

**CONSORCI DEL BARRI DE LA MINA**

**CONTROL FINANCER PERMANENT**

**Informe Definitiu**

**Període: Exercici 2013**



## ÍNDEX

<b>1. INTRODUCCIÓ.....</b>	<b>3</b>
<b>2. CONSIDERACIONS GENERALS.....</b>	<b>4</b>
<b>3. RESULTATS DEL COMPLIMENT DE LA NORMATIVA APLICABLE.....</b>	<b>6</b>
<b>4. OBSERVACIONS I RECOMANACIONS.....</b>	<b>10</b>
<b>ANNEXOS.....</b>	<b>12</b>



## **1. INTRODUCCIÓ**

### **1.1. Objecte i abast**

De conformitat amb l'article 3 dels estatuts de l'Entitat, així com les instruccions de control permanent a executar en el Consorci del Barri de la Mina, la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya emet el present informe de fiscalització. L'abast d'aquest informe es concreta en els aspectes fiscalitzats següents:

- a) Anàlisi dels estats financers per tal de verificar que representen d'una manera raonable la situació patrimonial i financera de l'Entitat, incloent-hi la informació necessària i suficient per a la seva interpretació.
- b) Anàlisi del compliment de la legalitat que és aplicable a l'Entitat en el desenvolupament de la seva activitat.

Aquest informe es refereix exclusivament al període corresponent entre el 01 de gener al 31 de desembre de l'exercici 2013.

Vist que el Consorci ha contractat el servei d'auditoria externa que cobreix l'apartat corresponent a l'anàlisi dels estats financers i pressupostaris per tal de verificar que representen d'una manera raonable la situació patrimonial i financera de l'Entitat, l'abast d'aquest informe es centrarà exclusivament en l'apartat d'anàlisi del compliment de la legalitat que és aplicable a l'Entitat en el desenvolupament de la seva activitat.

### **1.2. Metodologia**

Per tal de dur a terme la fiscalització del Consorci del Barri de la Mina s'ha verificat tota la documentació sol·licitada per aquesta Intervenció, la qual ha estat facilitada, i



s'han efectuat totes les proves que han estat necessàries per a l'elaboració del present informe, comprovant el compliment dels aspectes legals que són d'aplicació a l'Entitat i analitzant els aspectes comptables.

En el desenvolupament de les tasques de control, no s'han detectat limitacions que hagin impedit el compliment dels objectius previstos.

### **1.3. Tramitació de l'informe**

L'informe de caràcter provisional es remet al gerent i als membres de la Comissió Executiva del Consorci als efectes de comunicar els resultats del control financer perquè manifestin la seva conformitat o efectuïn les al·legacions pertinents, i en el cas d'existir deficiències admeses, indiquin les mesures que seran adoptades per corregir-les i el calendari establert per solucionar-les.

## **2. CONSIDERACIONS GENERALS**

### **2.1. Naturalesa jurídica de l'Entitat**

El Consorci del Barri de la Mina (d'ara endavant, el Consorci) és una Entitat jurídica pública, dotada de personalitat jurídica pròpia independent dels seus membres per a la consecució de la seva finalitat. Constitueixen el Consorci: la Generalitat de Catalunya, l'Ajuntament de Sant Adrià de Besòs, la Diputació de Barcelona i l'Ajuntament de Barcelona.

Els estatuts de l'Entitat van ser aprovats per Acord del Govern de la Generalitat de 13 de juny de 2000, i publicats al DOGC número 3218, de 4 de març de 2000. En sessió de 15 de desembre de 2000, el Consell de Govern del Consorci va acordar la modificació dels estatuts, la qual ha estat publicada per Resolució de 23 d'abril de 2001 de la



Consellera de Benestar Social al DOGC 3379 de 2 de maig de 2001. L'esmentada modificació, entre d'altres punts, va establir la incorporació de l'Ajuntament de Barcelona com a nova entitat consorciada. En sessió de 17 de juliol de 2002, el Consell de Govern del Consorci va acordar la modificació dels estatuts, la qual ha estat publicada al DOGC 3883 de 14 de maig de 2003. Mitjançant aquesta modificació dels articles 3 i 8, es va incloure com a finalitat del Consorci la realització de les actuacions urbanístiques previstes en el Pla de Transformació del barri de La Mina.

