/2018					
Compte	Descripció	Saldo inicial	Entrades	Amortitzacions	Saldo final
		31.12.2017		de l'exercici	31.12.2018
206	Aplicacions informàtiques	495.230,86	-	0,00	495.230,86
2806	Amortització acumulada	-495.230,86	-	0,00	-495.230,86
TOTAL IMMOBILITZAT INTANGIBLE		0,00	-	0,00	0,00

8.2.Descripció de l'immobilitzat intangible.

Els principals elements que formen l'immobilitzat intangible corresponen a aplicacions informàtiques integrades per software i programes informàtics de gestió i tractament de dades.

Al tancament de l'exercici el cost d'adquisició dels bens que es troben totalment amortitzats i en ús és de 495.230,86€.

8.3. Informació de l'exercici.

Durant el present exercici no han existit adquisicions d'immobilitzat intangible per part de l'Agència.

8.4. Circumstàncies que afecten la titularitat de l'immobilitzat intangible.

No hi han garanties, restriccions a la titularitat, litigis ni situacions anàlogues que afectin a béns claus en l'activitat.

9. ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES SIMILAR

L'Agència no disposa d'actius en règim d'arrendament financer.

10. ACTIUS FINANCERS

10.1. Informació relacionada amb el balanç.

- a) Estat resum de la conciliació entre la classificació dels actius financers del balanç i les categories establertes en la norma de reconeixement i valoració 8a d'Actius financers

Classes Categories	Actius financers a llarg termini			Actius financers a curt termini			Total
	Inversions en patrimoni	Valors representatius de deute	Altres inversions	Inversions en patrimoni	Valors representatius de deute	Altres inversions	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	
Crèdits i partides a cobrar	0	0	0	0	0	4.029,00	4.029,00
Total	0	0	0	0	0	4.029,00	4.029,00

Els saldos de crèdits per operacions derivades de l'activitat habitual a curt termini (operacions de gestió i altres comptes a cobrar) no es troben inclosos a la taula i es registren pel seu valor nominal i quan d'acord amb la norma de registre i valoració dels actius financers d'aplicació d'aquest no és possible, pel mètode del cost amortitzat.

Respecte als deutors i altres comptes a cobrar, el moviment de les correccions per deteriorament durant l'exercici ha estat el següent:

	Saldo a 1/01/2018	Disminució de valor per deteriorament creditici de l'exercici	Reversió del deteriorament creditici en l'exercici	Saldo a 31/12/2018
Deutors i altres comptes a cobrar	30.372,94	0,00	0,00	30.372,94

b) Reclassificacions

L'Agència no ha reclassificat durant l'exercici cap actiu financer que hagi exigit un canvi de valoració, ja sigui de cost o cost amortitzat a valor raonable, o a la inversa.

c) Actius Financers lliurats en garantia

L'Agència no ha lliurat o manté actius financers en garantia del pagament de deutes.

10.2. Informació relacionada amb el compte del resultat econòmic-patrimonial.

a) Resultats nets obtinguts on l'exercici de les diferents categories d'actius financers.

El Consorci no ha obtingut resultats nets en l'exercici derivats de les diferents categories d'actius financers.

b) Els ingressos financers calculats per l'aplicació del mètode del tipus d'interès efectiu i que han estat registrats en el compte del resultats.

No han existit ingressos financers ingressos financers.

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

a) Riscos de tipus de canvi.

En aquest exercici no s'han efectuat diferències de canvi.

b) Riscos de tipus d'interès.

L'Agència no té registrats actius financers valorats a cost amortitzat, de manera que no té riscos d'aquesta naturalesa.

10.4. Altra informació.

L'Agència disposa de 2 comptes operatius bancaris contractats Banc Bilbao Vizcaya Argentaria, i un compte restringit d'habilitat per bestreta i és el compte al mateix BBVA.

Els saldos a 31.12.2018 segons el moviment dels comptes de tresoreria són els que es detallen a continuació:

TRESORERIA a 31/12/2018					
Compte	Descripció	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final
571	Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius	836.679,44	2.308.940,51	2.095.534,15	1.050.085,80
5710000031	BBVA - 0182-6035-45-0201707545	105.473,79	1.462.958,06	1.333.994,57	234.437,28
5710000032	BBVA - 0182-6035-46-0201511688	731.205,65	845.982,45	761.539,58	815.648,52
574	Caixa restringida	0,00	11.700,00	11.700,00	0,00
57410	Caixa. Avançaments de caixa fixa	0,00	11.700,00	11.700,00	0,00
575	Bancs i institucions de crèdit. Comptes restringits de pagament	6.010,12	19.722,69	19.722,69	6.010,12
5751	Bancs i institucions de crèdit. Avançaments de caixa fixa	6.010,12	19.722,69	19.722,69	6.010,12
TOTAL TRESORERIA		842.689,56	2.340.363,20	2.126.956,84	1.056.095,92

4.

11. PASSIUS FINANCERS

11.1 Informació relacionada amb el balanç.

a) El detall dels deutes mantinguts per l'Entitat al tancament de l'exercici valorats a cost amortitzat són:

AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA									
Exercici: 2018									
DEUTES A COST AMORTITZAT									
Deute a l'1 de gener				Deute a 31 de desembre					
COMPTE	DESCRIPCIÓ	COST AMORT	INTER EXPL	CREACIÓ EFECTIU	INT.MERITA	INT.CANCEL·LATS	DISM.VALOR	COST AMORT	INT.EXPL.31 DES
560	Fiances i dipòsits rebuts	5.752,00	0,00	0,00	0,00	0,00		5.752,50	0,00

AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA									
Exercici: 2017									
DEUTES A COST AMORTITZAT									
COMPTE	DESCRIPCIÓ	COST AMORT	INTER EXPL	CREACIÓ EFECTIU	INT.MERITA	INT.CANCEL·LATS	DISM.VALOR	COST AMORT	INT.EXPL.31 DES
560	Fiances i dipòsits rebuts	5.752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.752,50	0,00

Els comptes a pagar per operacions habituals a curt termini (creditors i altres comptes a pagar a curt termini) es registren pel seu valor nominal i quan, d'acord amb la norma de registre i valoració dels passius financers, la seva aplicació no és possible, pel mètode del cost amortitzat.

Al tancament de l'exercici els saldos pendents de pagament corresponen a les operacions habituals de l'Agència:

Creditors per operacions de gestió	175.482,88
Per obligacions reconegudes	23.311,68
Creditors per despeses meritades	26.550,23
Deutes transformables en subvencions (nota 24.5)	125.620,97
Altres comptes a pagar	2.285,67
Creditors per IVA suportat	2.285,67
Administracions públiques	73.523,86
Hisenda Pública	52.052,75
Organismes de la Seguretat Social	21.471,11
Creditors i altres comptes a pagar a curt termini	251.292,41

- a) Deutes mantinguts per l'Agència al tancament de l'exercici valorats a valor raonable.

L'Agència no manté en el balanç passius financers a valor raonable, ni durant l'exercici a registrar operacions que haguessin de registrar-se a valor raonable.

- b) De les dades descrites en les taules anteriors resulta el següent resum per categories:

No procedeix, atès que llevat de les operacions habituals, l'Agència no ha realitzat durant l'exercici operacions que haguessin de registrar-se a cost amortitzat o a valor raonable, ni tampoc manté en el balanç saldos que haguessin de valorar-se d'acord amb aquests criteris.

11.2. Línies de crèdit.

L'Agència no té línies de crèdit contractades a 31 de desembre.

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

- a) Riscos de tipus de canvi

L'Agència no té deutes en moneda diferent de l'euro i, per tant, no té riscos d'aquest tipus.

- b) Riscos de tipus d'interès

L'Agència no té riscos de tipus d'interval o altres garanties concedides

11.4. Avals i altres garanties concedides.

L'Agència no té avals o altres garanties concedides.

11.5. Altra informació.

Morositat

Informació sobre el període mitjà de pagament a proveïdors. Disposició addicional tercera. Deure de informació de la Llei 15/2010, de 5 de juliol.

2018	Dies
Període mig de pagament a proveïdors	16,54
Rati de les operacions pagades	14,53
Rati de les operacions pendents de pagament	21,00
	Import (euros)
Total pagaments realitzats	303.183,80
Total pagaments pendents	1.096,98

El període mitjà de pagament és de 16,54 per a l'exercici 2018

a) Deutes amb garantia real.

L'Agència no manté deutes amb garantia real

b) Deutes impagats durant l'exercici.

L'Agència no ha impagat cap del deutes contrets, mantenint els terminis de pagament d'acord amb la normativa que li resulta d'aplicació.

12. COBERTURES COMPTABLES

L'Agència no ha realitzat cap cobertura comptable.

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

Al tancament de l'exercici 2018 l'Agència no realitza inversions per compte d'altres entitats.

14. MONEDA ESTRANGERA

L'Agència no té cap element d'actiu o passiu denominat en moneda diferent de l'euro.

15. TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES

15.1. Ingressos. Pressupost 2018.

15.1.1. Transferències i subvencions rebudes

- El detall dels imports registrats en l'exercici en concepte de transferències i subvencions rebudes es detallen a continuació:

Subvencions i transferències rebudes (drets reconeguts):		
Ajuntament de Barcelona	Aportació exercici	191.986,78
Ajuntament de Barcelona	Encàrrecs de gestió	130.312,50
Diputació Barcelona	Aportació exercici	92.160,00
Àrea Metropolitana de Barcelona	Aportació exercici	80.000,00
Altres transferències Estat espanyol	Encàrrecs de gestió	100.000,00
Altres Transferències de la UE	Projectes europeus	508.014,95
TOTAL		1.102.474,23

Drets reconeguts per subvencions i transferències rebudes	1.102.474,23
Registrades a passiu corrent, deutes transformables en subvencions (Variació)	11.146,87
Registrades a passiu corrent, ajustos per periodificació a curt termini (Variació)	23.672,47
	1.137.293,57

Les transferències i subvencions descrites compleixen els requisits de reconeixement i valoració descrits a la nota 4.14.

15.1.2. Vendes i prestacions de serveis

Prestacions de serveis	361.787,39
TOTAL	361.787,39

Correspon a ingressos per encàrrecs de tercers. Es registren de manera correlacionada amb la despesa realitzada.

Els ingressos per encàrrecs de tercers pendents de realitzar es registren amb abonament a l'epígraf d'Ajustos per periodificacions a curt termini.

15.1.3. Altres ingressos

Altres ingressos diversos	4.475,17
TOTAL	4.475,17

15.2. Despeses.

15.2.1. Transferències i subvencions concedides

Les despeses per subvencions concedides per l'Agència en aquest exercici han estat per ajuts en estudis:

Nom	Import	Reintegraments
Ajuts per a estudis i investigació	1.000,00	0,00
Total	1.000,00	0,00

15.2.2. Despeses de personal

- Les despeses de personal de l'exercici es detallen a continuació:

	Exercici 2018
Sous i salaris	787.564,16
Sous salaris i assimilats	787.564,16
Cotitzacions socials de l'ocupador	211.510,19
Altres despeses socials (1)	1.347,32
Càrregues socials	212.857,51
DESPESES DE PERSONAL	1.000.421,67

El personal de l'Agència es regeix pel conveni d'oficines i despatxos anys 2017-2018.

El nombre mitjà de treballadors en l'exercici 2018 a 31 de desembre s'ha detallat a la nota 1.6 d'aquesta memòria.

L'evolució de la plantilla de personal dels últims exercicis ha estat marcada per les mesures de contenció de la despesa i limitació de la contractació de personal establertes a la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic.

15.2.3. Despeses de gestió ordinària

	Exercici 2018
Arrendaments i cànons	50.863,03
Reparacions, manteniment i conservació	16.487,40
Serveis professionals independents	141.357,20
Primes d'assegurances	2.983,37
Serveis bancaris i similars	76,40
Publicitat, propaganda i relacions públiques	7.141,18
Locomoció i dietes	36.442,66
Comunicacions i altres serveis	35.998,38
Subministraments i serveis exteriors	291.349,62
Ajustaments negatius impos. directe	2.434,22
Tributs	2.434,22
Total DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA	293.783,84

16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

16.1. Provisió reconeguda en el passiu del balanç.

L'Agència no té cap provisió reconeguda en el passiu del balanç.

16.2. Passius que tenen la consideració de contingents per a l'Agència.

L'Agència no té passius en consideració de contingents.

16.3. Actius que tenen la consideració de contingents per a l'Agència.

L'Agència no té actius en consideració de contingents.

17. INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT

17.1. Obligacions reconegudes en l'exercici amb càrrec a cada grup de programes de la política de despesa 17 de Medi ambient.

Les obligacions reconegudes en l'exercici amb càrrec a cada grup de programes de la política de despesa 17 de Medi ambient han estat:

	Exercici 2018
172. Protecció i millora del medi ambient	1.288.302,24
TOTAL	1.288.302,24

17.2. L'import dels beneficis fiscals per raons mediambientals que afecten els tributs propis.

L'import dels beneficis fiscals per raons mediambientals que afecten els tributs propis ha estat de 0 euros en l'exercici.

18. ACTIUS EN ESTAT DE VENDA



L'Agència no té actius a la venda.

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

Per l'execució de les seves operacions, l'Agència estructura el seu pressupost en un únic programa, 172 Protecció i millora del medi ambient. Conseqüentment, tant la liquidació del pressupost com el compte del resultat econòmic patrimonial són representatius d'aquesta activitat.

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

L'Agència no té operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics.

21. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

A continuació s'informa sobre les operacions no pressupostàries de tresoreria que comprenen aquelles operacions realitzades durant l'exercici que han donat lloc al naixement o extinció de:

- Deutors i creditors que, d'acord amb la normativa vigent per a l'Entitat, no s'hagin d'imputar al seu pressupost, ni en el moment del seu naixement ni en el del seu venciment.
- Partides representatives de cobraments i pagaments pendents d'aplicació definitiva, tant per operacions pressupostàries com no pressupostàries.

21.1. Estat de deutors no pressupostaris.

Compte	Concepte		Saldo a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Càrregues de l'exercici	Total deutors	Abonaments realitzats en l'exercici	Deutors pendents de cobrament a 31 de desembre
	Codi	Descripció						
440	440	Deutors per IVA transferit	24.670,45		32.352,98	57.023,43	49.890,70	7.132,73
470	4700	Hisenda pública, deutor per IVA	0,00		10.881,44	10.881,44	10.881,44	0
558	5581	B.C. pend. just.	0,00		19.098,54	19.098,54	19.098,54	0
558	5585	Lliuram. B.C. Ag. Ecologia	0,00		19.098,54	19.098,54	19.098,54	0
565	565	Fiances constituïdes a c/t	4.029,00		0,00	4.029,00	0,00	4.029,00
Total					81.431,50	110.130,95	98.969,22	11.161,73

21.2. Estat de creditors no pressupostaris.

Compte	Concepte		Saldo a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Abonaments realitzats en l'exercici	Total creditors	Càrrecs realitzats en l'exercici	Creditors pendents de pagament a 31 de desembre
	Codi	Descripció						
410	410	Creditors per IVA suportat	2.301,26		32.746,50	35.047,76	32.762,09	2.285,67
419	4199	Altres creditors no pressupostaris	0,00		548.473,40	548.473,40	548.473,40	0,00
4750	4750	HP creditora per IVA	24.065,94		2.040,70	26.106,64	24.065,94	2.040,70
4751	47510	HP creditora per IRPF-Personal	41.628,85		145.137,62	186.766,47	140.943,02	45.823,45
4751	4751.18	IRPF Becaris	0,00		20,00	20,00	0,00	20,00
4751	47518	HP creditora per IRPF-Professional	937,94		9.876,21	10.814,15	6.645,55	4.168,60
476	47600	Seguretat Social, creditora	23.137,24		256.058,37	279.195,61	257.724,50	21.471,11
560	560	Fiances rebudes a curt termini	5.752,50		0,00	5.752,50	0,00	5.752,50
Total					994.352,80	1.092.176,53	1.010.614,50	81.562,03

21.3. Estat de partides pendents d'aplicació.

a) Cobraments pendents d'aplicació

L'Agència no té cobraments pendents d'aplicar, ni s'han produït moviments en l'exercici.

b) Pagaments pendents d'aplicació

L'Agència no té pagaments pendents d'aplicar, ni s'han produït moviments en l'exercici.

22. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

A continuació es detallen les contractacions administratives realitzades en l'exercici en funció del seu procediment d'adjudicació. L'epígraf de "Altres" inclou el contracte privat de lloguer de les oficines de l'Agència i el contracte privat d'Assegurances.

Tipus de contracte	Procediment obert		Procediment restringit		Procediment negociat		Adjudicació directa	Total
	Múltiple Criteris	Únic criteri	Múltiple Criteris	Únic criteri	Amb publicitat	Sense publicitat	Menor	
Obres								
Subministraments							7.864,27	7.864,27
Patrimonials								
Gestió serveis públics								
Serveis							201.541,76	201.541,76
Conc. obra pública								
Col·laboració sector públic-privat								
Caràcter adm. especial								
Altres							52.440,92	52.440,92
TOTAL							209.458,47	209.458,47

23. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

No hi ha valors rebuts en dipòsit.

24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

24.1. Exercici corrent.

1) Pressupost de despeses

a) Modificacions de crèdit

AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA			Modificacions de crèdit												
EXERCICI PRESSUP.: 2017															
Orgànic	Econòmic	Text Econòmic Text Programa	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS CRED.	AMPLIACIONS	TRANSFERÈNCIES (+)	TRANSFERÈNCIES (-)	INCOPI. ROMANENTS	GENER. INGRESSOS	BAIXES ANUL.	PER				
100	12103	Altres complements-funcionari	0	0	0	0	0	3.885,25	0,00		0,00				
100	13000	Retribucions bàsiques-laboral fix	0	0	0	0	0	30.000,00	0,00		0,0				
100	13100	Retribucions bàsiques-Laboral Temporal	0	0	0	0	0	20.000,00	0,00		0,00				
100	20200	Lloguer d'edificis i altres construccions	0	0	0	0	0	10.000,00	0,00		0,00				
100	22606	Reunions, conferències i cursos	0	0	0	0	0	810,00	0,00		0,00				
100	22706	Estudis i treballs tècnics	0	0	0	0	0	187.023,89	0,00		0,00				
100	23020	Dietes del personal no directiu	0	0	0	0	0	13.300,00	0,00		0,00				
100	23010	Dietes del personal directiu	0	0	0	0	0	5.100,00	0,00		0,00				
100	23110	Locomoció el personal directiu	0	0	0	0	0	9.500,00	0,00		0,00				
100	23120	Locomoció el personal no directiu	0	0	0	0	0	2.699,00	0,00		0,00				
SUBTOTAL Orgànic 0100			0	0	0	0	0	282.318,14	0,00		0,00				
**	TOTAL GENERAL		0	0	0	0	0	282.318,14	0,00		0,00				

b) Romanents de crèdit

Els romanents de crèdit del pressupost són els saldos dels crèdits definitius no afectats al compliment d'obligacions reconegudes, i que són :

Resum de Romanents					
Economic	Descripció econòmica	NoComp-Inc	NoComp-NoInc	Comp-Inc	Comp-NoInc
10100	Retribucions bàsiques-Personal Directiu	0	0		
12000	Sous del Grup A1-Funcionari	0	0		
12006	Triennis-Funcionari	0	0		
12100	Complement de destinació-Funcionari	0	0		
12101	Complement específic i de responsabilitat-Funcionari	0	0		
12103	Altres complements-Funcionari	0	0		
13000	Retribucions bàsiques-Laboral Fix	30.000,00	0		
13002	Retribució complementaria personal laboral fix	15.600,00	0		
13100	Retribucions bàsiques-Laboral Temporal	0	0		
16000	Seguretat Social	0	0		
16001	Primes i quotes SS funcionaris integrats	0	0		
16200	Formació i perfeccionament del personal	0	0		
* TOTAL CAPITOL 1		45.600,00	113.993,20	0,00	177,28
20200	Lloguer d'edificis i altres construccions	0	28.850,94		
20600	Lloguer d'equips per processos d'informació	6.000,00	204,40		
21200	Manteniment Edificis i altres construccions	0	1.500,00		
21600	Reparació d'equipaments per a processos d'informació	0	-1.175,61		
22000	Material d'oficina no inventariable	0	2.346,81		
22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	0	276,37		
22002	Material informàtic no inventariable	0	5.567,09		
22100	Energia elèctrica	0	-1.805,05		
22200	Comunicacions Telefòniques	0	139,54		
22201	Comunicacions Postals	0	248,58		
22203	Comunicacions Informàtiques	0	788,89		
22299	Altres comunicacions (missatgeria)	0	1.530,83		
22400	Primes assegurances	0	481,91		
22500	Tributs estatals	0	-2.434,22		
22603	Publicacions en Diaris Oficials	0	-6.691,18		
22606	Reunions, conferències i cursos	0	12.215,82		
22699	Altres despeses diverses	0	5.985,40		
22700	Neteja	1.000,00	3.322,83		
22706	Estudis i treballs tècnics	4.860,03	184.174,67		
22707	Informes	105.000	25.000,00		
22703	Treballs tècnics		1.407,98		
22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i p	0	1.267,99		
23010	Dietes del personal directiu	5.000,00	10.483,82		
23020	Dietes del personal no directiu	10.000,00	17.330,06		
23110	Locomoció del personal directiu	5.000,00	10.458,35		
23120	Locomoció el personal no directiu	9.000,00	-4.615,89		
* TOTAL CAPITOL 2		145.860,03	68.086,54	0,00	71.010,30
35902	Comissions bancàries	0	1.923,60	0	0
* TOTAL CAPITOL 3		0	1.923,60	0,00	0
48100	Ajuts per a estudis i investigació	0	19.000,00	0	0
* TOTAL CAPITOL 4		0	19.000,00	0,00	0
62600	Inversió nova en equips per a processos d'informac	0	0	0	341,51
64100	Adquisició software	0	12.063,09	0	0
* TOTAL CAPÍTOL 6		0	12.063,09	0,00	341,51
		191.460,03	215.066,43	0,00	71.529,09

c) Creditors per operacions pendents d'aplicar al Pressupost

No es registren operacions d'aquest tipus durant l'exercici.

2) Pressupost d'ingressos.

a) Procés de gestió

a.1) Drets anul·lats

En l'execució del pressupost no s'han produït operacions d'anul·lacions d'ingressos.

a.2) Drets cancel·lats

En l'execució del pressupost no s'han produït operacions de cancel·lació d'ingressos.

a.3) Recaptació neta

PRESSUPOST D'INGRESSOS- RECAPTACIÓ NETA					
EXERCICI PRESSUP.: 2018					
Orgànic	Econòmic	Text Econòmic	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOL. INGRESSOS	RECAPTACIÓ NETA
100	36482	VENDES DE SERVEIS	205.781,42	0	205.781,42
100	39999	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	4.394,42	0	4.394,42
100	46100	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	92.160,00	0	92.160,00
100	46201	AJUNTAMENT DE BARCELONA	191.986,78	0	191.986,78
100	46202	DE L'AJUNTAMENT DE BARCELONA - ENCÀRREC	45.937,50	0	45.937,50
100	46401	ENTITAT METROPOLITANA DE BARCELONA	80.000,00	0	80.000,00
100	49700	ALTR.TRANSFER. DE LA UE	401.115,02	0	401.115,02
SUBTOTAL Orgànic 0100			1.021.375,14	0	1.021.375,14
TOTAL GENERAL			1.021.375,14	0	1.021.375,14

b) Devolucions d'ingressos

En l'execució del pressupost no s'han produït operacions de devolució de ingressos.

c) Compromisos d'ingrés

Al tancament de l'exercici no hi ha operacions de compromís de ingrés pendents.

24.2. Exercicis tancats.

1) Pressupost de despeses. Obligacions de pressupostos tancats.

PRESSUP.TANCATS OBLIGACIONS RECONEGUDES									
EXERCICI PRESSUP.: 2018									
Orgànic	Econòmic	Text Econòmic	OBL.REC. A 1.1.2018	MODIFIC. I ANUL.	TOTAL OBL. REC.	PRESCRIPCIONS	PAGAM. REALITZATS	OBL. PENDENT PAG.	
100	206	Lloguer d'equips per processos d'informació	967,32	0	967,32	0	967,32	0	0
100	220	Material d'oficina no inventariable	476,82	0	476,82	0	476,82	0	0
100	222	Comunicacions	15,99	0	15,99	0	15,99	0	0
100	224	Primes d'assegurances	2.704,70	0	2.704,70	0	2.704,70	0	0
100	226	Altres despeses diverses	74,57	0	74,57	0	74,57	0	0
100	227	Estudis i treballs tècnics	12.829,79	0	12.829,79	0	12.829,79	0	0
100	231	Locomoció del personal	3.373,77	0	3.373,77	0	3.373,77	0	0
SUBTOTAL Orgànic 0100			20.442,96	0	20.442,96	0	20.442,96	0	0
TOTAL GENERAL			20.442,96	0	20.442,96	0	20.442,96	0	0

2) Drets a cobrar de pressupostos tancats

a) Drets pendents de cobrament totals

DRETS A COBRAR D'EX. TANCAT									
EXERCICI PRESSUP.: 2018									
Orgànic	Econòmic	Text Econòmic	SALDO INICIAL	DRETS ANUL.LATS	DRETS CANCEL.LATS	DRETS NETS	RECAPTAT	DRETS PEND. COBRAMENT 31/12/2018	
100	36482	VENDES DE SERVEIS	170.330,74	0	0	170.330,74	139.957,80	30.372,94	0
100	39999	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	625,65	0	0	625,65	625,65	0	0
100	46100	DIPUTACIÓ DE BCN	23.040,00	0	0	23.040,00	23.040,00	0	0
100	46201	AJUNTAMENT DE BARCELONA	109.375,00	0	0	109.375,00	109.375,00	0	0
100	46203	AYUNTAMIENTO A CORUÑA	100.000,00	10.495,97	0	89.504,03	89.504,03	0	0
100	49700	ALTR.TRANSFER. DE LA UE	143.272,58	0,01	0	143.272,57	113.686,24	29.586,33	0
SUBTOTAL Orgànic 0100			546.643,97	10.495,98	0	536.147,99	476.188,72	59.959,27	0
TOTAL GENERAL			546.643,97	10.495,98	0	536.147,99	476.188,72	59.959,27	0

b) Drets anul·lats

Aplicació pressupostària	Descripció	Anul·lacions de liquidacions	Ajornaments i fraccionament	Total drets anul·lats
46203	Ajuntament de A Corunya	10.495,97		10.495,97
Total				10.495,97

c) Drets cancel·lats

En l'exercici no s'han produït operacions de cancel·lació de drets reconeguts en exercicis anteriors.

3) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

	Total variació de drets	Total variació d'obligacions	Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors
a) Operacions corrents	-10.495,98	0,00	-10.495,98
b) Operacions de capital	0,00	0,00	0,00
1.TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS NO FINANCERES (a+b)	-10.495,98	0,00	-10.495,98
c) Actius financers	0,00	0,00	0,00
d) Passius financers	0,00	0,00	0,00
2. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS FINANCERES (c+d)	0,00	0,00	0,00
TOTAL (1+2)	-10.495,98	0,00	-10.495,98

Els resultats pressupostaris d'exercicis anteriors han originat pèrdues per import de 10.495,98€, registrades amb càrrec a l'epígraf de Resultats d'exercicis anteriors.

24.3. Exercicis posteriors.

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

Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis futurs					
		2019	2020	2021	2022
* 2	Despeses en bens corrents	59.599,40	598,95	598,95	0,00
* 4	Transferències rebudes	2.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		61.599,40	598,95	598,95	0,00

2) Compromisos d'ingrés amb càrrec a pressupostos d'exercicis posterior.

No manté comptabilitzat cap compromís d'ingressos a càrrec de pressupostos futurs.

24.4. Execució de projectes de despesa.

En les següents taules es presenta informació individualitzada dels projectes de despesa que es trobaven en execució l'1 de gener o que s'han iniciat en el decurs de l'exercici. En la columna "Finançament afectat" s'indica si el projecte compta amb recursos afectats per al seu finançament.

7

1. Resum d'execució

Soc.	Exer.	Codi Proj.	Denominació	Duració (anys)	Any	Despesa prevista	Despesa compromesa	1/Gener	OBLIGACIONS RECONEGUDES	Despesa Pdt. Realitzar	Finançament afectat	Despeses Pdt. Ex+1	Despeses Pdt. Ex+2	Despeses Pdt. Ex+3	Despeses Pdt. Ex Posteriors
									Exercici	Total					
71	2018	333	Vies ciclistes d'Alaba - LKS	4	2014	30.800,00	30.800,00	28.605,26	0	28.605,26	100	2.194,74	0	0	0
	2018		Chess setup - Proj. europeu												
71		345	Horizon 2020	3	2016	369.875,00	369.875,00	255.596,50	60.369,07	315.965,57	100	53.909,43	0	0	0
	2018		Waste 4 think - Proj.europeu												
71		347	Horizon 2020	3,5	2016	437.048,75	437.048,75	202.192,52	144.373,12	346.565,64	100	90.483,11	0	0	0
	2018		Electric - Proj. europeu												
71		351	Horizon 2020	3	2016	389.000,00	389.000,00	154.982,16	74.972,67	229.954,83	100	159.045,17	0	0	0
	2018		Green Cap - Proj. europeu												
71		354	Interreg MED	3	2016	276.955,16	276.955,16	68.930,46	93.892,88	114.031,82	85	114.031,82			0
	2018		Coop. La Havana -Aj.Barcelona												
71		359		1	2017	60.000,00	60.000,00	38.286,56	21.852,51	0	100	0	0	0	0
	2018		Vilawatt-Projeute EU UIA												
71		361		3	2017	479.850,00	479.850,00	197.803,41	139.261,08	337.064,49	80	142.785,51	0	0	0
	2018		Land sea - Proj. europeu interreg EU												
71		362		5	2017	186.043,17	186.043,17	34.670,34	47.420,38	103.952,45	85	55.214,45	23.201,00	25.537,00	
	2018		Pla Local residus i dissenys actuacions - Aj. Arenys de Mar												
71		368		1	2017	8.400,00	8.400,00	3.299,42	3.651,85	1.438,73	100	1.438,73	0	0	0
	2018		Estudi viabilitat nous models recollida selectiva-Aj.Sant Just Desvern												
71		369		1	2017	14.936,36	14.936,36	5.744,82	6.452,32	2.739,22	100	2.739,22	0	0	0
	2018		Asesoramiento gestion residuos Junta Extremadura - PIREX												
71		371		1	2017	51.000,00	51.000,00	13.813,14	25.254,74	11.932,12	100	11.932,12	0	0	0
	2018		PLA MOBILITAT URBANA 2019-2024-Aj. Barcelona												
71		372		2	2017	150.000,00	150.000,00	43.052,47	88.623,50	131.675,97	100	18.324,03	0	0	0
	2018		Seguiment i millora continua del servei de recollida selectiva-Arenys de mar												
71		376		1	2017	22.847,16	22.847,16	4.772,43	3.664,99	14.409,74	100	14.409,74	0	0	0
	2018		Planificación y diseño 4 supermanzanas Buenos Aires (Argentina)												
71		379		1	2017	52.200,00	52.200,00	4.935,60	41.719,56	46.655,16	100	5.544,84	0	0	0
	2018		Plan integral de Movilidad eléctrica CA Pais Vasco												
71		381		1	2017	12.000,00	12.000,00	5.046,83	723,58	5.770,41	100	6.229,59	0	0	0
	2018		Pla Indicadors												
71		382		1	2017	68.750,00	68.750,00	21.081,94	41.416,72	62.498,66	100	6.251,34	0	0	0
	2018		Full ruta millora recollida Santa Maria Palau Tordera												
71		383		1	2017	3.415,00	3.415,00	909,15	487,22	1.396,37	100	2.018,63	0	0	0
	2018		Revisión del Plan de Movilidad Sostenible y Espacio Público (PMSEPI)-Victoria Gasteiz												
71		385		1	2017	80.578,51	80.578,51	2.331,28	69.225,87	71.557,15	100	9.021,36	0	0	0
	2018		5G-CITY-IMI												
71		395		1	2018	61.250,00	61.250,00	0	2.655,94	58.594,06	100	58.594,06	0	0	0
	2018		RED TRSNAP MUNICIPAL- A CORUÑA												
71		398		1	2018	125.000,00	125.428,31	0	125.428,31	125.428,31	80%	0	0	0	0
			Total			2.879.949,11				2.077.610,60		755.167,89	23.201,00	25.537,00	

24.5. Despeses amb finançament afectat.

En el següent quadre s'informa per a cada despesa amb finançament afectat de les desviacions de finançament per agent, tant de l'exercici com acumulades.

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT								
Soc	Exer.	Codi Projecte	Denominació	Coefficient financiació	Desv. Positiva	Desv. Negativa	Desv. Acumulada Positiva	Desv. Acumulada Negativa
71	2018	333	Vies ciclistes d'Alaba - LKS	100	0	0	0	10.125,26
71	2018	345	Chess setup - Proj. europeu Horizon 2020	100	27.249,95		0	1.571,87
71	2018	347	Waste 4 think - Proj.europeu HORIZON 2020	100	29.387,52		24.925,80	0
71	2018	351	Electrific - Proj. europeu Horizon 2020	100	0	36.072,67	100.695,17	0
71	2018	354	Green Cap - Proj. europeu Interreg MED	85	0	11.322,93	0	16.503,84
71	2018	359 FINAL	Coop. La Havana -Aj.Barcelona	100	0	21.801,98	0	0
71	2018	368	Pla Local residus i dissenys actuacions - Aj. Arenys de Mar	100	0	3.661,85	1.438,73	0
71	2018	361	Vilawatt-Projecte EU UIA	80	0	11.423,50	0	21.734,60
71	2018	362	Land sea - Proj. europeu Interreg EU	85	0	1.043,41	0	4.453,76
71	2018	369	Estudi viabilitat nous models recollida selectiva-Aj.Sant Just Desvern	100	0	6.452,32	0	0
71	2018	371	Asesoramiento gestion residuos Junta Extremadura - PIREX	100		254,74	16.932,12	0
71	2018	372	PLA MOBILITAT URBANA 2019-2024-Aj. Barcelona	100	0	38.623,50		6.675,97
71	2018	376	Seguiment i millora continua del servei de recollida selectiva-Arenys de mar	100	0	3.664,99	0	0
71	2018	379	Planificación y diseño 4 supermanzanas Buenos Aires (Argentina)	100	4.812,66	0	0	0
71	2018	381	Plan integral de Movilidad eléctrica CA Pais Vasco	100	2.646,83	0	0	0
71	2018	382	Pla Indicadors avaluac.superilles- Aj. Barcelona	100	0	13.293,06	0	0
71	2018	383	Full ruta millora recollida Santa Maria Palau Tordera	100	909,15	0	0	0
71	2018	385	Revisión del Plan de Movilidad Sostenible y Espacio Público (PMSEP)-Vitoria Gasteiz	100	0	25.713,47	4.186,65	0
71	2018	395	5G-CITY-IMI	100	43.281,56	0	43.281,56	0
TOTAL					108.287,67	173.328,42	191.460,03	61.065,30

Les subvencions de la Unió Europea pendents d'aplicar a la seva finalitat (125.620,97 euros) s'han registrat amb abonament a l'epígraf de creditors per operacions de gestió (nota 11.1). La resta (65.839,06 euros) al tractar-se d'encàrrecs de gestió s'han registrat amb abonament a l'epígraf d'Ajustos per periodificació a curt termini de passiu.

24.6. Romanent de tresoreria.

ROMANENT DE TRESORERIA		
COMPONENTS	2018	2017
1. (+) Fons líquids	1.056.095,92	842.689,56
2. (+) Drets pendents de cobrament	462.443,88	575.343,42
(+) del pressupost corrent	391.322,88	516.271,03
(+) de pressupostos tancats	59.959,27	30.372,94
(+) d'operacions no pressupostàries	11.161,73	28.699,45
3. (-) Obligacions pendents de pagament	-104.873,71	-118.266,69
(+) del pressupost corrent	-23.311,68	-20.442,96
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00
(+) d'operacions no pressupostàries	-81.562,03	-97.823,73
4. (+) Partides pendents d'aplicació	0,00	0,00
(-) cobraments efectuats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00
(+) pagaments efectuats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)	1.413.666,09	1.299.766,29
II. Saldos de cobrament dubtós	-30.372,94	-30.372,94
III. Excés de finançament afecta	-191.460,00	-282.318,14
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)	1.191.833,15	987.075,21

25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS

a) Indicadors financers i patrimonials

- 1) LIQUIDITAT IMMEDIATA: Reflecteix el percentatge de deutes pressupostaris i no pressupostaris que es poden atendre amb la liquiditat immediatament disponible.

Fons líquids: efectiu i altres actius líquids equivalents.

Fons Líquids (1)	1.056.095,92
Passiu corrent (2)	322.883,97
Liquiditat immediata (1/2)	3.27

- 2) LIQUIDITAT A CURT TERMINI: Reflecteix la capacitat que té l'entitat per atendre a curt termini les seves obligacions pendents de pagament.

Fons Líquids (1)	1.056.095,92
Drets pendents de cobrament (2)	462.443,88
Passiu corrent (3)	322.883,97
Liquiditat a curt termini (1+2)/(3)	4.70

- 3) LIQUIDITAT GENERAL: Reflecteix en quina mesura tots els elements patrimonials que componen l'actiu corrent cobreixen el passiu corrent.

	$\frac{\text{Actiu corrent}}{\text{Passiu corrent}}$
Actiu corrent (1)	1.556.284,21
Passiu corrent (2)	322.883,97
Liquiditat General (1)/(2)	4.82

ENDEUTAMENT PER HABITANT: En les entitats territorials i els seus organismes autònoms, aquest índex distribueix el deute total de l'entitat entre el nombre d'habitants.

$$\frac{\text{Passiu corrent} + \text{Passiu no corrent}}{\text{Nombre d'habitants}} = 0,20$$

- 4) ENDEUTAMENT: Representa la relació entre la totalitat del passiu exigible (corrent i no corrent) respecte al patrimoni net més el passiu total de l'entitat.

$$\frac{\text{Passiu corrent} + \text{Passiu no corrent}}{\text{Passiu corrent} + \text{Passiu no corrent} + \text{Patrimoni net}}$$

Passiu No corrent (1)	0,00
Passiu corrent (2)	322.883,97
Patrimoni Net	1.247.788,98
Endeutament	0.21

- 5) RELACIÓ D'ENDEUTAMENT: Representa la relació existent entre el passiu corrent i el no corrent.

$$\frac{\text{Passiu corrent}}{\text{Passiu no corrent}}$$

Passiu No corrent (1)	0,00
Passiu corrent (2)	322.883,97
Relació d'endeutament (2) / (1)	0,00

- 6) FLUX DE CAIXA: Reflecteix en quina mesura els fluxos nets de gestió de caixa cobreixen el passiu de l'entitat.

$$\frac{\text{Passiu no corrent}}{\text{Fluxos nets de gestió}} + \frac{\text{Passiu corrent}}{\text{Fluxos nets de gestió}}$$

Fluxos nets de gestió: Import dels "Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió" de l'estat de fluxos d'efectiu.

Passiu No corrent (1)	0,00
Passiu corrent (2)	322.883,97
Flux nets de gestió (3)	216.001,76
Flux de caixa (1)/(3) + (2)/(3)	1,49

- 7) PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS: Reflecteix el nombre de dies que per terme mitjà l'entitat triga a pagar als seus creditors comercials derivats, en general, de l'execució dels capítols 2 i 6 del pressupost.

Aquest indicador s'obté aplicant les regles establertes per calcular el "període mitjà de pagament" als efectes del subministrament d'informació sobre el compliment dels terminis de pagament de les entitats locals. S'ha de calcular un únic indicador referit a tot l'exercici i al conjunt dels deutes inclosos en el seu càlcul.

$$\frac{\sum (\text{Nombre de dies període pagament} \times \text{import pagament})}{\sum \text{Import pagament}}$$

SUMA DIES X IMPORT PAGAT (1)	5.014.660,05
IMPORT PAGAT (2)	303.183,80
PERÍODE MIG PAGAMENT (1/2)	16,54

- 8) **PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT:** Reflecteix el nombre de dies que per terme mitjà l'entitat triga a cobrar els seus ingressos, és a dir, a recaptar els seus drets reconeguts derivats de l'execució dels capítols 1 a 3 i 5, exclosos d'aquest últim capítol els ingressos que derivin d'operacions financeres.

Atès que la tipologia d'ingressos de capítol III es correspon bàsicament a encàrrecs rebuts per administracions públiques sense un període de cobrament predefinit, no es aplicable el càlcul d'aquest indicador.