En sessió del Consell de Govern de data 27 de juliol de 2006, es va acordar una nova modificació estatutària, la qual ha estat publicada al DOGC núm. 4807, de 25 de gener de 2008. D'entre d'altres s'ha modificat l'article 6 quedant de la següent manera: "Durada. El Consorci tindrà la durada que exigeixi el compliment de la seva finalitat i així ho acordin les administracions consorciades".

El Consell de Govern del Consorci, en reunió celebrada el 30 de gener de 2008, va acordar modificar el segon paràgraf de l'article 1 i el redactat de l'article 11 dels seus Estatuts, en el sentit d'incorporar a l'article 1 el caràcter local del Consorci, i a l'article 11 la previsió que la persona titular de la secretaria del Consorci nomenada pel president, ho sigui entre funcionaris de l'Administració local, amb habilitació de caràcter nacional, o entre advocats de la Generalitat o lletrats, adscrits a l'Assessoria Jurídica del Departament competent en l'àmbit de l'acció social. Aquesta modificació estatutària ha estat publicada al DOGC núm. 5283, de 22 de desembre de 2008.

### **3. RESULTATS DEL COMPLIMENT DE LA NORMATIVA APLICABLE**

Durant el període objecte de control, i d'acord amb Reial Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Públic (d'ara endavant TRLCSP), s'han subscrit els contractes administratius que detallem a continuació:



<b>Núm. Expedient</b>	<b>Entitat Adjudicatària</b>	<b>Concepte</b>	<b>Import Adjudicat</b>
SS-001/13	SUARA SERVEIS SCCL	P. espai lúdic familiar " La Capsa dels Jocs "	22.334,00 €
SS-002/13	CALAIX DE CULTURA	Projecte dinamització juvenil " Espai Jove "	33.355,61 €
SS-003/13	FUNDACIÓ IPSS	Projecte dinamització Comercial	9.975,00 €
SS-004/13	FUNDACIÓ IPSS	Projecte inserció persones drogodependents	23.500,00 €
SS-005/13	ASSOCIACIÓ J.O.I.A	P. inserció persones amb malalties mentals	30.676,72 €
SS-006/13	CIVIC INICIATIVES SOCIALS I OCUPACIÓ	P. Informació i Orientació Laboral SIOL	47.196,26 €
SS-007/13	MOVIDA	Projecte Club de Fenia	31.420,00 €
SS-008/13	ÒPTIMA	Projecte Joves Aprenents	29.250,00 €
SS-009/13	FUNDACIÓ SURT	Projecte itinerari inserció per dones	43.250,00 €
SS-010/13	CIVIC	Projecte Agents Cívics	26.484,25 €
SS-011/13	SERVEI A LES PERSONES ENCIS SCCL	Suport juntes escales, mediació i interv. Integral bloc c/ Venus	71.977,01 €
SS-012/13	BEL ADVOCATS	Assessorament jurídic	31.024,00 €
SS-013/13	VISERCON 2000 SL	Control i cura habitatges propietat del Consorci	13.900,00 €
SS-014/13 lot1	AFRIMAYA BCN SL	Control accessos i custodia : parcel·la B	(*) 25.200,00 €
SS-014/13 lot2	CONTROL Y MANT. LOS BORJAS S.L.	Control accessos i custodia : parcel·la D	(*) 22.800,00 €
SS-014/13 lot3	VISERCON 2000 SL	Control accessos i custodia: parcel·la G	(*) 25.200,00 €
SS-014/13 lot4	VISERCON 2000 SL	Control accessos i custodia : parcel·la J i O	(*) 37.800,00 €
SS-014/13 lot5	CONTROL Y MANT. LOS BORJAS S.L.	Control accessos i custodia: parcel·la L i Q	(*) 36.000,00 €

Els expedients que van del SS-001/13 al SS-011/13 son contractes que tenen una durada de sis mesos, de gener a juny. A data 1 de juliol de 2013 s'han signat les pròrrogues d'aquests contractes amb venciment 31 de desembre de 2013, per sis mesos més. L'expedient SS-012/13 té una durada anual del 01 de gener al 31 de desembre de 2013. L'expedient SS-13/13 té una durada de cinc mesos de l'1 d'agost a 31 de desembre de 2013.