9) RÀTIOS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

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

ING. TRIB	Ingressos tributaris i urbanístics
TRANSFR	Transferències i subvencions rebudes
V. I PS	Vendes i prestació de serveis
D. PERS	Despeses de personal
TRANSFC	Transferències i subvencions concedides
APROV	Aprovisionaments

i. Estructura dels ingressos.

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (IGOR)			
ING. TRIB/IGOR	TRANSFR/IGOR	V i PS/IGOR	Resta IGOR/IGOR
	0,76	0,24	0

i. Estructura de les despeses.

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (IGOR)			
D. PERS. / DGOR	TRANSFC/DGOR	APROV/DGOR	Resta DGOR/DGOR
0,77	0,00	0,00	0,23

- ii. Cobertura de les despeses corrents: posa de manifest la relació existent entre les despeses de gestió ordinària i els ingressos de la mateixa naturalesa.

$$\frac{\text{Despeses de gestió ordinària}}{\text{Ingressos de gestió ordinària}} : 0,86$$

b. Indicadors pressupostaris

a) Del pressupost de despeses corrent:

- 1) EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: 0,73
- 2) REALITZACIÓ DE PAGAMENTS: 0,98
- 3) DESPESA PER HABITANT: 0,80
- 4) INVERSIÓ PER HABITANT: 0,00
- 5) ESFORÇ INVERSOR: 0,00

b) Del pressupost d'ingressos corrent:

- 1) EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: 0,80
- 2) REALITZACIÓ DE COBRAMENTS: 0,72
- 3) AUTONOMIA: 0,22
- 4) AUTONOMIA FISCAL: 0,22

c) De pressupostos tancats:

- 1) REALITZACIÓ DE PAGAMENTS: 1
- 2) REALITZACIÓ DE COBRAMENTS: 0,89

26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS

La disposició transitòria tercera de l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la IMNCL, estableix que a partir dels comptes anuals que corresponguin a l'exercici 2018, les entitats que apliquin la Instrucció tindran l'obligació d'incloure la "Informació sobre el cost de les activitats" i els "Indicadors de gestió" que conformen les notes 26 i 27 de la memòria.

La norma d'elaboració 11a. del Pla General de Comptabilitat Pública, en el seu apartat f), estableix els mínims d'informació sobre el cost de les activitats, que han de referir-se, almenys, pels serveis i activitats que es financen amb taxes i peus públics.

Atès que l'Agència no realitza activitats finançades amb taxes i preus públics, no resultat d'aplicació per l'entitat.

27. INDICADORS DE GESTIÓ

Resulten aplicables les consideracions descrites en la nota anterior.

28. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

Des de la data de tancament de l'exercici fins a la de confecció d'aquests Comptes Anuals, no s'ha produït cap fet que afecti aquests Comptes Anuals i que per la seva importància i significació s'hagi d'incloure en aquest apartat de la memòria.

29. ALTRA INFORMACIÓ

a) Honoraris dels auditors

Els honoraris de l'auditoria són facturats a l'Ajuntament de Barcelona per a tot el grup econòmic municipal en virtut de l'expedient d'adjudicació del concurs d'auditoria, raó per la qual no s'expliciten en la present memòria.

b) Estat d'operacions amb entitats del grup.

Adjuntem relació d'entitats del grup per al vostre coneixement:

2018		
INGRESSOS		
	Transferències	Serveis
Diputació de Barcelona	92.160,00	21.053,13
Àrea Metropolitana de Barcelona	80.000,00	5.000,00
Ajuntament de Barcelona	345.971,75	-
TOTAL	518.131,75	26.053,13
DESPESES		
	Transferències	Serveis
Ajuntament de Barcelona	-	3.448,50
TOTAL	-	3.448,50
2018		
	PENDENT COBRAMENT	PENDENT PAGAMENT
Ajuntament de Barcelona	84.375,00	3.448,50
Diputació de Barcelona	83,98	-
Àrea Metropolitana de Barcelona	0,00	-
EMPRESSES DEL GRUP	84.458,98	3.448,50

c) Impostos i cotitzacions socials susceptibles d'inspecció

Son susceptibles d'actuació inspectora tots els tributs i cotitzacions socials a que es troba subjecte a l'Agència per a tot els exercicis que no hagi transcorregut el termini de prescripció que estableix la normativa vigent. No espera que es meritin passius addicionals de consideració per a l'Agència com a conseqüència d'eventuals actuacions inspectores.

Els comptes anuals del Consorci corresponents a l'exercici 2018 han estat formulats el 29 d'abril de 2019.

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Janet Sanz Cld
Presidenta

7. ACTES D'ARQUEIG EXISTÈNCIES DE CAIXA A 31/12/2018

Desglòs 8 dígit	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
**	842.689,56	4.256.741,71	4.043.335,35	1.056.095,92
* 55 ALTRES COMPTES FINANCERS	0,00	70.844,36	70.844,36	0,00
556 Moviments interns de tresoreria	0,00	31.422,69	31.422,69	0,00
556000000 Traspassos de tresoreria	0,00	31.422,69	31.422,69	0,00
557 Formalització	0,00	39.421,67	39.421,67	0,00
5570000000 Pagaments i cobraments per formalització	0,00	39.421,67	39.421,67	0,00
* 57 EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS	842.689,56	4.185.897,35	3.972.490,99	1.056.095,92
571 Bancs i institucions de crèdit Comptes op	836.679,44	2.308.940,51	2.095.534,15	1.050.085,80
57100000031 071 - BBVA	105.473,79	1.462.958,06	1.333.994,57	234.437,28
57100000032 071 - BBVA	731.205,65	845.982,45	761.539,58	815.648,52
574 Caixa restringida	0,00	11.700,00	11.700,00	0,00
5741000000 Caixa Fixa	0,00	11.700,00	11.700,00	0,00
575 Bancs i institucions de crèdit Comptes re	6.010,12	19.722,69	19.722,69	6.010,12
57510000310 071 - HABILITAT BESTRETES DE CAIXA	6.010,12	19.722,69	19.722,69	6.010,12
578 Pagaments ordenats, pendents realització	0,00	1.845.534,15	1.845.534,15	0,00
57802000000 Pagament mitjançant transferència	0,00	1.334.386,89	1.334.386,89	0,00
5780700000 Pagament càrrecs bancaris	0,00	511.147,26	511.147,26	0,00

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Janet Sanz Cid
Presidenta

AGÈNCIA D'ECOLOGIA URBANA - BCN ECOLOGIA

CONCILIACIÓ BANCÀRIA

COMPTE : BBVA - 0182 6035 46 0201511688

PAGAMENTS

SALDO BANCARI A :	31/12/2018	815,648,52
-------------------	------------	------------

COBRAMENTS S/BANC, NO COMPTABILITZATS PER BCN ECOLOGIA (-) 0,00

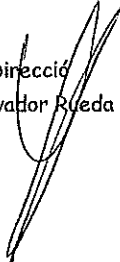
PAGAMENTS S/BANC NO COMPTABILITZATS PER BCN-ECOLOGIA (+) 0,00

COBRAMENTS BCN-ECOLOGIA, NO COMPTABILITZATS PEL BANC (+)

PAGAMENTS BCN-ECOLOGIA, NO COMPTABILITZATS PEL BANC (-) 0,00

SALDO COMPTABLE A :	31/12/2018	815,648,52
---------------------	------------	------------

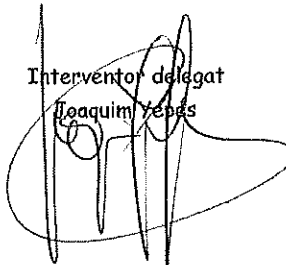
Direcció
Salvador Rueda



Operador comptable



Interventor delegat
Joaquim Yebes



Histórico de movimientos

Datos de consulta

Titular: AGENCIA D ECOLOGIA URBANA DE BARCELONA

Cuenta: ES0401826035460201511688

Banco: BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA S.A.

Fecha: 23/01/2019 - 11:36:08

Divisa: EUR

Período: 22/11/2018 - 31/12/2018

Importe: -

Conceptos seleccionados:

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

Fecha contable	Fecha valor	Código	Concepto	Importe	Saldo	Oficina
			Saldo final a 23/11/2018		815.648,52 EUR	
23/11/2018	23/11/2018	0107	TRANSFERENCIA NO RESIDENTE 2nd payment- Partial 2nd pre-financing Proj. Chess Set up-H2	-22.520,25 EUR	815.648,52 EUR	6035
23/11/2018	23/11/2018	0107	TRANSFERENCIA NO RESIDENTE 2nd payment- Partial 2nd pre-financing Proj. Chess Set up-H2	-94.482,99 EUR	838.168,77 EUR	6035
23/11/2018	23/11/2018	0107	TRANSFERENCIA NO RESIDENTE 2nd payment- Partial 2nd pre-financing Proj. Chess Set up-H2	-22.667,90 EUR	932.651,76 EUR	6035
23/11/2018	23/11/2018	0107	TRANSFERENCIA NO RESIDENTE 2nd payment- Partial 2nd pre-financing Proj. Chess Set up-H2	-20.452,75 EUR	955.319,66 EUR	6035
23/11/2018	23/11/2018	0107	TRANSFERENCIA NO RESIDENTE 2nd payment- Partial 2nd pre-financing Proj. Chess Set up-H2	-10.341,64 EUR	975.772,41 EUR	6035
23/11/2018	23/11/2018	0007	TRANSFERENCIAS 2nd payment- Partial 2nd pre-financing Proj. Chess Set up-H2	-18.997,13 EUR	986.114,05 EUR	6035
23/11/2018	23/11/2018	0007	TRANSFERENCIAS 2nd payment- Partial 2nd pre-financing Proj. Chess Set up-H2	-9.563,75 EUR	1.005.111,18 EUR	6035
23/11/2018	23/11/2018	0007	TRANSFERENCIAS 2nd payment- Partial 2nd pre-financing Proj. Chess Set up-H2	-94.320,39 EUR	1.014.674,93 EUR	6035
23/11/2018	23/11/2018	0007	TRANSFERENCIAS 2nd payment- Partial 2nd pre-financing Proj. Chess Set up-H2	-14.691,25 EUR	1.108.995,32 EUR	6035
			Saldo inicial a 23/11/2018		1.123.686,57 EUR	

AGÊNCIA ECOLOGIA URBANA
COMPTÉ: 5710000032 BBVA
SALDO ANTERIOR:

Listat de Moviments Bancaris
815.648,52

A DATA: 23.01.2019 FULL: 1
DES DE: 01.12.2018 USUARI: F5092229
FINS: 31.12.2018 ZEFI0053_MOV

D. COMPTÉ	DIT ASSOCIAT	TIP ASSOCIAT	RELACIÓ	ORIGEN	REFERÈNCIA	ENT/DET	P. VALOR	PROFESSOS	MOVIMENTS
DESCRIPCIÓ									
								0,00	0,00
* Compte 5710000032									0,00
**									0,00

SALDO COMPTÉ

5710000032

815.648,52 ✓

AGÈNCIA D'ECOLOGIA URBANA - BCN ECOLOGIA

CONCILIACIÓ BANCÀRIA

COMPTE : BBVA 0182-6035-45-0201607545

PAGAMENTS

SALDO BANCARI A :	31/12/2018	234.437,29
-------------------	------------	------------

COBRAMENTS S/BANC, NO COMPTABILITZATS PER BCN ECOLOGIA (-) 0,01


viatges Julià- diferència pdte regularitzar 0,01

PAGAMENTS S/BANC NO COMPTABILITZATS PER BCN-ECOLOGIA (+) 0,00

COBRAMENTS BCN-ECOLOGIA, NO COMPTABILITZATS PEL BANC (+) 0,00


PAGAMENTS BCN-ECOLOGIA, NO COMPTABILITZATS PEL BANC (-) 0,00

SALDO COMPTABLE A	31/12/2018	234.437,28
-------------------	------------	------------


Direcció
Salvador Rueda

Operador comptable




Interventor delegat
Joaquim Ypes

Histórico de movimientos

Datos de consulta

Titular: AGENCIA D ECOLOGIA URBANA DE BARCELONA

Cuenta: ES8101826035450201607545

Banco: BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA S.A.

Fecha: 23/01/2019 - 11:37:52

Divisa: EUR

Período: 01/12/2018 - 31/12/2018

Importe: -

Conceptos seleccionados:

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

Fecha contable	Fecha valor	Código	Concepto	Importe	Saldo	Oficina
			Saldo final a 31/12/2018		234.437,29 EUR	
31/12/2018	31/12/2018	0827	RECIBO DE DINERS CLUB N 2018365000948741 DINERS CLUB	-761,09 EUR ✓	234.437,29 EUR	6035
31/12/2018	31/12/2018	0230	RECIBO DE VODAFONE N 2018361003604390 VODAFONE ESPANA S.A.U.	-10,59 EUR ✓	235.198,38 EUR	6035
31/12/2018	31/12/2018	0007	TRANSFERENCIAS PAGO 030/2018 quot REVISION	52.650,00 EUR ✓	235.208,97 EUR	6035
31/12/2018	31/12/2018	0007	TRANSFERENCIAS FACT:034/2018	8.772,50 EUR ✓	182.558,97 EUR	6035
31/12/2018	31/12/2018	0007	TRANSFERENCIAS Avaluacio i millora continua	3.872,00 EUR ✓	173.786,47 EUR	6035
31/12/2018	31/12/2018	0007	TRANSFERENCIAS PAGO FRA.028-2018	968,00 EUR ✓	169.914,47 EUR	6035
			Saldo final a 28/12/2018		168.946,47 EUR	
28/12/2018	28/12/2018	0317	PA DE NOMINAS POR SU CUENTA NOMINA	-483,06 EUR ✓	168.946,47 EUR	6035
28/12/2018	28/12/2018	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 0142120536200300Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-46,52 EUR ✓	169.429,53 EUR	4212
28/12/2018	28/12/2018	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 0142120536200200Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.092,67 EUR ✓	169.476,05 EUR	4212
28/12/2018	28/12/2018	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 0142120536200100Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-19.618,50 EUR ✓	170.568,72 EUR	4212
28/12/2018	28/12/2018	0007	TRANSFERENCIAS 0000000789	45.937,50 EUR ✓	190.187,22 EUR	6035
			Saldo final a 27/12/2018		144.249,72 EUR	
27/12/2018	27/12/2018	0007	TRANSFERENCIAS A FAVOR DE VARIOS	-32.196,39 EUR ✓	144.249,72 EUR	6035

			Saldo final a 24/12/2018		176.446,11 EUR	
24/12/2018	24/12/2018	0007	TRANSFERENCIAS factura n. 292018	287,93 EUR	176.446,11 EUR	6035
24/12/2018	24/12/2018	0007	TRANSFERENCIAS DESEMBRE APORTACIO ALEUB	6.666,68 EUR ✓	176.158,18 EUR	6035
24/12/2018	24/12/2018	0007	TRANSFERENCIAS Fra. 027/2018. Novembre/2018.	4.247,10 EUR ✓	169.491,50 EUR	6035
24/12/2018	24/12/2018	0007	TRANSFERENCIAS Plec de condicions techniques	10.432,62 EUR ✓	165.244,40 EUR	6035
			Saldo final a 21/12/2018		154.811,78 EUR	
21/12/2018	21/12/2018	0317	PA DE NOMINAS POR SU CUENTA A FAVOR DE VARIOS	-63.703,49 EUR ✓	154.811,78 EUR	6035
21/12/2018	21/12/2018	0317	PA DE NOMINAS POR SU CUENTA A FAVOR DE VARIOS	-13.364,27 EUR ✓	218.515,27 EUR	6035
21/12/2018	21/12/2018	0022	TRASPASOS REPOSICI CTA. HABILITAT DESEMBRE/18	-1.466,91 EUR	231.879,54 EUR	1128
21/12/2018	21/12/2018	0007	TRANSFERENCIAS PAGAMENT FACTURA 012/2018	5.044,79 EUR ✓	233.346,45 EUR	6035
			Saldo final a 20/12/2018		228.301,66 EUR	
20/12/2018	20/12/2018	0007	TRANSFERENCIAS /INV/033/2018 10.12.2018	21.053,13 EUR ✓	228.301,66 EUR	6035
			Saldo final a 18/12/2018		207.248,53 EUR	
18/12/2018	18/12/2018	0234	RECIBO LINCE COMUNICACIONES N 2018351000847091 ORANGE ESPAGNE S.A.	-122,21 EUR ✓	207.248,53 EUR	6035
			Saldo final a 07/12/2018		207.370,74 EUR	
07/12/2018	06/12/2018	0007	TRANSFERENCIAS PAGO FRA.025-2018	968,00 EUR ✓	207.370,74 EUR	6035
			Saldo final a 04/12/2018		206.402,74 EUR	
04/12/2018	04/12/2018	0734	RECIBO DE ALQUILER N 2018338001023814 ALFREDO CARCASONA, S.A.	-4.537,50 EUR ✓	206.402,74 EUR	6035
04/12/2018	04/12/2018	0007	TRANSFERENCIAS factura n. 42018	143,97 EUR ✓	210.940,24 EUR	6035
			Saldo final a 03/12/2018		210.796,27 EUR	
03/12/2018	03/12/2018	0163	ORDEN PA RECIBIDA EN EUROS LIQ. OP. N° 000417126380001	11.128,00 EUR ✓	210.796,27 EUR	6035
			Saldo inicial a 03/12/2018		199.668,27 EUR	

AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA
COMPTÈ: 571000031 BBVA Compte operatiu

SALDO ANTERIOR: 199.668,26

A DATA: 23.01.2019 FULL: 1
DES DE: 01.12.2018 USUARI: F509229
FINS: 31.12.2018 ZFT0053 MOV

03-12-2018	900	18000002134	AR11(0)	63	031	1081617779	COBRAMENT FRA.019/2018-UBC Campus & Comm. Planning	11.128,00	0,00
04-12-2018	900	18000002191	AR11(0)	64	031	F08493611	04-12-2018	143,97	0,00
10-12-2018	900	18000002212	AR11(0)	65	031	B62346705	06-12-2018	968,00	0,00
21-12-2018	900	18000002328	AR11(0)	66	031	F0800000B		21.053,13	0,00
21-12-2018	900	18000002329	AR11(0)	67	031	36114656X		5.044,79	0,00
24-12-2018	900	18000002332	AR11(0)	68	031	F0800600I		10.432,62	0,00
24-12-2018	900	18000002334	AR11(0)	70	031	P0800258F	24-12-2018	6.666,68	0,00
24-12-2018	900	18000002429	AR11(0)	76	031	F08493611	24-12-2018	287,93	0,00
24-12-2018	900	18000002333	AR11(0)	69	031	P0821900H	24-12-2018	4.247,10	0,00
28-12-2018	900	18000002385	AR2(0)	75	031	P5801908D	28-12-2018	45.937,50	0,00
31-12-2018	900	18000002339	AR11(0)	74	031	Q5150009H	31-12-2018	52.650,00	0,00
31-12-2018	900	18000002338	AR11(0)	73	031	P2007400A	31-12-2018	8.772,50	0,00
31-12-2018	900	18000002336	AR11(0)	71	031	B62346705	31-12-2018	968,00	0,00
31-12-2018	900	18000002337	AR11(0)	72	031	P0800600I	31-12-2018	3.872,00	0,00
04-12-2018	900	18000002245	PT2(0)				04-12-2018	0,00	4.537,50

AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA Llistat de Moviments Bancaris
 COMPTE: 571000031 BEVA Compte operatiu
 SALDO ANTERIOR: 199.668,26

A DATA: 23.01.2019 FULL: 2
 DES DE: 01.12.2018 USUARI: F509229
 FINS: 31.12.2018 ZEFI0053_MOV

D. Comp.	Dia	Desena	IBP	Asses	Relació	Canal	Referència	DNI/CIF	D. Valor	Ingressos	Pagaments
18-12-2018	900	18000002375	PT2(0)		CMS	TELEFON MÒBIL NOV/18-	ORANGE		18-12-2018	0,00	122,21
21-12-2018	900	18000002350	PT1(0)			PAGAMENT NOMINES DESEMBRE I	PAG. EXTRA 2018	E18/138	21-12-2018	0,00	77.067,76
27-12-2018	900	18000002296	PT1(0)			PAGAMENT TRANSFERÈNCIA PROVEIDORS	DESEMB/18-RO 122			0,00	32.196,39
28-12-2018	900	18000002352	PT1(0)			PAGAMENT TRANSFERÈNCIA	587			0,00	483,06
28-12-2018	900	18000002371	PT2(0)			SEGURETAT SOCIAL NOVEMBRE/18			28-12-2018	0,00	19.618,50
28-12-2018	900	18000002372	PT2(0)			SEGURETAT SOCIAL NOVEMBRE/18			28-12-2018	0,00	1.092,67
28-12-2018	900	18000002373	PT2(0)			SEGURETAT SOCIAL BECARI NOVEMBRE/18			28-12-2018	0,00	46,52
31-12-2018	900	18000002359	PT2(0)			CMS HOTEL LYON-C.ECHAVE-PROJ. GREENCAP-CENTRAL VIAJ			31-12-2018	0,00	108,96
31-12-2018	900	18000002360	PT2(0)			CMS AVIO S.RUEDA-BCN-BILBAO-BCN-PROJ.VITORIA-CENTR			31-12-2018	0,00	63,04
31-12-2018	900	18000002361	PT2(0)			CMS HOTEL VITORIA- S.RUEDA- PROJ.VITORIA-CENTRAL V			31-12-2018	0,00	105,85
31-12-2018	900	18000002362	PT2(0)			CMS AVIO IYO C.ECHAVE-PRJ. GREEN CAP-CENTRAL VIAJE			31-12-2018	0,00	128,02
31-12-2018	900	18000002363	PT2(0)			CMS TREN MADRID-S.RUEDA-CENTRAL VIAJES			31-12-2018	0,00	86,15
31-12-2018	900	18000002364	PT2(0)			CMS AVIO ROMA C.ECHAVE -PROJ. GREENCAP-CENTRAL VIAJ			31-12-2018	0,00	269,07
31-12-2018	900	18000002414	PT1(0)			PAGAMENT FRA. DES/18-VODAFONE			31-12-2018	0,00	10,59
31-12-2018	900	18000002428	TT1(0)						31-12-2018	0,00	1.466,91
* Compte 5710000031										172.172,22	137.403,20

AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA Llistat de Moviments Bancaris
COMpte: 5710000031 BBVA Compte operatiu
SALDO ANTERIOR: 199.668,26

A DATA: 23.01.2019 FULL: 3
DES DE: 01.12.2018 USUARI: F509229
FINS: 31.12.2018 ZEFI0053 MOV

DESCRIPTE	DAT ASSOCIAT	IMP ASSOCIAT	RELACIÓ	CANAL	REFERÈNCIA	DNE/CIF	D VALOR	IMPRESSOS	PAGAMENTS A
**									
							172.172,22		137.403,20

SALDO COMPTE 5710000031 234.437,28

AGÈNCIA D'ECOLOGIA URBANA - BCN ECOLOGIA

CONCILIACIÓ BANCÀRIA

COMPTE : BBVA 0182-6035-49-0201607552

PAGAMENTS BESTRETA

SALDO BANCARI A :	31/12/2018	6.010,12
-------------------	------------	----------

COBRAMENTS S/BANC, NO COMPTABILITZATS PER BCN ECOLOGIA (-)

PAGAMENTS S/BANC NO COMPTABILITZATS PER BCN-ECOLOGIA (+) 0,00

COBRAMENTS BCN-ECOLOGIA, NO COMPTABILITZATS PEL BANC (+)

PAGAMENTS BCN-ECOLOGIA, NO COMPTABILITZATS PEL BANC (-)

SALDO COMPTABLE A :	31/12/2018	6.010,12
---------------------	------------	----------

EFFECTIU EN CAIXA 0,00

Efectiu oficines carrer Escar

0,00
0,00

SALDO COMPTE BESTRETA A	31/12/2018	6.010,12
-------------------------	------------	----------

Direcció
Salvador Rueda

Operador comptable

Interventor delegat
Joaquim Yepes

Histórico de movimientos

Datos de consulta

Titular: AGENCIA D ECOLOGIA URBANA DE BARCELONA

Cuenta: ES3201826035490201607552

Banco: BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA S.A.

Fecha: 23/01/2019 - 11:36:52

Divisa: EUR

Período: 01/12/2018 - 31/12/2018

Importe: -

Conceptos seleccionados:

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

Fecha contable	Fecha valor	Código	Concepto	Importe	Saldo	Oficina
			Saldo final a 28/12/2018		6.010,12 EUR	
28/12/2018	28/12/2018	0009	INGRESO EN EFECTIVO REPOSICIO COMPTABILITAT	624,15 EUR	6.010,12 EUR	4212
			Saldo final a 21/12/2018		5.385,97 EUR	
21/12/2018	21/12/2018	0022	TRASPASOS REPOSICI CTA. HABILITAT DESEMBRE/18	1.466,91 EUR	5.385,97 EUR	1128
			Saldo final a 20/12/2018		3.919,06 EUR	
20/12/2018	20/12/2018	0007	TRANSFERENCIAS PAGAMENT DESPESES CAIXA NOV DES/18	-909,21 EUR	3.919,06 EUR	1128
			Saldo final a 10/12/2018		4.828,27 EUR	
10/12/2018	10/12/2018	0007	TRANSFERENCIAS PEDIDO N° 2173173558 COMPRA LIBRO	-35,83 EUR	4.828,27 EUR	1128
			Saldo final a 03/12/2018		4.864,10 EUR	
03/12/2018	03/12/2018	0612	CHEQUE CARGADO EN SU CUENTA CHEQUE N. 27302745	-975,00 EUR	4.864,10 EUR	4212
			Saldo inicial a 03/12/2018		5.839,10 EUR	

AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA
 COMPTES: 5751000310 HABILITAT BESTRETES DE CAIXA

A DATA: 23.01.2019 FULL: 1
 DES DE: 01.12.2018 USUARI: F509229
 FINS: 31.12.2018 ZFT0053_MOV

SALDO ANTERIOR: 5.839,10

D.Compt.	Div Assent.	Tip.Asse.	Relació	Canal Referència	DNI/CIF	D.Valor	Ingressos	Pagaments A
03-12-2018	900	1800002297	TT8 (0)	12 TALÓ 274.5 - REPOSICIO CAIXETA		03-12-2018	0,00	975,00
20-12-2018	900	1800002300	PTB1 (0)	11 E18/139 DESPESES LOCOMOCIÓ PERSONAL DIRECTIU			0,00	342,78
20-12-2018	900	1800002302	PTB1 (0)	11 E18/139 DESPESES REUNIONS I CONFERÈNCIES			0,00	90,05
20-12-2018	900	1800002303	PTB1 (0)	11 E18/139 DIETES PERSONAL DIRECTIU			0,00	476,38
20-12-2018	900	1800002305	PTB1 (0)	11 E18/139 PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBL.			0,00	35,83
28-12-2018	900	1800002331	TT9 (0)	13 INGRÉS CAIXETA A CTA. HABILITAT		28-12-2018	624,15	0,00
31-12-2018	900	1800002427	TT2 (0)	598		31-12-2018	1.466,91	0,00
* Compte 5751000310							2.091,06	1.920,04
**							2.091,06	1.920,04

SALDO COMPTE 5751000310
 TOTAL SALDO COMPTE 57510xxx

6.010,12
 6.010,12 ✓

AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA
COMpte: 5741000000 Restreta Caixa Fixa

A DATA: 23.01.2019 FULL: 1
DES DE: 01.12.2018 USUARI: F509229
FINS: 31.12.2018 ZEF0053 MOV

SALDO ANTERIOR: 171,02

D. Compte	Div. Assent	Tip. Assent	Relació	Canal	Referència	DNE/GRP	D. Valor	Ingressos	Pagaments	A
03-12-2018	900	18000002298	TT9 (0)	12	TALÓ 274.5 - REPOSICIO CAIXETA		03-12-2018	975,00	0,00	
20-12-2018	900	18000002299	PTB1 (0)	11	E18/139 DESPESES LOCOMOCIO PERSONAL DIRECTIU			0,00	108,66	
20-12-2018	900	18000002301	PTB1 (0)	11	E18/139 DESPESES LOCOMOCIO PERSONAL NO DIRECTIU			0,00	362,86	
20-12-2018	900	18000002304	PTB1 (0)	11	E18/139 DIETES PERSONAL NO DIRECTIU			0,00	45,25	
20-12-2018	900	18000002306	PTB1 (0)	11	E18/139 CORREUS			0,00	5,10	
28-12-2018	900	18000002330	TT8 (0)	13	INGRÉS CAIXETA A CTA HABILITAT		28-12-2018	0,00	624,15	
* Compte 5741000000								975,00	1.146,02	
**								975,00	1.146,02	

SALDO COMPTE 5741000000 0,00
TOTAL SALDO COMPTE 57410xxx 0,00

8. CERTIFICACIONS BANCÀRIES

D. Gonzalo Rodríguez Rodríguez, en calidad de Apoderado del BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.

CERTIFICA

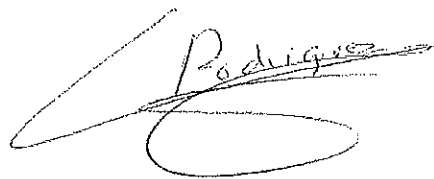
Que según consta en nuestros registros contables, la cuenta abierta en esta Entidad a nombre de **AGENCIA D ECOLOGIA URBANA DE BARCELONA** con N.I.F. **P0800075D**, que a continuación se relaciona, presentaba a fecha **31 de diciembre de 2018** un saldo **ACREEDOR O DEUDOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**, según el siguiente detalle:

ES0401826035460201511688: 815.648,52 EUR (OCHOCIENTOS QUINCE MIL SEISCIENTOS CUARENTA Y OCHO CON CINCUENTA Y DOS EUR) .

Y para que conste donde proceda, a petición de parte interesada, se expide el presente CERTIFICADO en MADRID, 07 de febrero de 2019.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.

Por Poder,





D. Gonzalo Rodríguez Rodríguez, en calidad de Apoderado del BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.

CERTIFICA

Que según consta en nuestros registros contables, la cuenta abierta en esta Entidad a nombre de **AGENCIA D ECOLOGIA URBANA DE BARCELONA** con N.I.F. **P0800075D**, que a continuación se relaciona, presentaba a fecha **31 de diciembre de 2018** un saldo **ACREEDOR O DEUDOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**, según el siguiente detalle:

ES3201826035490201607552: 6.010,12 EUR (SEIS MIL DIEZ CON DOCE EUR) .

Y para que conste donde proceda, a petición de parte interesada, se expide el presente CERTIFICADO en MADRID, 07 de febrero de 2019.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.

Por Poder,

D. Gonzalo Rodríguez Rodríguez, en calidad de Apoderado del BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.

CERTIFICA

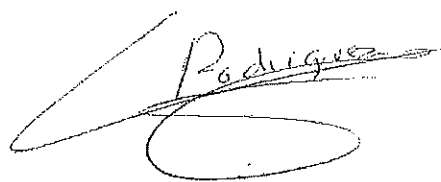
Que según consta en nuestros registros contables, la cuenta abierta en esta Entidad a nombre de **AGENCIA D ECOLOGIA URBANA DE BARCELONA** con N.I.F. **P0800075D**, que a continuación se relaciona, presentaba a fecha **31 de diciembre de 2018** un saldo **ACREEDOR O DEUDOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**, según el siguiente detalle:

ES8101826035450201607545: 234.437,29 EUR (DOSCIENTOS TREINTA Y CUATRO MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y SIETE CON VEINTINUEVE EUR) .

Y para que conste donde proceda, a petición de parte interesada, se expide el presente CERTIFICADO en MADRID, 07 de febrero de 2019.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.

Por Poder,





Travessera de Gràcia, 56, 1º. 1ª.
Tel. 933199622 – Fax 933101739
08006 Barcelona

Julián Hernández, 8, 1º. A
Tel. 913882180 – Fax 917599612
28043 Madrid

Barcelona, 3, 2º. 1ª.
Tel. 972201959 – Fax 972220920
17001 Girona

I

INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS

A l'Assemblea General de l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona,
per encàrrec de l'Ajuntament de Barcelona,

Hem auditat els comptes anuals adjunts de l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona, que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2018, 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 corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Aquesta auditoria ha estat realitzada dins del marc que preveu l'article 58.e de la Llei 1/2006, de 13 de març, que regula el règim especial del municipi de Barcelona, i tot allò que disposa el contracte formalitzat que té per objecte la prestació dels serveis d'auditoria dels comptes anuals de l'Ajuntament de Barcelona i del seu Grup econòmic municipal. En conseqüència no és un treball d'auditoria de comptes en els termes previstos a la Llei d'Auditoria 22/2015.

La Presidenta de l'Entitat és responsable de la formulació dels comptes anuals de l'Entitat d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que es detalla a la nota 3.1 de la memòria adjunta i en particular d'acord amb els principis i criteris comptables, així mateix, és responsable del control intern que consideri necessari per a permetre que la preparació dels esmentats comptes anuals estiguin lliures d'incorrecció material.

Els comptes anuals a què es refereix aquest informe han estat formulats per la Presidenta de l'Entitat en data 29 d'abril de 2019.

Objectiu i abast del treball: Responsabilitat dels auditors

La nostra responsabilitat és emetre una opinió sobre si els comptes anuals adjunts expressen la imatge fidel, basada en el treball realitzat d'acord amb les Normes d'Auditoria del Sector Públic. Aquestes normes exigeixen que planifiquem l'auditoria per tal d'obtenir una seguretat raonable, encara que no absoluta, que els comptes anuals estan lliures d'incorrecció material.

Una auditoria comporta l'aplicació de procediments per obtenir evidència adequada i suficient sobre els imports i la informació recollida en els comptes anuals. Els procediments seleccionats depenen del judici de l'auditor, inclosa la valoració dels riscos d'incorrecció material en els comptes anuals. En efectuar aquestes valoracions del risc, l'auditor té en compte el control intern rellevant per a la preparació i presentació raonable per part del gestor de comptes anuals, a fi de dissenyar els procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat. Una auditoria també inclou l'avaluació dels criteris comptables i de la raonabilitat de les estimacions comptables realitzades pel gestor, així com l'avaluació de la presentació global dels comptes anuals.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per emetre la nostra opinió d'auditoria.





Opinió

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona a 31 de desembre de 2018, així com dels seus resultats, els seus fluxos d'efectiu i de l'estat de liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables continguts en el mateix.

Barcelona, 29 d'abril de 2019

GABINETE TÉCNICO
DE AUDITORÍA Y CONSULTORÍA, S.A.

Jorge Vila López



INFORME DE LA INTERVENCIÓ DEL COMPTE GENERAL DE L'EXERCICI 2018



INFORME DE LA INTERVENCIÓ DEL COMPTE GENERAL DEL CONSORCI AGÈNCIA D'ECOLOGIA URBANA DE BARCELONA DE L'EXERCICI 2018

1. FONAMENTS DE DRET

- La formació i rendició de comptes es troba regulada per l'article 116 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril i els articles 208 a 212.1 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (TRLRHL), segons la qual els estats i els comptes de l'entitat local els retrà el president de la corporació abans del dia 15 de maig de l'exercici següent a què correspongui.
- D'acord amb l'article 212.3 del TRLRHL, el compte general s'haurà d'exposar al públic per un termini de 15 dies, durant els quals i vuit més, els interessats podran presentar reclamacions, reparaments o observacions.
- D'acord amb l'article 212.4 del TRLRHL, els comptes, acompanyats de tots els justificants, se sotmetran a l'aprovació del Ple de la corporació abans del dia 1 d'octubre.
- Un cop aprovat el compte general, es trametrà una còpia de l'expedient a la Sindicatura de Comptes, per a la fiscalització subsegüent, abans del 15 d'octubre.
- D'acord amb l'article 9.c) dels Estatuts del Consorci, li correspon a l'Assemblea General aprovar la proposta del compte general.
- En compliment de l'article 122.4 de la Llei 40/2015 del règim jurídic del sector públic, els comptes anuals del Consorci s'hauran d'incloure en el Compte General de l'Ajuntament al qual ha estat adscrit.

2. CONTINGUT DELS COMPTES

D'acord amb el que estableix l'article 209 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, i la regla 45 de la Instrucció del model normal de Comptabilitat local (ICAL-2013) aprovada per l'Ordre del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, HAP/1781/2013 de 20 de setembre, el compte general de l'exercici 2018 del Consorci, ha d'estar format per la documentació següent:

Documentació bàsica: Comptes Anuals

- a) Balanç
- b) Compte del resultat econòmic-patrimonial
- c) Estat de canvis en el patrimoni net
- d) Estat de fluxos d'efectiu



- e) Estat de liquidació del pressupost
- f) Memòria

Igualment d'acord amb la regla 45.3 de la ICAL-2013, als comptes anuals caldrà adjuntar la documentació següent:

- a) Actes d'arqueig de les existències en caixa referides a fi d'exercici.
- b) Certificacions de les entitats bancàries dels saldos existents, referits a fi d'exercici.
En cas de discrepància entre els saldos comptables i els bancaris, caldrà adjuntar l'estat conciliatori.

A l'empara de l'art. 74 de la Llei 1/2006, Especial del Municipi de Barcelona, ha estat adjudicat el lot 4 (corresponent a treballs d'auditoria de comptes anuals dels Consorcis, Fundacions i Associacions) del contracte d'auditoria de comptes dels exercicis 2016 i 2017, al "Gabinete Técnico de Auditoria y Consultoria, S.A."; contracte que ha estat prorrogat per a l'auditoria de comptes de l'exercici 2018. Donats el limitats mitjans de que disposa la Intervenció es farà servir aquest informe com informe complementari del Compte General. En data 10 d'abril de 2019 els auditors han tramés una carta d'opinió en la que manifesten que *"si des de la data d'aquesta carta fins a la data d'emissió de l'informe d'auditoria no esdevé cap fet que pugui afectar els esmentats comptes anuals, o sigui necessari revelar en l'informe d'auditoria, i una vegada s'hagin conclòs de manera satisfactòria els procediments d'auditoria pendents abans esmentats el nostre informe es redactarà en els següents termes:*

.....

Opinió

"...Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona a 31 de desembre de 2018, així com dels seus resultats, els seus fluxos d'efectiu i de l'estat de liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables continguts en el mateix..."

En virtut del punt 3 de l'article 122 de la Llei 40/2015, del Règim Jurídic del Sector Públic, es realitzarà, per part d'auditors externs, una auditoria de compliment referida a l'any 2018 sota la responsabilitat de la Intervenció General de l'Ajuntament de Barcelona.

Un cop rebuts els informes d'auditoria, la Intervenció procedirà a efectuar l'informe de control financer al que fa referència l'article 220 del Text refós de la Llei d'Hisendes Locals.

3. ANÀLISI DELS COMPTES

3.1. Anàlisi patrimonial



El balanç de situació reflecteix la situació dels actius segons el grau de disponibilitat, i dels passius segons el grau d'exigibilitat. En tancar l'exercici 2018 dona un actiu i un passiu de 1.570.672,95 €.

Hi ha equilibri patrimonial, ja que els actius fixos de 14.388,74 € són inferiors al Patrimoni Net, 1.247.788,98 €, i per tant, els capitals permanents poden finançar parcialment l'actiu corrent.

En conseqüència, el fons de maniobra o capital circulant, entès com el conjunt de recursos financers permanents necessaris per a poder desenvolupar normalment les operacions de naturalesa corrent, és positiu en 1.233.400,24 €, determinat per la diferència entre l'actiu corrent i el passiu corrent.

El net patrimonial (actiu – passiu exigible) és positiu en 1.247.788,98 €, i està format per les partides següents:

Patrimoni	192.323,88
Resultats d'exercicis anteriors	851.719,00
Resultats de l'exercici	203.746,10
TOTAL (euros)	1.247.788,98

D'acord amb el pla general de comptabilitat pública adaptat a l'Administració Local, aprovat per l'Ordre HAP/1781/2013 de 20 de setembre, el compte 100 "patrimoni" és d'ús exclusiu per a municipis i entitats locals que no tinguin propietaris. Atès que el Consorci està format per Administracions Locals, el compte de Patrimoni s'hauria de recllassificar, d'acord amb les notes per a l'obertura comptable de l'1 de gener de 2015 de la IGAE, en algun dels comptes següents del PGCPAL de 2013:

- 1010 "aportació patrimonial dinerària"
- 1013 "altres aportacions de l'entitat propietària"
- 120 "resultats d'exercicis anteriors"

S'hauria de determinar l'origen del patrimoni del Consorci, i en funció d'aquest origen recllassificar el compte 100 "patrimoni" en algun dels comptes assenyalats anteriorment.