(\*) L'expedient de contractació SS-014/13 corresponen a despeses plurianuals pel Servei de control d'accessos, custòdia de les instal·lacions i obres a les parcel·les i blocs d'habitatges de titularitat del Consorci.

<b>Núm. Expedient</b>	<b>Import Adjudicat</b>	<b>Import Execució 2013</b>	<b>Import Execució 2014</b>
SS-014/13 lot1	25.200,00	6.300,00	18.900,00
SS-014/13 lot2	22.800,00	5.700,00	17.100,00
SS-014/13 lot3	25.200,00	6.300,00	18.900,00
SS-014/13 lot4	37.800,00	9.450,00	28.350,00
SS-014/13 lot 5	36.000,00	9.000,00	27.000,00
<b>Total</b>	<b>147.000,00</b>	<b>36.750,00</b>	<b>110.250,00</b>

Durant el període objecte de control, s'han aprovat o segueixen vigents els convenis i encàrrecs de gestió que detallem a continuació:

<b>CONVENIS AMB APORTACIÓ AL CONSORCI</b>					
<b>Data aprovació Comissió Executiva</b>	<b>Entitat</b>	<b>Concepte</b>	<b>Període</b>	<b>Import</b>	<b>Liquidat a 31/12/2013</b>
12/04/2012	AJUNTAMENT SANT ADRIÀ DE BESÒS	Pròrroga: Cessió local seu Consorci	25/10/2011 a 31/12/2015	0 €	-
12/04/2012	UNIVERSITAT DE BARCELONA	Col.laboració per fer actuacions comunes	durada indefinida	0 €	-
07/06/2012	DEPARTAMENT DE BENESTAR SOCIAL I FAMÍLIA	Aportacions	Aportació 2013	352.997,61 €	251.510,78 €
12/09/2013	UNIVERSITAT AUTÒNOMA DE BARCELONA	Col.laboració per fer pràctiques acadèmiques	durada indefinida	0 €	-
21/11/2013	SERVEI D'OCUPACIÓ DE CATALUNYA	Conveni: Formació i inserció sociolaboral	Exercici 2013	413.789,77 €	413.789,77 €



<b>Resta d'aportacions al Consorci de les Entitats Consorciades (sense Conveni)</b>					
<b>Data aprovació pressupost 2013</b>	<b>Entitat</b>	<b>Concepte</b>	<b>Període</b>	<b>Import</b>	<b>Liquidat a 31/12/2013</b>
20/12/2012	AJUNTAMENT DE SANT ADRIÀ DE BESÒS	Aportacions	Aportació 2013	301.000,00 €	0,00 €
20/12/2012	AJUNTAMENT DE BARCELONA	Aportacions	Aportació 2013	924.500,00 €	0,00 €
20/12/2012	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	Aportacions	Aportació 2013	924.500,00 €	0,00 €

<b>CONVENIS AMB APORTACIÓ DEL CONSORCI</b>					
<b>Data aprovació Comissió Executiva</b>	<b>Entitat</b>	<b>Concepte</b>	<b>Període</b>	<b>Import (iva exclòs)</b>	<b>Liquidat a 31/12/2013</b>
19/11/2012	PLA DE BESÒS	Conveni: Gerència del Consorci	Exercicis: 2012 2013 2014	22.491,77 € 89.967,12 € 67.475,23 €	67.475,34 €
19/11/2012	AJUNTAMENT DE SANT ADRIÀ DE BESÒS	Conveni: Cessió temporal terreny per mòdul centre Sociosanitari "El Local"	Mentre s'executen les obres del nou centre d'atenció Primària	0	-