3.2. Anàlisi financera

3.2.1 Romanent de tresoreria

El romanent líquid de tresoreria resultant del tancament de l'exercici és de 1.191.833,15 €, import superior en 204.757,94 € al de l'exercici anterior.

3.2.2 Estalvi brut



Ingressos		1.412.698,02
Capítol 3	310.223,79	
Capítol 4	1.102.474,23	
Despeses		1.285.706,84
Capítol 1	992.652,75	
Capítol 2	291.977,69	
Capítol 3	76,40	
Capítol 4	1.000,00	
Total Estalvi Brut		126.991,18

L'estalvi brut de l'exercici 2018 ha estat de 126.991,18 €.

3.2.3 Endeutament a llarg termini

El consorci no té contractada cap operació d'endeutament amb cap entitat de crèdit.

3.3. Anàlisi econòmica

El compte de resultats econòmic patrimonial de l'exercici dona un resultat positiu (estalvi) de 203.746,10 €, determinat de la següent manera:

Núm. de Compte	DESCRIPCIÓ	Import	Núm. de Compte	DESCRIPCIÓ	Import
640	Sous i salaris	787.564,16	750	Transferències entitats consorciades	518.131,75
642, 644	Càrregues socials i altres prestacions	212.857,51	754	Subvencions	619.161,82
62	Subministraments i serveis exteriors	291.349,62	700	Vendes de serveis	361.787,39
63	Tributs	2.434,22	769	Ingressos financers	0,00
651	Subvencions	1.000,00	777	Altres ingressos	4.475,17
68	Amortitzacions	4.604,52			
	TOTAL DESPESES	1.299.810,03		TOTAL INGRESSOS	1.503.556,13
	Estalvi	203.746,10		Desestalvi	

3.4. Anàlisi de la gestió pressupostària

3.4.1 Resultat pressupostari

El resultat pressupostari és el següent:



RESULTAT PRESSUPOSTARI	2018	2017	% variació
+ Drets reconeguts nets	1.412.698,02	1.417.841,42	-0,36%
- Obligacions reconegudes netes	-1.288.302,24	-1.402.722,91	-8,16%
Operacions no financeres (cap. 1 al 7)	124.395,78	15.118,51	722,80%
+ Drets reconeguts nets	0,00	0,00	
- Obligacions reconegudes netes	0,00	0,00	
Operacions financeres (cap. 8 i 9)	0,00	0,00	
Resultat pressupostari de l'exercici	124.395,78	15.118,51	722,80%
+ Desp. finançades amb rom. líquid de tresoreria	0,00	0,00	
+ Desviacions de finançament negatives de l'exercici	173.328,42	417.972,10	
- Desviacions de finançament positives de l'exercici	108.287,67	169.868,55	
Total Ajustaments	65.040,75	248.103,55	-73,78%
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	189.436,53	263.222,06	-28,03%

De l'anàlisi del resultat pressupostari de l'any 2018, se'n desprèn que els recursos pressupostaris han estat superiors en més de 124 mil euros a les despeses pressupostàries.

3.4.2 Ingressos

Ingressos	Previsió inicial (1)	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Drets nets (3)	% 3/2	Recaptat líquid (4)	% 4/3	Pendent cobrament (5)	% 5/4
Operacions corrents	1.484.039,65	1.484.039,65	-	1.412.698,02	95,19%	1.021.375,14	72,30%	391.322,88	27,70%
3. Taxes i altres ingressos	456.655,00	456.655,00	-	310.223,79	67,93%	210.175,84	67,75%	100.047,95	32,25%
4. Transf. corrents	1.027.384,65	1.027.384,65	-	1.102.474,23	107,31%	811.199,30	73,58%	291.274,93	26,42%
Operacions de capital	0,00	282.318,14	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-
8. Actius financers	-	282.318,14	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL INGRESSOS	1.484.039,65	1.766.357,79	19,02%	1.412.698,02	79,98%	1.021.375,14	72,30%	391.322,88	27,70%

L'execució del pressupost d'ingressos ha estat gairebé del 80% respecte de les previsions definitives. S'ha de tenir en compte que en el pressupost definitiu hi ha inclòsos els 282.318,14 € de la utilització del romanent de tresoreria al capítol 8 que, al no executar-se, disminueixen el percentatge d'execució. El percentatge d'execució sense tenir en compte el capítol 8 d'ingressos ha estat del 95 % del previst.

3.4.3 Despeses

Despeses	Crèdits inicials (1)	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Obligacions reconegudes (3)	% 3/2	Pagaments líquids (4)	% 4/3	Pendent pagament (5)	% 5/4
Operacions corrents	1.469.039,65	1.751.357,79	19,22%	1.285.706,84	73,41%	1.262.395,16	98,19%	23.311,68	1,81%
1. Despeses de personal	1.100.421,28	1.154.306,53	4,90%	992.652,75	86,00%	992.652,75	100,00%	-	-
2. Despeses béns i serveis	346.618,37	575.051,26	65,90%	291.977,69	50,77%	268.666,01	92,02%	23.311,68	7,98%
3. Despeses financeres	2.000,00	2.000,00	-	76,40	3,82%	76,40	100,00%	-	-
Operacions de capital	15.000,00	15.000,00	-	2.595,40	17,30%	2.595,40	100,00%	0,00	-
6. Inversions reals	15.000,00	15.000,00	-	2.595,40	17,30%	2.595,40	100,00%	-	-
TOTAL DESPESES	1.484.039,65	1.766.357,79	19,02%	1.288.302,24	72,94%	1.264.990,56	98,19%	23.311,68	1,81%



L'execució del pressupost de despeses corrents durant l'any 2018 ha estat del 73,41%, mentre l'execució de les operacions de capital ha estat d'un 17,3% dels crèdits definitius. El percentatge d'execució global ha estat del 72,94%.

3.4.4 Modificacions de crèdit

Les modificacions de crèdit de l'exercici 2018 són les següents:

01/01/2018	Pressupost inicial	1.484.039,65
IRC	Incorporacions de Romanents de Crèdit	282.318,14
31/12/2018	Pressupost final	1.766.357,79

3. CONCLUSIÓ

Quant al contingut dels esmentats comptes, la Intervenció posa de manifest que, realitzades les comprovacions prèvies al tancament del compte general, s'ha seguit el que disposen els articles 208 a 211 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, i les regles de la 44 a la 48, de la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local, de 20 de setembre de 2013.

Barcelona, a 25 d'abril de 2019

L'interventor delegat

Joaquim Yepes Mir

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

EXERCICI 2018

INFORME INTERVENCIÓ

Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona**Informe de la liquidació del pressupost de
l'exercici 2018**

1. Normativa d'aplicació
2. Modificacions de pressupost
3. Estat d'execució del Pressupost
4. Resultat pressupostari
5. Avaluació del compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària
6. Romanent de tresoreria
7. Romanents de crèdit

1. NORMATIVA D'APLICACIÓ

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

- Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les Bases de Règim Local, amb les modificacions introduïdes per la Llei 27/2013 de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local.
- Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic (art. 122).
- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, que aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (article 191).
- Reglament Pressupostari, aprovat pel Reial Decret 500/90, de 20 d'abril (articles 89 a 105).
- Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local (ICAL-2013), aprovada per Ordre HAP/1781/2013 de 20 de setembre.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, amb les modificacions introduïdes per la Llei Orgànica 9/2013 de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic.
- Reial Decret 1463/2007 de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei d'estabilitat pressupostària, en la seva aplicació a les entitats locals.

L'article 15 i) dels estatuts del Consorci disposa que l'aprovació de la liquidació del pressupost correspon al President, donant-ne compte al Consell de Govern i a l'Assemblea General,

INTERVENCIÓ
2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST

Durant l'any 2018 l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

01/01/2018	Pressupost inicial	1.484.039,65
IRC	Incorporacions de Romanents de Crèdit	282.318,14
31/12/2018	Pressupost final	1.766.357,79

Segons s'estableix en els articles 40.2 i 47.3 del RD 500/1990, la tramitació dels expedients de transferències de crèdit, generacions de crèdit i incorporació de romanents de crèdits s'hauran de regular en les bases d'execució del pressupost.

D'acord amb el que es regula a la base d'execució cinquena del pressupost del Consorci, les incorporacions de romanents de crèdit han estat aprovades pel director de l'Agència, donant-ne compte al Consell de Govern.

3. ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST

El grau de realització del Pressupost a 31 de desembre ha estat el següent:

Ingressos	Previsió inicial (1)	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Drets nets (3)	% 3/2	Recaptat líquid (4)	% 4/3	Pendent cobrament (5)	% 5/4
Operacions corrents	1.484.039,65	1.484.039,65	-	1.412.698,02	95,19%	1.021.375,14	72,30%	391.322,88	27,70%
3. Taxes i altres ingressos	456.655,00	456.655,00	-	310.223,79	67,93%	210.175,84	67,75%	100.047,95	32,25%
4. Transf. corrents	1.027.384,65	1.027.384,65	-	1.102.474,23	107,31%	811.199,30	73,58%	291.274,93	26,42%
Operacions de capital	0,00	282.318,14	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-
8. Actius financers	-	282.318,14	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL INGRESSOS	1.484.039,65	1.766.357,79	19,02%	1.412.698,02	79,98%	1.021.375,14	72,30%	391.322,88	27,70%

Despeses	Crèdits inicials (1)	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Obligacions reconegudes (3)	% 3/2	Pagaments líquids (4)	% 4/3	Pendent pagament (5)	% 5/4
Operacions corrents	1.469.039,65	1.751.357,79	19,22%	1.285.706,84	73,41%	1.262.395,16	98,19%	23.311,68	1,81%
1. Despeses de personal	1.100.421,28	1.154.306,53	4,90%	992.652,75	86,00%	992.652,75	100,00%	-	-
2. Despeses béns i serveis	346.618,37	575.051,26	65,90%	291.977,69	50,77%	268.666,01	92,02%	23.311,68	7,98%
3. Despeses financeres	2.000,00	2.000,00	-	76,40	3,82%	76,40	100,00%	-	-
Operacions de capital	15.000,00	15.000,00	-	2.595,40	17,30%	2.595,40	100,00%	0,00	-
6. Inversions reals	15.000,00	15.000,00	-	2.595,40	17,30%	2.595,40	100,00%	-	-
TOTAL DESPESES	1.484.039,65	1.766.357,79	19,02%	1.288.302,24	72,94%	1.264.990,56	98,19%	23.311,68	1,81%

- En relació al pressupost d'ingressos s'han liquidat drets per gairebé el 80 % respecte de les previsions definitives. S'ha de tenir en compte que en el pressupost definitiu hi ha inclosos els 282.318,14 € de la utilització del romanent de tresoreria, que al no executar-se resten percentatge d'execució. El percentatge real d'execució ha estat del 95,2 % del previst. Aquest percentatge és molt similar al de l'any 2017, que va ser prop del 96 %.
- El nivell de recaptació s'ha situat en prop del 72,3 % dels drets reconeguts en l'exercici, el que representa un increment respecte a l'exercici anterior, que va ser del 64%. Resten pendent de cobrament 391.322,88 €, corresponent a serveis realitzats o a subvencions justificades, segons el detall següent:

INTERVENCIÓ

Tercer	Concepte	Import
Ajuntament de Barcelona	Pla mobilitat i avaluació superilles	84.375,00
Ajuntament de A Coruña	Pla de mobilitat de A Coruña	100.000,00
Scientific Research Center Bistra	Projecte Green Cap	67.636,02
Junta d'Extremadura	Pla integral de residus d'Extremadura	25.000,00
River Basin Authority Of The Rivers	Projecte Land Sea	39.263,91
Ajuntament de Sant Feliu	Recollida selectiva de residus	5.840,00
Mterio de Ambiente y Espacio Publico	Pla mobilitat de Buenos Aires	66.017,20
Altres	Altres serveis	3.190,75
TOTAL		391.322,88

- Pel que fa al pressupost de despeses s'han reconegut obligacions per gaire bé el 73 % del crèdits definitius. Aquest percentatge és molt similar al de l'exercici 2017, que va ser de poc més del 71 %.
- El nivell de pagament es situa en el 98,2% de les obligacions reconegudes, i resta pendent de pagament l'import de 23.311,68 €, del capítol 2 de l'estat de despeses.

3.1 ESTAT D'INGRESSOS

L'Estat d'ingressos de la liquidació del pressupost de l'Agència a 31 de desembre de 2018, és el següent:

Drets liquidats	2018		2017		Diferència	
	Import	%	Import	%		
3. Taxes i altres ingressos	310.223,79	21,96%	462.347,20	32,61%	-152.123,41	-32,90%
4. Transf. corrents	1.102.474,23	78,04%	955.493,90	67,39%	146.980,33	15,38%
5. Ingressos patrimonials	-	-	0,32	0,00%	-0,32	-100,00%
TOTAL INGRESSOS	1.412.698,02	100,00%	1.417.841,42	100,00%	-5.143,40	-0,36%

Els ingressos de venda de serveis (capítol 3) han disminuït en gaire bé el 33%. Els drets reconeguts han estat inferiors a les previsions inicials en més de 146 mil euros, és a dir un descens del 32 % respecte al pressupost inicial. Aquests ingressos es poden distribuir de la forma següent:

Tipus d'Entitat	Drets liquidats	%
Entitats Consorciades	40.953,13	13,20%
Administracions Locals	98.619,04	31,79%
Comunitats Autònòmiques	25.000,00	8,06%
Fora Estat Espanyol	125.807,20	40,55%
Empreses privades	15.369,25	4,95%
Altres ingressos	4.475,17	1,44%
Total cap. 3	310.223,79	100,00%

INTERVENCIÓ

Respecte a les prestacions de serveis en règim de lliure competència s'haurà de tenir en compte els requeriments previstos a l'article 243 del decret legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya, i en conseqüència caldria tramitar l'expedient previst en l'art. 243.1 del TRLMRLC, en el qual s'acrediti la conveniència i l'oportunitat de la iniciativa pública.

La realització de prestacions de serveis en règim de lliure concurrència juntament amb activitats subvencionades per les entitats consorciades, pot entrar en contradicció amb el respecte al principi de lliure competència, al respecte cal tenir en compte el previst a l'article 138 del Decret 179/1995, de 13 de juny, pel qual s'aprova el Reglament d'obres, activitats i serveis dels ens locals, segons el qual "les entitats jurídiques que, si s'escau, es constitueixin per a l'exercici d'activitats econòmiques s'han de sotmetre a les mateixes regles i condicions que les altres empreses concurrents en el mercat, i no poden percebre cap tipus d'ajudes que suposin avantatges econòmics gratuïts".

S'observa que la major part de l'activitat del Consorci no es destina a les entitats consorciades, i per tant s'hauria de tenir en compte l'informe de la Direcció de Serveis Jurídics de l'Ajuntament de Barcelona de data 9 de desembre de 2009, on s'indiquen les condicions que ha de complir el Consorci per a ser considerat mitja propi de les administracions que l'integren.

Les transferències corrents rebudes per l'Agència es poden distribuir de la forma següent:

Transferències corrents Ingressos	2018		2017			
	Import	%	Import	%	Diferència	%
Ajuntament de Barcelona	322.299,28	29,23%	364.476,56	38,15%	-42.177,28	-11,57%
Diputació de Barcelona	92.160,00	8,36%	92.160,00	9,65%	-	-
Àrea Metropolitana de BCN	80.000,00	7,26%	80.000,00	8,37%	-	-
Altres Entitats Locals	100.000,00	9,07%	100.000,00	10,47%	-	-
Administració de l'Estat	-	-	23.566,73	2,47%	-23.566,73	-100,00%
Unió Europea	508.014,95	46,08%	295.290,61	30,90%	212.724,34	72,04%
Total	1.102.474,23	100,00%	955.493,90	100,00%	146.980,33	15,38%

S'observa un increment de les transferències de més del 15% respecte a les de l'any 2017. Aquest augment és degut als ingressos de la Unió Europea, que s'ha incrementat en poc més del 72%.

Les transferències de l'Ajuntament de Barcelona han disminuït en un 11,6 €, degut a un descens dels encàrrecs de gestió.

Durant l'any 2018 no s'ha produït cap ingrés per transferències de l'Administració de l'Estat.

3.2 ESTAT DE DESPESES

L'Estat de despeses de la liquidació del pressupost de l'Agència a 31 de desembre de 2018 és el següent:

INTERVENCIÓ

Obligacions reconegudes	2018		2017		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
Operacions corrents	1.285.706,84	99,80%	1.384.889,46	98,73%	-99.182,62	-7,16%
1. Despeses de personal	992.652,75	77,05%	1.031.483,00	73,53%	-38.830,25	-3,76%
2. Despeses béns i serveis	291.977,69	22,66%	350.387,35	24,98%	-58.409,66	-16,67%
3. Despeses financeres	76,40	0,01%	1.069,11	0,08%	-992,71	-92,85%
4. Transf. corrents	1.000,00	0,08%	1.950,00	0,14%	-950,00	-48,72%
Operacions de capital	2.595,40	0,20%	17.833,45	1,27%	-15.238,05	-85,45%
6. Inversions reals	2.595,40	0,20%	17.833,45	1,27%	-15.238,05	-85,45%
TOTAL DESPESES	1.288.302,24	100,00%	1.402.722,91	100,00%	-114.420,67	-8,16%

- Les despeses de personal de l'Agència han disminuït en prop del 4% degut al següent:
 - Disminució de la plantilla mitjana, degut al desfàs temporal produït entre les baixes de personal i la seva cobertura a través del procés de selecció. Respecte a la contractació de personal laboral temporal ens remetem als 'informes d'Intervenció efectuats en les nòmines en que s'ha produït l'alta.
 - Increment de les retribucions previst a la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2018.
 - Aplicació de l'acord de condicions laborals dels treballadors municipals pels anys 2017-2020 al funcionari de l'Agència.
- La compra de bens i serveis es distribueix de la forma següent:

Despesa	Obligacions	%
Lloguers	50.863,03	17,42%
Reparacions, manteniment i conservació	16.175,61	5,54%
Material d'oficina i informàtica	3.759,73	1,29%
Subministrament energètic	1.805,05	0,62%
Comunicacions	3.692,16	1,26%
Estudis i treballs tècnics	141.757,20	48,55%
Dietes, locomoció i formació personal	36.442,66	12,48%
Reunions i conferències	3.594,18	1,23%
Neteja edificis	6.677,17	2,29%
Altres despeses	27.210,90	9,32%
Total compra bens i serveis	291.977,69	100,00%

Es pot comprovar que la partida més important és la d'estudis i treballs tècnics encarregats a empreses de consultoria per a la realització de projectes que no es poden efectuar amb el personal propi de l'Agència.

4. RESULTAT PRESSUPOSTARI

Aquest estat ens informa del superàvit o dèficit de finançament, és a dir, la capacitat o necessitat de finançament de l'ens generada per les operacions pressupostàries de l'exercici.

INTERVENCIÓ

RESULTAT PRESSUPOSTARI	2018	2017	% variació
+ Drets reconeguts nets	1.412.698,02	1.417.841,42	-0,36%
- Obligacions reconegudes netes	-1.288.302,24	-1.402.722,91	-8,16%
Operacions no financeres (cap. 1 al 7)	124.395,78	15.118,51	722,80%
+ Drets reconeguts nets	0,00	0,00	
- Obligacions reconegudes netes	0,00	0,00	
Operacions financeres (cap. 8 i 9)	0,00	0,00	
Resultat pressupostari de l'exercici	124.395,78	15.118,51	722,80%
+ Desp. finançades amb rom. líquid de tresoreria	0,00	0,00	
+ Desviacions de finançament negatives de l'exercici	173.328,42	417.972,10	
- Desviacions de finançament positives de l'exercici	108.287,67	169.868,55	
Total Ajustaments	65.040,75	248.103,55	-73,78%
RESULTAT PRESSUPOSTARIAJUSTAT	189.436,53	263.222,06	-28,03%

- En comparació a l'exercici anterior s'observa un decrement de les despeses no financers de poc més del 8 %, mentre que els ingressos es mantenen amb el mateix import que l'any passat, el que comporta un increment del resultat de les operacions no financeres, que es situa en 124.395,78 €. Un cop realitzat els ajustaments per les desviacions de finançament afectat, el resultat pressupostari ajustat és de 189.436,53 €.
- L'àrea Econòmico-Financera de l'Agència ha aportat les fitxes dels projectes amb finançament afectat d'acord amb el model que figura en la Instrucció del model normal de comptabilitat local (IMNCL), aprovada per l'ordre EHA/4041/2004 de 23 de novembre. En aquestes fitxes es recull la informació indicada en la regla 48.3 de l'esmentada Instrucció.

5. AVALUACIÓ DEL COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

L'article 16.2 del RD 1463/2007 de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei d'estabilitat pressupostària, en la seva aplicació a les entitats locals, estableix que: "la Intervención local elevará al Pleno un informe sobre el cumplimiento del objetivo de estabilidad de la propia entidad local y de sus organismos y entidades dependientes. El informe se emitirá con carácter independiente y se incorporará a los previstos en los artículos 168.4, 177.2 y 191.3 del texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, referidos respectivamente, a la aprobación del presupuesto general, a sus modificaciones y a su liquidación".

Objectiu d'estabilitat pressupostària

L'article 3 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, estableix que: "1. La elaboración, aprobación y ejecución de los Presupuestos y demás actuaciones que afecten a los gastos o ingresos de los distintos sujetos comprendidos en el ámbito de aplicación de esta Ley se realizará en un marco de estabilidad presupuestaria, coherente con la normativa europea.

2. Se entenderá por estabilidad presupuestaria de las Administraciones Públicas la situación de equilibrio o de superávit estructural".

INTERVENCIÓ

La instrumentació del principi d'estabilitat pressupostària es realitza a l'article 11 de la mateixa norma, en el que es posa de manifest que *"para el cálculo del déficit estructural se aplicará la metodología utilizada por la Comisión Europea en el marco de la normativa de estabilidad presupuestaria"*.

La capacitat de finançament en termes de comptabilitat nacional es determina a partir de la diferència entre els ingressos i les despeses no financeres (capítols 1 a 7 del pressupost dels consorcis), aplicant posteriorment els ajustaments necessaris per tal de convertir les magnituds pressupostàries als termes previstos en el SEC.

Per determinar els ajustaments a realitzar sobre els imports pressupostaris, s'ha tingut en compte el "Manual de cálculo del déficit en contabilidad nacional adaptado a las entidades locales", elaborat per la Intervenció General de l'Administració de l'Estat.

Seguint aquesta metodologia es determina una necessitat de finançament del Consorci de -46.744,55€, segons el detall següent:

Drets reconeguts	
Operacions corrents	1.412.698,02
Altres operacions no financeres	0,00
Total drets operacions no financeres	1.412.698,02
Obligacions reconegudes	
Operacions corrents	1.285.706,84
Altres operacions no financeres	2.595,40
Total obligacions operacions no financeres	1.288.302,24
Saldo d'operacions no financeres	124.395,78
Ajustaments SEC-10	
- Drets pendent de cobrar (Caps. I a III)	-100.047,95
+ Drets cobrats d'exercicis tancats (Cap. I a III)	140.583,45
+/- Consolidació de transferències amb altres AAPP	-60.495,97
+/- Consolidació de transferències internes grup Ajuntament	0,00
+/- Ingressos del pressupost de la U.E.	-151.179,86
Total Ajustaments SEC-10	-171.140,33
Necessitat de finançament	-46.744,55

Pel que fa al compliment de la regla de despesa previst a l'article 12 de la Llei Orgànica 2/2012, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera serà objecte d'anàlisi a l'informe de la Intervenció General de l'Ajuntament de Barcelona relatiu a l'aprovació de la liquidació del Pressupost general de la corporació, on es presentarà en termes consolidats d'acord amb els criteris SEC.

6. ROMANENT DE TRESORERIA

El romanent de tresoreria és un estat que detecta la liquidesa financera de l'entitat, amb una transcendència financera i legal.

INTERVENCIÓ

ROMANENT DE TRESORERIA	2018	2017	Diferència
(+) Fons líquids	1.056.095,92	842.689,56	213.406,36
(+) Drets pendents de cobrament	462.443,88	575.343,42	-112.899,54
(+) del Pressupost corrent	391.322,88	516.271,03	-124.948,15
(+) dels Pressupostos tancats	59.959,27	30.372,94	29.586,33
(+) d'operacions no pressupostàries	11.161,73	28.699,45	-17.537,72
(-) Obligacions pendents de pagament	104.873,71	118.266,69	-13.392,98
(+) del Pressupost corrent	23.311,68	20.442,96	2.868,72
(+) dels Pressupostos tancats	0,00	0,00	0,00
(+) d'operacions no pressupostàries	81.562,03	97.823,73	-16.261,70
(+) Partides pendents d'aplicació	0,00	0,00	0,00
(-) cobr. realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	0,00
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	0,00
(=) Romanent de Tresoreria Total	1.413.666,09	1.299.766,29	113.899,80
(-) Saldos de dubts cobrament	30.372,94	30.372,94	0,00
(-) Excés de finançament afectat	191.460,00	282.318,14	-90.858,14
(=) Romanent de Tresoreria per a despeses generals	1.191.833,15	987.075,21	204.757,94

D'acord amb la Llei orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, el destí del romanent de tresoreria vindrà condicionat per l'import de la capacitat de finançament del conjunt de les entitats que consoliden amb l'Ajuntament de Barcelona a efectes del compliment del principi d'estabilitat pressupostària, per tant aquesta Intervenció considera que no es pot utilitzar el romanent de tresoreria per a despeses generals sense que prèviament s'hagi determinat la capacitat financera de tot el grup municipal i l'òrgan competent de l'Ajuntament de Barcelona autoritzi la seva aplicació.

El Romanent de tresoreria afectat s'ha de destinar exclusivament a finançar els romanents de crèdit afectats, els quals s'han d'incorporar obligatòriament al pressupost del 2019 (art. 182.3 del TRLRHL). En aquest sentit, s'hauria de portar el seguiment i control comptable de les despeses amb finançament afectat previst a la regla 48 de la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local (IMNCL) aprovada per ordre EHA/4041/2004, de 23 de novembre.

L'excés de finançament s'ha produït en els projectes següents:

Projectes	Import
Projecte U.E. Waste4Think	24.925,80
Projecte U.E. Electricific	100.695,17
Projecte U.E. 5G CITY	43.281,56
Pla local d residus d'Arenys de Mar	1.438,70
Pla integral de residus d'Extremadura	16.932,12
Pla de mobilitat de Vitòria	4.186,65
Excés de finançament	191.460,00

7. ROMANENTS DE CRÈDIT

Els romanents de crèdit de l'exercici que es liquida són els saldos dels crèdits definitius no afectats al compliment d'obligacions reconegudes que, en el cas de l'Agència, sumen un import de 478.055,55 €.

Els componen:

INTERVENCIÓ

Els saldos de disposicions	71.529,09
Els saldos d'autoritzacions	24.407,98
Els saldos de crèdit	382.118,48
TOTAL	478.055,55

Els saldos de les disposicions són els romanents de crèdit compromesos per import de 71.529,09 euros.

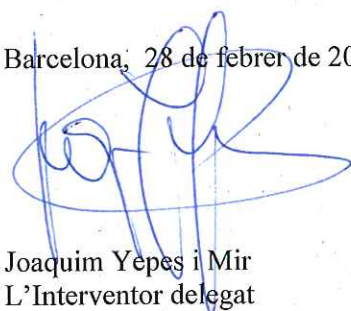
Els saldos de les autoritzacions i els saldos de crèdit són els romanents de crèdit no compromesos, per un import de 406.526,46 euros.

8. REVISIÓ FINANCERA DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST PER PART DELS AUDITORS

Els auditors Gabinet Técnico de Auditoría y Consultoría, S.A. estan duent a terme l'auditoria financera dels comptes anuals del consorci. Dins d'aquest procés han emès un avançament de conclusions i en el seu punt 4 manifesten que:

“Segons la nostra conclusió, la liquidació del pressupost de l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona expressa de forma adequada la diferència entre els drets pressupostaris liquidats durant l'exercici 2018 i les obligacions pressupostàries reconegudes durant el mateix període (ajustades, en el seu cas, en funció de les obligacions finançades amb romanents de tresoreria i de les diferències de finançament derivades de despeses amb finançament afectat) així com els saldos a que fan referència els articles 101 i 102 del RD 500/1990 i que integren el romanent de tresoreria, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera i amb la normativa pressupostària que resulta d'aplicació i, en particular, amb el marc conceptual de la comptabilitat pública i les normes de reconeixement contingudes en el mateix”.

Barcelona, 28 de febrer de 2018



Joaquim Yepes i Mir
L'Interventor delegat

1- LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

EXERCICI CORRENT

AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA		ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA		Data: 21.02.2019	
CLASSIFICACIÓ: EOF		EXERCICI PRESSUP.: 2018		Full: 1	
		DE: 01.01.2018 A: 31.12.2018		Usuari: F509229	
				ZEFI0014 / 000DES	

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	Orgànic	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	AUTORITZAT CRÈDIT DEFINITIU	DISPOSAT D - O OBLIG.	OBLIGAT PENDENT PAG	PAG. CRÈDIT DISPONIBLE
1	DESPESES DE PERSONAL	0100	1.100.421,28 53.885,25	992.830,03 1.154.306,53	992.830,03 177,28	992.652,75 0,00	992.652,75 161.476,50
	SUBTOTAL Capítol 1 Àrea de Despesa 1		1.100.421,28 53.885,25	992.830,03 1.154.306,53	992.830,03 177,28	992.652,75 0,00	992.652,75 161.476,50
	SUBTOTAL Capítol 1 DESPESES DE PERSONAL		1.100.421,28 53.885,25	992.830,03 1.154.306,53	992.830,03 177,28	992.652,75 0,00	992.652,75 161.476,50
2	DESPESES EN BENS CORRENTS	0100	346.618,37 228.432,89	387.395,97 575.051,26	362.987,99 71.010,30	291.977,69 23.311,68	268.666,01 187.655,29
	SUBTOTAL Capítol 2 Àrea de Despesa 1		346.618,37 228.432,89	387.395,97 575.051,26	362.987,99 71.010,30	291.977,69 23.311,68	268.666,01 187.655,29
	SUBTOTAL Capítol 2 DESPESES EN BENS CORRENTS		346.618,37 228.432,89	387.395,97 575.051,26	362.987,99 71.010,30	291.977,69 23.311,68	268.666,01 187.655,29
3	DESPESES FINANCERES	0100	2.000,00 0,00	76,40 2.000,00	76,40 0,00	76,40 0,00	76,40 1.923,60
	SUBTOTAL Capítol 3 Àrea de Despesa 1		2.000,00 0,00	76,40 2.000,00	76,40 0,00	76,40 0,00	76,40 1.923,60
	SUBTOTAL Capítol 3 DESPESES FINANCERES		2.000,00 0,00	76,40 2.000,00	76,40 0,00	76,40 0,00	76,40 1.923,60
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0100	20.000,00 0,00	1.000,00 20.000,00	1.000,00 0,00	1.000,00 0,00	1.000,00 19.000,00
	SUBTOTAL Capítol 4 Àrea de Despesa 1		20.000,00 0,00	1.000,00 20.000,00	1.000,00 0,00	1.000,00 0,00	1.000,00 19.000,00
	SUBTOTAL Capítol 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS		20.000,00 0,00	1.000,00 20.000,00	1.000,00 0,00	1.000,00 0,00	1.000,00 19.000,00
6		0100	15.000,00 0,00	2.936,91 15.000,00	2.936,91 341,51	2.595,40 0,00	2.595,40 12.063,09

AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA		ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA		Data: 21.02.2019	
CLASSIFICACIÓ: EOF		EXERCICI PRESSUP.: 2018		Full: 2	
		DE: 01.01.2018 A: 31.12.2018		Usuari: F509229	
				ZEFI0014 / 000DES	

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	Orgànic	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	AUTORITZAT CRÈDIT DEFINITIU	DISPOSAT D - O	OBLIGAT PENDENT PAG	PAG. EFECTUAT CRÈDIT DISPONIBLE
SUBTOTAL Capítol 6 Àrea de Despesa 1			15.000,00 0,00	2.936,91 15.000,00	2.936,91 341,51	2.595,40 0,00	2.595,40 12.063,09
SUBTOTAL Capítol 6			15.000,00 0,00	2.936,91 15.000,00	2.936,91 341,51	2.595,40 0,00	2.595,40 12.063,09
TOTAL GENERAL			1.484.039,65 282.318,14	1.384.239,31 1.766.357,79	1.359.831,33 71.529,09	1.288.302,24 23.311,68	1.264.990,56 382.118,48

Barcelona, 28 de febrer 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Janet Sanz Cid
Presidenta

Joaquim Yepes Mir
Interventor delegat

2.- ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

EXERCICI CORRENT

AGENCIA ECOLOGIA URBANA		ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRES		Data: 25.02.2019	
CLASSIFICACIÓ: EoF		EXERCICI PRESSUP.: 2018		Full: 1	
		DE: 01.01.2018 A: 31.12.2018		Usuari: G119215	
				ZEFI0015 / 000ING	

Economic	Text Economic	Organic	PREV. INICIAL	PREV. DEFINITIVA	CONTRAM. CONCRETATS	DRETS RECONEGUITS	DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT
Programa	Text Programa		MODIF. PREVISIO		CONTRAM. REALIZATS	DRETS ANUL./CANC.		LIQUIDAT

3		0100	456.655,00	456.655,00	0,00	310.223,79	310.223,79	210.175,84
1			0,00	0,00	0,00	0,00		210.175,84
*	SUBTOTAL Capítol 3 Àrea de Despesa 1		456.655,00	456.655,00	0,00	310.223,79	310.223,79	210.175,84
			0,00	0,00	0,00	0,00		210.175,84
**	SUBTOTAL Capítol 3		456.655,00	456.655,00	0,00	310.223,79	310.223,79	210.175,84
			0,00	0,00	0,00	0,00		210.175,84

4		0100	1.027.384,65	1.027.384,65	93.966,00	1.102.474,23	1.102.474,23	811.199,30
1			0,00	0,00	0,00	0,00		811.199,30
*	SUBTOTAL Capítol 4 Àrea de Despesa 1		1.027.384,65	1.027.384,65	93.966,00	1.102.474,23	1.102.474,23	811.199,30
			0,00	0,00	0,00	0,00		811.199,30
**	SUBTOTAL Capítol 4		1.027.384,65	1.027.384,65	93.966,00	1.102.474,23	1.102.474,23	811.199,30
			0,00	0,00	0,00	0,00		811.199,30

8		0100	0,00	282.318,14	0,00	0,00	0,00	0,00
1			282.318,14	0,00	0,00	0,00		0,00
*	SUBTOTAL Capítol 8 Àrea de Despesa 1		0,00	282.318,14	0,00	0,00	0,00	0,00
			282.318,14	0,00	0,00	0,00		0,00
**	SUBTOTAL Capítol 8		0,00	282.318,14	0,00	0,00	0,00	0,00
			282.318,14	0,00	0,00	0,00		0,00
***	TOTAL GENERAL		1.484.039,65	1.766.357,79	93.966,00	1.412.698,02	1.412.698,02	1.021.375,14
			282.318,14	0,00	0,00	0,00		1.021.375,14

Barcelona, 28 de febrer 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Javier Sanz Cid
Presidenta

Joaquim Yepes Mir
Interventor delegat

3.- ESTAT DEMOSTRATIU DEL PRESSUPOST DE DESPESES

EXERCICIS TANCATS

AGENCIA ECOLOGIA URBANA	PRESUP.TANCATS OBLIGACIONS RECONEGUDES	Data: 19.03.2019
CLASSIFICACIÓ: OEF	EXERCICI PRESSUP.: 1900 - 2017	Full: 1
	DE: 01.01.2018 A: 31.12.2018	Usuari: T692776
		ZEF10014 / 0060BT
ORGANIC: 0100 Agència Ecologia Urbana		

Organic Economic	Text Economic	OBL REC. RI 1.1	MODIFIC. I ANUL.	TOTAL OBL. SEC.	PRESCRIPCIONS PAGAM.	REALITZATS	OBL. PENDENT PAG.
Programa	Text Programa						

0100 20600 17221	Lloguer d'equips per processos d'informac	967,32	0,00	967,32	0,00	967,32	0,00
0100 22000 17221	Material d'oficina no inventariable	397,37	0,00	397,37	0,00	397,37	0,00
0100 22002 17221	Material informàtic no inventariable	79,45	0,00	79,45	0,00	79,45	0,00
0100 22299 17221	ALTRES COMUNICACIONS (MISSATGERIA)	15,99	0,00	15,99	0,00	15,99	0,00
0100 22400 17221	Primes assegurances	2.704,70	0,00	2.704,70	0,00	2.704,70	0,00
0100 22699 17221	Altres despeses diverses	74,57	0,00	74,57	0,00	74,57	0,00
0100 22700 17221	Neteja	489,58	0,00	489,58	0,00	489,58	0,00
0100 22706 17221	Estudis i treballs tècnics	11.942,65	0,00	11.942,65	0,00	11.942,65	0,00
0100 22799 17221	Altres treballs realitzats per altres emp	397,56	0,00	397,56	0,00	397,56	0,00
0100 23110 17221	Locomoció del personal directiu	1.073,57	0,00	1.073,57	0,00	1.073,57	0,00
0100 23120 17221	Locomoció el personal no directiu	2.300,20	0,00	2.300,20	0,00	2.300,20	0,00
* SUBTOTAL Orgànic 0100		20.442,96	0,00	20.442,96	0,00	20.442,96	0,00
**TOTAL GENERAL		20.442,96	0,00	20.442,96	0,00	20.442,96	0,00

Barcelona, 28 de febrer 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Janet Sanz Cid
Presidenta

Joaquim Yepes Mir
Interventor delegat


4.- ESTAT DEMOSTRATIU DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

EXERCICIS TANCATS

AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA		DRETS A COBRAR D'EX. TANCATS (1/2 ANUL.)				Data: 22.02.2019	
CLASSIFICACIÓ: OE		EXERCICI PRESSUP.: 1900 - 2017				Full: 1	
		DE: 01.01.2018 A: 31.12.2018				Usuari:G119215	
						ZEFI0015 / 009DAC	
ORGANIC: 0100 Agència Ecologia Urbana							
Organic Econòmic	Text Econòmic	SALDO INICIAL MODIFIC. S. I.	DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL.LATS	DRETS CANCEL.LATS	DRETS NETS	RECAPTA PEND. COBRAMENT
0100	36482 VENDES DE SERVEIS	170.330,74 0,00	170.330,74	0,00	0,00	170.330,74	139.957,80 30.372,94
0100	39999 ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	625,65 0,00	625,65	0,00	0,00	625,65	625,65 0,00
0100	46100 DIPUTACIÓ DE BARCELONA	23.040,00 0,00	23.040,00	0,00	0,00	23.040,00	23.040,00 0,00
0100	46202 DE L'AJUNTAMENT DE BARCELONA - ENCÀRREC D	109.375,00 0,00	109.375,00	0,00	0,00	109.375,00	109.375,00 0,00
0100	46203 DE L'AJUNTAMENT DE A CORUÑA	100.000,00 10.495,97-	89.504,03	0,00	0,00	89.504,03	89.504,03 0,00
0100	49700 ALTR. TRANSFER. DE LA UE	143.272,58 0,01-	143.272,57	0,00	0,00	143.272,57	113.686,24 29.586,33
* SUBTOTAL Orgànic 0100		546.643,97 10.495,98-	536.147,99	0,00	0,00	536.147,99	476.188,72 59.959,27
**TOTAL GENERAL		546.643,97 10.495,98-	536.147,99	0,00	0,00	536.147,99	476.188,72 59.959,27

Barcelona, 28 de febrer 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director


Janet Sanz Cid
Presidenta


Joaquim Yebes Mir
Interventor delegat

5.- RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTES	DRETS RECON.NETS	OBLIGACIONS NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUP.
A.OPERACIONS CORRENTS				
B.ALTRÉS OPERACIONS NO FINANCERES	1.412.698,02	1.285.706,84		
	0,00	2.595,40		
1.TOTAL OPERACIONS NO FINANCERES	1.412.698,02	1.288.302,24		
2.ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00		
3.PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00		
RESULTAT PRESSUPPOSTARI DE L'EXERCICI	1.412.698,02	1.288.302,24		124.395,78
AJUSTOS				
4.DESP.FINANÇADES AMB REMANENT TRESORERIA PER DESP.GRAL			0,00	
5.DESVIACIONS DE FINANÇAMENT NEGATIVES DE L'EXERCICI			173.328,42	
6.DESVIACIONS DE FINANÇAMENT POSITIVES DE L'EXERCICI			108.287,67	
RESULTAT PRESSUPPOSTARI AJUSTAT				189.436,53

Barcelona, 28 de febrer 2019

Salvador Rueda Palenzuela
DirectorJanet Sanz Cid
PresidentaJoaquim Yepes Mir
Interventor delegat

6.- ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA

AGENCIA ECOLOGIA URBANA

Estat de Romanent de tresoreria 31/12/2018

Components	IMPORTS ANYS 2018	IMPORTS ANYS 2017
1. (+) FONS LÍQUIDS	1.056.095,92	842.689,56
2.(+) DRETS PENDENTS DE COBRAMENT	462.443,88	575.343,42
(+) Pressupost corrent	391.322,88	516.271,03
(+) Pressupostos tancats	59.959,27	30.372,94
(+) Operacions No pressupostàries	11.161,73	28.699,45
23(+) OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT	-104.873,71	118.266,69-
(+) Pressupost corrent	-23.311,68	20.442,96-
(+) Pressupostos tancats	0,00	0
(+) Operacions No pressupostàries	-81.562,03	97.823,73-
2.(+) DRETS PENDENTS DE COBRAMENT	0,00	0,00
(-) COBR.REALITZAT PEND. APL. DEFINITIVA	0,00	0,00
(+)PAG.REALITZAT PEND. APL. DEFINITIVA	0,00	0,00
I.- ROMANENTTRESORERIA TOTAL (1+2+3)	1.413.666,09	1.299.766,29
ii.- SALDO COBRAMENT DUBTÓS	30.372,94	30.372,94-
III.-EXCES DE FINANÇAMENT AFECTAT	191.460,00	282.318,14-
IV.-ROMANENT TRES.DESPESES GENERALS	1.191.833,15	987.075,21

Barcelona, 28 de febrer 2019

Salvador Rueda Palenzuela

Director

Janet Sanz Cid
Presidenta

Joaquim Yepes Mir
Interventor delegat

7.- ESTAT D'EXISTÈNCIES DE CAIXA

Desglòs 8 dígit	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
***	842.689,56	4.256.741,71	4.043.335,35	1.056.095,92
** 55 ALTRES COMPTES FINANCERS	0,00	70.844,36	70.844,36	0,00
* 556 Moviments interns de tresoreria	0,00	31.422,69	31.422,69	0,00
5560000000 Traspassos de tresoreria	0,00	31.422,69	31.422,69	0,00
* 557 Formalització	0,00	39.421,67	39.421,67	0,00
5570000000 Pagaments i cobraments per formalització	0,00	39.421,67	39.421,67	0,00
** 57 EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS	842.689,56	4.185.897,35	3.972.490,99	1.056.095,92
* 571 Bancs i institucions de crèdit Comptes op	836.679,44	2.308.940,51	2.095.534,15	1.050.085,80
5710000031 071 - BBVA	105.473,79	1.462.958,06	1.333.994,57	234.437,28
5710000032 071 - BBVA	731.205,65	845.982,45	761.539,58	815.648,52
* 574 Caixa restringida	0,00	11.700,00	11.700,00	0,00
5741000000 Caixa Fixa	0,00	11.700,00	11.700,00	0,00
* 575 Bancs i institucions de crèdit Comptes re	6.010,12	19.722,69	19.722,69	6.010,12
5751000310 071 - HABILITAT BESTRETES DE CAIXA	6.010,12	19.722,69	19.722,69	6.010,12
* 578 Pagaments ordenats, pendents realització	0,00	1.845.534,15	1.845.534,15	0,00
5780200000 Pagament mitjançant transferència	0,00	1.334.386,89	1.334.386,89	0,00
5780700000 Pagament càrrecs bancaris	0,00	511.147,26	511.147,26	0,00

Barcelona, 28 de febrer 2019

Salvador Rueda Palenzuela
DirectorJohet Sanz Cid
PresidentaJoaquim Yepes Mir
Interventor delegat

**8. RELACIÓ DE DEUTORS PENDENT DE COBRAMENT A
31 DESEMBRE 2018**

Tercer	DNI/NIF	Cognoms/Raó social	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
1000018	P0801900B	AJUNTAMENT BARCELONA	109.375,00	276.361,78	301.361,78	84.375,00
713000080	B91995944	ATLÀNTICA PLATFORM, S.L.	30.372,94	0,00	0,00	30.372,94
713000099	P0800000B	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	23.040,00	113.729,02	136.685,04	83,98
713000111	P0830200B	AJUNTAMENT DE VILADECANS	29.586,33	99.985,36	99.985,36	29.586,33
713000112	P1503000J	AYUNTAMIENTO DE A CORUNA	100.000,00	89.504,03	89.504,03	100.000,00
713000233	SI55581218	Scientific Research Center Bistra P	53.409,97	68.486,02	54.259,97	67.636,02
713000273	P0825900D	AJ. STA. MARIA PALAUTORDERA	0,00	7.895,25	4.132,15	3.763,10
713000276	S0611001I	JUNTA DE EXTREMADURA	37.510,00	30.250,00	37.510,00	30.250,00
713000282	IT000000	RIVER BASIN AUTHORITY OF THE RIVERS	26.059,44	39.263,90	26.059,43	39.263,91
713000296	XXXX	MINISTERIO DE AMB. Y ESP. PUBLICO D	0,00	66.017,20	0,00	66.017,20
713000307	P0821000G	Ajuntament Sant Feliu del Llobregat	0,00	17.847,50	10.781,10	7.066,40
*			409.353,68	809.340,06	760.278,86	458.414,88

Barcelona, 28 de febrer 2019

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Programació i Planificació

Salvador Rueda Palenzuela
Director

**9. RELACÓ DE CREDITORS PENDENT DE PAGAMENT A
31 DESEMBRE DE 2018**

Tercer	DNI/NIF	Cognoms/Paó social	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
1000002	A08800880	TRACTAMENT I SEL·LECCIÓ RESIDUS SA	0,00	1.095,55	2.042,56	947,01-
1000018	P0801900B	AJUNTAMENT BARCELONA	0,00	0,00	3.448,50	3.448,50-
713000026	A08588170	SISTEMES D'ORGANITZACIÓ, S.A	0,00	834,31	1.443,88	609,57-
713000036	A41810920	VIVA AQUA SERVICE SPAIN S.A.	80,26-	1.231,58	1.381,41	230,09-
713000060	B61399408	LA BRUTXA, NETEGES GENERALS I MANTE	566,23-	7.318,40	7.580,22	828,05-
713000136	U663332040	UTE RICOH ESPANA-SISTEMAS DIGITALES	1.578,34-	7.157,75	5.768,32	188,91-
713000175	04-280686	CALIPER CORPORATION	0,00	0,00	2.715,18	2.715,18-
713000246	B83878884	CET AUDITORES, S.L.	1.197,90-	2.395,80	2.395,80	1.197,90-
713000286	A58333261	VIDACAIXA SAU SEGUROS Y REASEGUROS	0,00	175,40	349,62	174,22-
713000298	B55734248	Nou Impulsa Missatgers Cruix, S.L.	0,00	506,74	664,29	157,55-
713000304	B66248030	NOON FILMS	0,00	0,00	10.902,10	10.902,10-
713000308	B65544330	ISOLANA AHORRO ENERGETICO S.L.U	0,00	2.904,00	3.484,80	580,80-
713000316	B66923384	PROJ. SOCIOAMBIENTALS ENTRONA3, S.L	0,00	671,55	1.337,05	665,50-
713000320	7756879570	ORG.ECONOMIC CO-OPERATION & DEVELOP	0,00	0,00	383,50	383,50-
713000322	A28011864	SEGURCAIXA ADESLAS SA DE SEGUROS Y	0,00	0,00	2.568,47	2.568,47-
*			3.422,73-	24.291,08	46.465,70	25.597,35-

Barcelona, 28 de febrer 2019

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Programació i Planificació

Salvador Rueda Palenzuela
Director

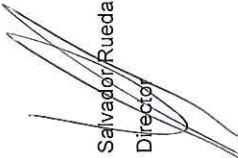
10.- ESTAT DEL ROMANENT DE CRÈDIT

AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA DE BARCELONA

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'ANY 2018

ESTAT DELS ROMANENTS DE CRÈDIT

Concepte	Romanents Compromesos		Romanents No Compromesos		Totals
	Incorporables	No Incorporables	Incorporables	No Incorporables	
Cap. I Despeses personal		177,28	45.600,00	113.993,20	159.770,48
Cap. II Béns corrents i serveis		71.010,30	145.860,03	68.086,54	284.956,87
Cap. III Despeses financeres		0,00		1.923,60	1.923,60
Cap. IV Transferències Corrents		0,00		19.000,00	19.000,00
Cap. VI Inversions Reals		341,51		12.063,09	12.404,60
TOTAL	0,00	71.529,09	191.460,03	215.066,43	478.055,55


 Salvador Rueda Palenzuela
 Director


 Francisco Cárdenas Ropero
 Cap de Programació i Planificació

11.- ESTAT DELS COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC
A EXERCICIS FUTURS

AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA			COMPROMISOS AMB CARREC A PRESSUPOSTOS			DATA: 22.02.2019		
			D'EXERCICIS FUTURS			FULL: 1		
			EXERCICI: 2018 MES: 12			PROGRAMA: ZEFI0041		
COMPROMISOS DE DESPESA								
5	Econ1		Org			Econ		
			EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERCICI 2021	EXERCICI 2022	EXERC. SUCCESSIUS	Prog
* 2		DESESES EN BENS CORRENTS	59.599,40	598,95	598,95	0,00	0,00	
* 4		TRANSFERENCIES CORRENTS	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
** TOTALS			61.599,40	598,95	598,95	0,00	0,00	

Barcelona, 28 de febrer 2019

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Programació i Planificació

Salvador Rueda Palenzuela
Director

12.- ESTAT DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT

AGENCIA ECOLOGIA URBANA		Compte General 20.1.A.1 Modificacions de crèdit										Data: 22.02.2019	
CLASSIFICACIÓ: DEF		EXERCICI PRESSUP.: 2018										Full: 1	
		DE: 01.01.2018 A: 31.12.2018										Usuari: c119c15	
ORGANIC: 0100 Agencia Ecologia Urbana												25F0014 / GCMCR	
Organic	Text	Exercici	Crèdits	Exercici	Crèdits	Exercici	Crèdits	Exercici	Crèdits	Exercici	Crèdits	Exercici	Crèdits
Programa	Text	Programa	Text	Programa	Text	Programa	Text	Programa	Text	Programa	Text	Programa	Text
0100	Altres complements-Funcionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17221	Educació mediambiental												
0100	Retribucions bàsiques-Laboral Fix	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17221	Educació mediambiental												
0100	Retribucions bàsiques-Laboral Temporal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17221	Educació mediambiental												
0100	Maneig d'edificis i altres construccions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17221	Educació mediambiental												
0100	Reunions, conferències i cursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17221	Educació mediambiental												
0100	Estudis i treballs tècnics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17221	Educació mediambiental												
0100	Diètes del personal directiu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17221	Educació mediambiental												
0100	Diètes del personal no directiu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17221	Educació mediambiental												
0100	Locomoció del personal directiu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17221	Educació mediambiental												
0100	Locomoció el personal no directiu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17221	Educació mediambiental												
+ SUBTOTAL Orgànic 0100		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
**TOTAL GENERAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Barcelona, 28 de febrer 2019

Francisco-Cárdenas Ropero
Cap de Programació i Planificació

Salvador Rueda Palenzuela
Director

13.- ESTAT DELS COMPROMISOS D'INGRÉS AMB CÀRREC
A EXERCICIS FUTURS

Informació sobre l'estat dels compromisos d'ingrés amb càrrec a pressupostos futurs.

L'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona informa que no ha comptabilitzat cap compromís d'ingrés a 31/12/2018, amb càrrec a pressupostos futurs.



Francesc Cárdenas Roperó
Cap Programació i Planificació



Salvador Rueda Palenzuela
Director

Barcelona, 28 de febrer 2019

14.- ESTAT DE DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

VIES CICLISTES D'ÀLABA

A) Dades generals identificatives

Data inici:	2014	Duració:	Centre de cost	
			333	
			36 MESOS	
Coeficient finançament total:	100%	Expedient	125/14	

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2014	9.971,04	9.971,04	0,00
2015	18.634,22	18.634,22	0,00
2016	2.194,74		
2017	0,00		
2018			
Total	30.800,00	28.605,26	2.194,74

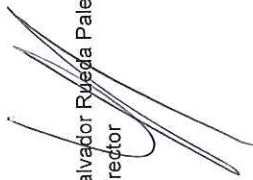
C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2014	9.240,00	9.240,00	
2015	0,00		
2016	16.940,00	9.240,00	
2017	0,00		
2018	4.620,00		
Total	30.800,00	18.480,00	12.320,00

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
LKS	2014	9.240,00	9.240,00			
	2015	0,00				
	2016	16.940,00	9.240,00			
	2017					
	2018	4.620,00				
	Total	30.800,00	18.480,00	100,00%	-	-
Total	Anterior's Total	30.800,00	18.480,00	100,00%	-	-

Barcelona, 28 de febrer de 2019


Salvador Rueda Palenzuela
Director

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Planificació



↓
Resultat
presupostari

↓
Romanent
tresoreria

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

EUROPEU CHESS-SETUP - HORIZON 2020

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2016

Duració:

36 mesos

Coefficient finançament total:

100%

Expedient

Centre de cost

345

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2016	71.921,00	133.342,39	-61.421,39
2017	123.292,00	122.254,11	-60.383,50
2018	123.292,00	60.369,07	2.539,43
2019	51.370,00		53.909,43
Total	369.875,00	315.965,57	53.909,43

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2016	221.925,00	221.925,00	-
2017	0,00	4.849,68	4.849,68
2018	73.975,00	87.619,02	18.493,70
2019	73.975,00		55.481,30
Total	369.875,00	314.393,70	55.481,30

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
COMUNITAT EUROPEA H2020	2016	221.925,00	221.925,00			
	2017	73.975,00	4.849,68			
	2018	-	87.619,02			
	2019	73.975,00				
	Total	369.875,00	314.393,70	100,00%	27.249,95	-
Total	Anterior Total	369.875,00	314.393,70	100,00%	27.249,95	-

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Francisco Cárdenas Ropera
Cap de Planificació

Resultat presupostari

Resultat

Romanent
tesoreria

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

EUROPEU WASTE 4 THINK - HORIZON 2020

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2016

Duració:

42

Coefficient finançament total:

100%

Expedient

16/060

Centre de cost

347

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2016	72.841,46	76.321,88	-3.480,43
2017	124.872,00	125.870,64	-4.479,07
2018	124.872,00	144.373,12	124.871,07
2019	114.463,30		52.029,61
Total	437.048,75	346.565,64	90.483,11

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2016	168.363,64	134.690,91	33.672,73
2017	0,00	63.039,89	29.387,16
2018	187.306,61	173.760,64	15.821,19
2019	81.378,51		65.557,32
Total	437.048,76	371.491,44	65.557,32

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
COMUNITAT EUROPEA H2020	2016	167.535,35	134.690,91			
	2017	187.306,61	63.039,89			
	2018	16.649,48	173.760,64			
	2019	65.557,31				
	Total	437.048,75	371.491,44	100,00%	29.387,52	24.925,80
Total Anterior	Total	437.048,75	371.491,44	100,00%	29.387,52	24.925,80

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Planificació



Resultat presupostari
Resultat Romanent
tesoreria



DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

EUROPEU ELECTRIFIC - HORIZON 2020

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2016

Duració:

36 MESOS

Coefficient finançament total:

100%

Expedient

16/101

Centre de cost

351

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2016	43.223,00	58.021,89	-14.798,89
2017	129.666,00	96.960,27	17.906,84
2018	129.666,00	74.972,67	72.800,17
2019	86.445,00		159.045,17
Total	389.000,00	229.954,83	159.045,17

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2016	291.750,00	291.750,00	0,00
2017	0,00		0,00
2018	48.625,00	38.900,00	9.725,00
2019	48.625,00		48.625,00
Total	389.000,00	38.900,00	350.100,00

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
COMUNITAT EUROPEA H2020	2016	291.750,00	291.750,00			
	2017		0,00			
	2018	48.625,00	38.900,00			
	2019	48.625,00				
	Total	389.000,00	330.650,00	100,00%	- 36.072,67	100.695,17
Total	Anterior					
	Total	389.000,00	330.650,00	100,00%	- 36.072,67	100.695,17

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Planificació

Resultat presupostari
Resultat Romanent
Romanent tesoreria

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

EUROPEU GREEN CAP - INTERREG MEDITERRANEAN

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2016

Centre de cost

354

Duració:

36 MESOS

Coefficient finançament total:

85%

Expedient

16/130

Augment de pressupost 75.955,15

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2016	4.276,62	4.276,62	0,00
2017	64.653,84	64.653,84	0,00
2018	79.395,71	93.892,88	-14.497,17
2019	128.628,98		114.131,81
Total	276.955,15	162.823,34	114.131,81

C) Gestió dels ingressos afectats

Augment de pressupost 75.955,15

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2016	0,00	0,00	-
2017	53.409,97	53.409,97	-
2018	68.486,02	68.486,02	68.486,02
2019	113.515,89		51.924,99
Total	235.411,88	121.895,99	113.515,89

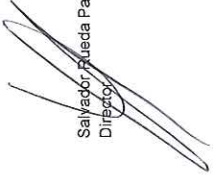
D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
UE INTERREG MEDITERRANEAN	2016		0,00			
	2017	53.409,97	53.409,97			
	2018	68.486,02	68.486,02			
	2019	113.515,89				
	Total	235.411,88	121.895,99	85,00%	11.322,93	-
Total	Anterior Total	235.411,88	121.895,99	85,00%	11.322,93	-

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Planificació





Resultat presupostari

Resultat Romanent
presupostari

Resultat Romanent
presupostari

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

COOPERACION LA HABANA- A.J. BARCELONA

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2017

Duració:

12 MESOS

Coefficient finançament total:

100%

Expedient

Centre de cost

359

17/026

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2017	60.000,00	38.286,56	-139,07
2018		21.852,51	
Total	60.000,00	60.139,07	139,07

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2017	60.000,00	60.000,00	
2018			
Total	60.000,00	60.000,00	-

D) Desviacions de finançament per agents

PROJECTE FINALITZAT

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
AJUNTAMENT DE BARCELONA	2017	60.000,00	60.000,00			
	2018					
	Total	60.000,00	60.000,00	99,77%	- 21.801,98	-
Total	Anterior Total	60.000,00	60.000,00	99,77%	- 21.801,98	-

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Salvador Ruada Palenzuela
Director

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Planificació

Resultat
presupostari

Romanent
tresoreria

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

PROJ. VILAWATT - UJA

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2017

Coefficient finançament total:

80%

Duració:

36 MESOS

Expedient

17/020

Centre de cost

361

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2017	184.914,54	197.803,41	-152.149,95
2018	156.227,11	139.261,08	-180.837,38
2019	138.708,35		
Total	479.850,00	337.064,49	142.785,51

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2017	147.931,63	147.931,63	-
2018	124.981,70	99.985,36	24.996,34
2019	110.966,67		110.966,67
Total	383.880,00	247.916,99	135.963,01

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
UE - UJA	2017	184.914,54	147.931,63			
AJ. VILADECANS	2018	156.227,11	99.985,36			
	2019	138.708,35				
Total	Total	479.850,00	247.916,99	80,00%	- 11.423,50	-
Anterior	Total	479.850,00	247.916,99	80,00%	- 11.423,50	-

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Planificació

Resultat presupostari
Resultat Romanent
tresoreria

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

A) Dades generals identificatives

Data inici:

Coefficient finançament total:

B) Gestió de la despesa

PROJ. LAND SEA - INTERREG EUROPE

Centre de cost

Duració:

Expedient

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2017	30.698,17	34.670,34	-51.432,55
2018	44.484,00	47.420,38	95.916,55
2019	82.163,00		82.163,00
2020	23.201,00		23.201,00
2021	25.537,00		25.537,00
Total	186.043,17	82.090,72	103.952,45

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2017	25.172,75	26.059,44	886,69
2018	37.811,40	39.263,91	1.452,51
2019	52.838,55		52.838,55
2020	19.720,85		19.720,85
2021	21.706,45		21.706,45
Total	157.250,00	65.323,35	91.926,65

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
UE INTERREG EUROPE	2017	25.172,75	26.059,44			
	2018	37.811,40	39.263,91			
	2019	52.838,55				
	2020	19.720,85				
	2021	21.706,45				
	Total	157.250,00	65.323,35	85,00%	- 1.043,41	-
Total	Anterior Total	157.250,00	65.323,35	85,00%	- 1.043,41	-

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Planificació

Resultat presupostari

Resultat Romanent tesoreria

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

PLA LOCAL PREVENCIÓ RESIDUS ARENYS DE MAR			
		Centre de cost	368
A) Dades generals identificatives			
Data inici:	2017	Duració:	12 MESOS
Coefficient finançament total:	100%	Expedient	17/044

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2017	3.300,00	3.299,42	-3.661,27
2018	5.100,00	3.661,85	1.438,73
Total	8.400,00	6.961,27	1.438,73

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2017	8.400,00	8.400,00	-
2018			
Total	8.400,00	8.400,00	-

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
AJUNTAMENT D'ARENYS DE MAR	2017	8.400,00	8.400,00			
	2018					
	Total	8.400,00	8.400,00	100,00%	- 3.661,85	1.438,73
Total	Anterior/s	8.400,00	8.400,00	100,00%	- 3.661,85	1.438,73

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Planificació

Resultat presupostari
Resultat
Romanent tresoreria

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

ESTUDI VIAB. NOUS MODELS RECOLL. SELECT.-S. JUST DESVE

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2017

Duració:

12 MESOS

Coefficient finançament total:

100%

Expedient

17/053

Centre de cost

369

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2017	14.936,36	5.744,82	2.739,22
2018		6.452,32	
Total	14.936,36	12.197,14	2.739,22

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2017	14.936,36	12.197,14	2.739,22
2018	2.925,00	0,00	
Total	17.861,36	12.197,14	5.664,22

D) Desviacions de finançament per agents

PROJECTE FINALITZAT

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
AJUNTAMENT SANT JUST DESVERN	2017	14.936,36	12.197,14			
	2018		0,00			
	Total Anterior	14.936,36	12.197,14	100,00%	- 6.452,32	0,00
Total	Total	14.936,36	12.197,14	100,00%	- 6.452,32	0,00

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Salvador Eusebi Palenzuela
Director

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Planificació

Resultat presupostari
Resultat Romanent
tesoreria

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

ASESORAMIENTO Y GESTION DE RESIDUOS - PIREX

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2017

Centre de cost

371

Duració:

36 MESOS

Coefficient finançament total:

100%

Expedient

17/074

B) Gestió de la despesa

PRORROGAT 6 MESOS

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2017	31.000,00	13.813,14	-8.067,88
2018	20.000,00	25.254,74	11.932,12
Total	51.000,00	39.067,88	11.932,12

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2017	31.000,00	31.000,00	-
2018	25.000,00	25.000,00	-
Total	56.000,00	56.000,00	-

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
JUNTA DE EXTREMADURA	2017	31.000,00	31.000,00			
	2018	25.000,00	25.000,00			
	Total	56.000,00	56.000,00	100,00%	-	16.932,12
Total	Anterior/s	56.000,00	56.000,00	100,00%	-	16.932,12
	Total				254,74	16.932,12

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Planificació

Resultat presupostari

Romanent tresoreria

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

PLA MOBILITAT URBANA 2019-2024 - BARCELONA

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2017

Duració:

24 MESOS

Coefficient finançament total:

100%

Expedient

Centre de cost

372

B) Gestió de la despesa

PRORROGAT 6 MESOS

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2017	75.000,00	43.052,47	-56.675,97
2018	50.000,00	88.623,50	-6.675,97
2019	25.000,00		
Total	150.000,00	131.675,97	18.324,03

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2017	75.000,00	75.000,00	-
2018	75.000,00	50.000,00	25.000,00
2019			-
Total	150.000,00	125.000,00	25.000,00

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
AJUNTAMENT DE BARCELONA	2017	75.000,00	75.000,00			
	2018	75.000,00	50.000,00			
	Total Anterior	150.000,00	125.000,00	100,00%	- 38.623,50	-
Total	Total	150.000,00	125.000,00	100,00%	- 38.623,50	-

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Planificació

Resultat presupostari
Resultat Romanent tresoreria

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

SEG. I MILLORA SERV. RECOLLIDA SELEC. ARENYS DE MAR

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2017

Duració:

11 MESOS

Coefficient finançament total:

100%

Expedient

17/097

Centre de cost

376

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2017	4.772,43	4.772,43	-3.664,99
2018	18.074,73	3.664,99	14.409,74
Total	22.847,16	8.437,42	14.409,74

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2017	22.847,16	8.437,42	14.409,74
2018			-
Total	22.847,16	8.437,42	14.409,74

D) Desviacions de finançament per agents

PROJECTE FINALITZAT

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
AJUNTAMENT D'ARENYS DE MAR	2017	22.847,16	8.437,42			
	2018					
	Total	22.847,16	8.437,42	100,00%	- 3.664,99 ✓	-
Total Anterior	Total	22.847,16	8.437,42	100,00%	- 3.664,99	-

Resultat presupostari

Resultat

Romanent tresoreria

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Planificació

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

AN. Y DISEÑO 4 SUPERMANZANAS BUENOS AIRES (ARGENTIN

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2017

Duració:

11 MESOS

Coefficient finançament total:

100%

Expedient

17/115

Centre de cost

379

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2017	6.400,00	4.935,60	-40.255,16
2018	45.800,00	41.719,56	5.544,84
Total	52.200,00	46.655,16	

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2017			-
2018	52.200,00	45.493,00	6.707,00
Total	52.200,00	45.493,00	-

D) Desviacions de finançament per agents

PROJECTE FINALITZAT

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
M ^o Medioambiente y uso espacio público	2017	52.200,00	0,00			
	2018	52.200,00	45.493,00			
Total		52.200,00	45.493,00	97,51%	4.812,66	-
Anterior Total		52.200,00	45.493,00	97,51%	4.812,66	-

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Planificació

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Resultat presupostari
Resultat Romanent
tesoreria

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

PLAN INTEGRAL DE MOV. ELECTRICA PAIS VASCO

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2017

Duració:

6 MESOS

Coefficient finançament total:

100%

Expedient

17/116

Centre de cost

381

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2017	5.046,83	5.046,83	-723,58
2018	6.953,17	723,58	6.953,17
Total	12.000,00	5.770,41	6.229,59

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2017	2.400,00	2.400,00	-
2018	9.600,00	3.370,41	-
Total	12.000,00	5.770,41	6.229,59

D) Desviacions de finançament per agents

PROJECTE FINALITZAT

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
EDENWAY S.L.	2017	12.000,00	2.400,00			
	2018		3.370,41			
Total	Total	12.000,00	5.770,41	100,00%	2.646,83	-
Anterior Total	Anterior Total	12.000,00	5.770,41	100,00%	2.646,83	-

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Planificació

Resultat presupostari
Resultat Romanent
presupostari
Romanent
tresoreria

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

PLA INDICADORS AVAL. SUPERILLES BARCELONA

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2017

Centre de cost

382

Coefficient finançament total:

100%

Duració:

24 MESOS

Expedient

17/117

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2017	34.375,00	21.081,94	13.293,06
2018	34.375,00	41.416,72	47.668,06
Total	68.750,00	62.498,66	6.251,34

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2017	34.375,00	34.375,00	-
2018	34.375,00	28.123,66	6.251,34
Total	68.750,00	62.498,66	6.251,34

D) Desviacions de finançament per agents

PROJECTE FINALITZAT

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Dev. fin. de l'exercici	Dev. fin. acumulades
AJUNTAMENT DE BARCELONA	2017	34.375,00	34.375,00			
	2018	34.375,00	28.123,66			
	Total	68.750,00	62.498,66	100,00%	- 13.293,06	-
Total Anterior	Total	68.750,00	62.498,66	100,00%	- 13.293,06	-

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director


Francisco Cardenas Ropero
Cap de Planificació

Resultat presupostari
Romanent tresoreria

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

FULL RUTA MILLORA REC.SELEC. STA. M.PALAUTORDERA

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2017

Centre de cost

383

Duració:

6 MESOS

Coefficient finançament total:

100%

Expedient

17/124

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2017	909,15	909,15	0,00
2018	487,22	487,22	487,22
Total	3.415,00	1.396,37	2.018,63

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2017			
2018	3.415,00	1.396,37	-
Total	3.415,00	1.396,37	2.018,63

D) Desviacions de finançament per agents

PROJECTE FINALITZAT

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
AJUNTAMENT ST. M. PALAUTORDERA	2017		0,00			
	2018	3.415,00	1.396,37			
	Total	3.415,00	1.396,37	100,00%	909,15	-
Total	Anterior Total	3.415,00	1.396,37	100,00%	909,15	-

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director


Francisco Gádenas Ropero
Cap de Planificació

Resultat presupostari
Romanent tresoreria

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

REV. PLAN MOVILIDAD VITORIA -GASTEIZ

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2017

Duració:

12 MESOS

Coefficient finançament total:

100%

Expedient

Centre de cost

385

17/137

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2017	2.331,28	2.331,28	0,00
2018	69.225,87	69.225,87	
2019	9.021,36		
Total	80.578,51	71.557,15	9.021,36

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2017	32.231,40	32.231,40	
2018	43.512,40	43.512,40	-
2019	4.834,71		4.834,71
Total	80.578,51	75.743,80	4.834,71

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
CENTRO DE ESTUDIOS AMBIENTALES (CEA) AYUNTAMIENTO VITORIA-GASTEIZ	2017	32.231,40	32.231,40			
	2018	48.347,11	43.512,40			
	Total	80.578,51	75.743,80	100,00%	- 25.713,47	4.186,65
Total Anterior						
Total		80.578,51	75.743,80	100,00%	- 25.713,47	4.186,65

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Directo

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Planificació

Resultat presupostari
Romanent tesoreria

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

5G CITY - IMI		Centre de cost	395
A) Dades generals identificatives			
Data inici:	2018	Duració:	12 mesos
Coefficient finançament total:	100%	Expedient	18/084

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2018	2.655,94	2.655,94	
2019	58.594,06		58.594,06
Total	61.250,00	2.655,94	58.594,06

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2018	45.937,50	45.937,50	
2019	15.312,50		15.312,50
Total	61.250,00	45.937,50	15.312,50

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
5GCITY IMI - Aj. Barcelona	2018	45.937,50	45.937,50			
	2019	15.312,50				
	Total	61.250,00	45.937,50	100,00%	43.281,56	43.281,56
Total	Anterior Total	61.250,00	45.937,50	100,00%	43.281,56	43.281,56

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Planificació

Resultat presupostari
Romanent tresoreria

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

Red transporte municipal - A Coruña

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2018

Duració:

12 mesos

Coefficient finançament total:

80%

Expedient

18/103

Centre de cost

398

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2018	125.000,00	125.428,31	
Total	125.000,00	125.428,31	428,31

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2018	100.000,00	100.000,00	
Total	100.000,00	100.000,00	-

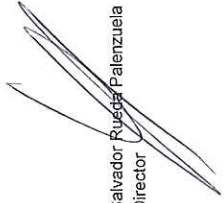
D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
Red transporte municipal espacio público Ayto. A Coruña	2018	100.000,00	100.000,00			
Total	Total	100.000,00	100.000,00	79,73%	-	-
Anterior's Total	Anterior's Total	100.000,00	100.000,00	79,73%	-	-

Barcelona, 28 de febrer de 2019

Salvador Rueda Palenzuela
Director

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Planificació




Resultat presupostari

Romanent tesoreria

EXPEDIENT	PROYECTE	NEGATIVES	POSITIVES	ROMANENT TRESORERIA
125/14	VIES CICLISTES D'ALABA			
16/059	EUROPEU CHESS-SETUP - HORIZON 2020		27.249,95 ✓	24.925,80
16/060	EUROPEU WASTE 4 THINK - HORIZON 2020		29.387,52 ✓	100.695,17
16/101	EUROPEU ELECTRIC - HORIZON 2020	-36.072,67 ✓		
16/130	EUROPEU GREEN CAP - INTERREG MEDITERRANEAN	-11.322,93 ✓		
17/026	COOPERACION LA HABANA-AJ. BARCELONA	-21.801,98 ✓		1.438,73
17/044	PLA LOCAL PREVENIO RESIDUS ARENYS DE MAR	-3.661,85 ✓		0,00
17/020	PROJ. VILAWATT - UJA	-11.423,50 ✓		0,00
17/018	PROJ. LAND SEA - INTERREG EUROPE	-1.043,41 ✓		0,00
17/053	ESTUDI VIAB. NOUS MODELS RECOLL. SELECT.-S. JUST DESVERN	-6.452,32 ✓		0,00
17/074	ASESORAMIENTO Y GESTION DE RESIDUOS - PIREX	-254,74 ✓		16.932,12
17/075	PLA MOBILITAT URBANA 2019-2024 - BARCELONA	-38.623,50 ✓		0,00
17/097	SEG. I MILLORA SERV. RECOLLIDA SELEC. ARENYS DE MAR	-3.664,99 ✓		0,00
17/115	PLAN Y DISEÑO 4 SUPERMANZANAS BUENOS AIRES (ARGENTINA)		4.812,66 ✓	0,00
17/116	PLAN INTEGRAL DE MOV. ELECTRICA PAIS VASCO		2.646,83 ✓	0,00
17/117	PLA INDICADORS AVAL. SUPERILLES BARCELONA	-13.293,06 ✓		0,00
17/124	FULL RUTA MILLORA REC.SELEC. STA.M.PALAUTORDERA		909,15 ✓	0,00
17/137	REV. PLAN MOVILIDAD VITORIA - GASTEIZ	-25.713,47		4.186,65
18/084	5G CITY - IMI		43.281,56 ✓	43.281,56
18/103	Red transporte municipal - A Coruña			
		-173.328,42	108.287,67	191.460,03

DESVIACIONES NEGATIVAS
DESVIACIONES POSITIVES
ROMANENT TRESORERIA

-173.328,42
108.287,67
191.460,03

RESUM FINANÇAMENT AFECTAT 2018

DESVIACIONS NEGATIVES	-173.328,42
DESVIACIONS POSITIVES	108.287,67
ROMANENT TRESORERIA	191.460,03

Barcelona, 28 de febrer de 2019
Salvador Rueda Palenzuela
Director

Francisco Cardenas Ropero
Cap de Planificació

11.- DEUTORS I CREDITORS PER OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES

Oper.No Press. - Creditors
Oper.No Press. - Creditors

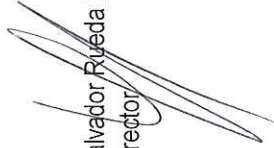
Codi	Descripció	Saldo a l	Modificaci	Abonaments	Total cred	Càrrecs ex	Creditors
4100000000	Creditors per IVA suportat	2.301,26	0,00	32.746,50	35.047,76	32.762,09	2.285,67
4190000000	Altres creditors no pressupostaris	0,00	0,00	548.473,40	548.473,40	548.473,40	0,00
4750000000	Hisenda pública, creditora per IVA	24.065,94	0,00	2.040,70	26.106,64	24.065,94	2.040,70
4751000000	Retencions IRPF Personal	41.628,85	0,00	145.137,62	186.766,47	140.943,02	45.823,45
4751180000	IRPF Becaris	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00
4751830000	Retencions professionals (15%)	937,94	0,00	9.876,21	10.814,15	6.645,55	4.168,60
4760000000	Seguretat Social personal laboral	22.059,65	0,00	243.051,89	265.111,54	244.733,10	20.378,44
4760000001	Seguretat Social funcionaris integrat	1.077,59	0,00	13.006,48	14.084,07	12.991,40	1.092,67
56000000001	Diposit: definitius metal.lic	5.752,50	0,00	0,00	5.752,50	0,00	5.752,50
*		97.823,73	0,00	994.352,80	1.092.176,53	1.010.614,50	81.562,03

Barcelona, 28 de febrer 2019

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Programació i Planificació



Salvador Rueda Palenzuela
Director



Oper.No Press. - Deutors
Oper.No Press. - Deutors

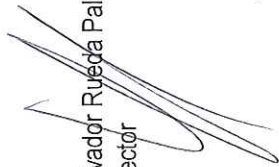
Codi	Descripció	Saldo a 1	Modificaci	Càrregues	Total deud	Abonaments	Deutors pe
44000000000	Deutors per IVA repercutit	24.670,45	0,00	32.352,98	57.023,43	49.890,70	7.132,73
47000000000	Hisenda pública deutora per IVA	0,00	0,00	10.881,44	10.881,44	10.881,44	0,00
54400000000	Bestreta Paga Extra 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54400000002	Bestretes pagues al personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5581000310	B.C. pend. just. Ag. Ecologia Urb.	0,00	0,00	19.098,54	19.098,54	19.098,54	0,00
5585000310	Lliuram. B.C. Ag. Ecologia	0,00	0,00	19.098,54	19.098,54	19.098,54	0,00
*		24.670,45	0,00	81.431,50	106.101,95	98.969,22	7.132,73

Barcelona, 28 de febrer 2019

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Programació i Planificació



Salvador Rueda Palenzuela
Director



AGENCIA ECOLOGIA URBANA	Op. no Pres. Tesoreria - Creditors	Data: 22.02.2019
	DE: 01.01.2018 A: 31.12.2018	Full: 1
		Usuari:GLI9215
		ZEFI0046 ME

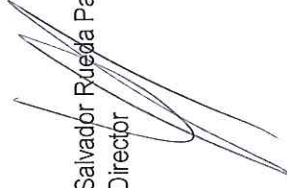
Concepte	Saldo Inicial	Modificacions Saldo	Abonaments Exercici	Total Creditors	Càrrecs Exercici	Saldo Creditor Final
TOTAL	97.823,73-	0,00	994.352,80	1.092.176,53-	1.010.614,50	81.562,03-
CREDITORS	97.823,73-	0,00	994.352,80	1.092.176,53-	1.010.614,50	81.562,03-
Total Creditors no Pressupost	2.301,26-	0,00	581.219,90	583.521,16-	581.235,49	2.285,67-
410 Creditors per IVA Suportat	2.301,26-	0,00	32.746,50	35.047,76-	32.762,09	2.285,67-
419 Altres creditors no pressupost	0,00	0,00	548.473,40	548.473,40-	548.473,40	0,00
Total Admin.Recursos altres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45 Deutors/Creditors adm.recurs.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Admin.Púb.creditores	89.769,97-	0,00	413.132,90	502.902,87-	429.379,01	73.523,86-
475 Hisenda Púb.Cred.diver.conc.	66.632,73-	0,00	157.074,53	223.707,26-	171.654,51	52.052,75-
476 Organismes prev.social,cred.	23.137,24-	0,00	256.058,37	279.195,61-	257.724,50	21.471,11-
Total Emprèstits i altres emissions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502 Emprèstits i altres emissions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Fiances/Dipòsits rebuts	5.752,50-	0,00	0,00	5.752,50-	0,00	5.752,50-
560 Fiances rebudes a c/termini	5.752,50-	0,00	0,00	5.752,50-	0,00	5.752,50-
561 Dipòsits rebuts a c/termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Barcelona, 28 de febrer 2019

Francisco Cárdenas Ropero
Cap de Programació i Planificació



Salvador Rueda Palenzuela
Director



RESOLUCIÓ

AGÈNCIA D'ECOLOGIA URBANA DE BARCELONA

PROCEDÈNCIA	Dependència DIRECCIÓ	Núm. Expedient 19/032
Examinat i revisat el present expedient se sotmet a la signatura de la Presidenta de l'Agència, la següent		

PROPOSTA DE RESOLUCIÓ

APROVAR la Liquidació del Pressupost de l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona de l'exercici 2018.

REMETRE còpia de l'esmentada Liquidació del Pressupost a l'Administració de l'Estat i a la Generalitat de Catalunya, segons disposa l'article 193.5 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

DONAR COMPTE de la Liquidació del Pressupost al Consell de Govern en la propera sessió.

EL DIRECTOR

Salvador Rueda Palenzuela

Data

28/02/2019

LA PRESIDENTA

En ús de les facultats conferides a l'article 15 i) dels Estatuts de l'Agència, dono la meva conformitat a la precedent proposta i la

☒ converteixo en resolució

☐ sotmeto a la seva aprovació

LA PRESIDENTA,

Janet Sanz Cid

Data

28/02/2019

SECRETARIA

☒ LA PRESIDENTA

☐ EL CONSELL DE GOVERN

☐ L'ASSEMBLEA GENERAL

HA APROVAT LA PRECEDENT RESOLUCIÓ I SE N'HA DONAT COMPTE AL CONSELL DE GOVERN I A L'ASSEMBLEA GENERAL

HO CERTIFICO
LA SECRETARIA DELEGADA,

Miriam Cabruja i Escobedo

Data

28 FEB. 2019