<b>SUBVENCIONS REBUDES PER PART DEL CONSORCI</b>					
<b>Data concessió</b>	<b>Entitat concedent</b>	<b>Concepte</b>	<b>Període</b>	<b>Import</b>	<b>Liquidat A 31/12/2013</b>
26/03/2013	Diputació de Barcelona	Intermediació i Inserció de la Xarxa Laboral	Exercici 2013	27.356,66 €	13.678,33 €
11/11/2013	Servei d'Ocupació de Catalunya	Programa de Treball i Formació adreçat a persones aturades perceptores de renda mínim d'inserció	Inici contractes de treball com a màxim abans del 31/12/2013 i finalització abans del 30/06/2014	41.161,68 €	0,00 €

**SUBVENCIONS GENÈRIQUES CONCEDIDES PEL CONSORCI 2013**





<b>Data aprovació Comissió Executiva</b>	<b>Entitat</b>	<b>Projecte</b>	<b>Import</b>	<b>Liquidat a 31/12/2013</b>
25/06/2013	AS. CULT. CRISTIANA LA MINA	Aprender jugando 2013	4.320,00 €	864,00 €
25/06/2013	ASS. COL. ALFABETITZACIÓ	Grup de relació social i ajut mutu	2.700,00 €	540,00 €
25/06/2013	ASS. DE L'ARXIU HISTÒRIC I CENTRE DE DOCUMENTACIÓ DEL BARRI DE LA MINA I DEL CAMP DE LA BOTA	Arxiu històric i Centre de documentació	360,00 €	72,00 €
25/06/2013	AS. UNIÓN DE COMERCIANTES Y PROPIETARIOS DE LA MINA	El comerç de la Mina més a prop teu	1.440,00 €	1.440,00 €
25/06/2013	ASS. GRUP DONES IRIS	Les dones som barri 2013	1.440,00 €	1.440,00 €
25/06/2013	ADRIANES	Les dones fan front a la crisi	3.240,00 €	648,00 €
25/06/2013	ASJMI - RADIO LA MINA	Ràdio la Mina	7.200,00 €	7.200,00 €
25/06/2013	CENTRO CULTURAL GITANO	Alfabetització i Carnet de conduir	2.025,00 €	2.025,00 €
		XXIII Concurs de Cante Flamenco	3.600,00 €	3.600,00 €
25/06/2013	FUNDACIÓ PRIVADA PERE CLOSA	Siklavipen Savorença	4.320,00 €	864,00 €
25/06/2013	GRUPO UNIÓN	Aula d'estudi	3.600,00 €	3.600,00 €
25/06/2013	PLATAFORMA D'ENTITATS I VEÏNS / VEÏNES DE LA MINA	XXII Setmana Cultural	1.350,00 €	1.350,00 €
		Ajunt tècnic a la Plataforma	10.350,00 €	4.784,88 €
25/06/2013	ASSOCIACIÓ ESPORTIVA FÒRUM LA MINA	Projecte Escola Esportiva futbol sala	1.800,00 €	360,00 €
25/06/2013	CLUB ESPORTIU BÀSQUET LA MINA	Club bàsquet la Mina 2013	675,00 €	135,00 €
25/06/2013	CLUB DE FUTBOL TRAMONTANA - LA MINA	Suport activitats esportives de futbol	360,00 €	360,00 €
25/06/2013	CLUB DE LLUITA OLÍMPICA LA MINA	Club de Lluita Olímpica la Mina 13	675,00 €	135,00 €
25/06/2013	CLUB PETANCA AMICS I JUBILATS DEL CUENCA DE LA MINA	Esport per tothom - Població adulta	270,00 €	54,00 €
25/06/2013	CLUB PETANCA LA MINA	Esport per tothom - Gent Gran	270,00 €	54,00 €



<b>ENCÀRRECS DE GESTIÓ</b>					
<b>Data aprovació Comissió Executiva</b>	<b>Entitat</b>	<b>Concepte</b>	<b>Període</b>	<b>Import (IVA inclòs)</b>	<b>Liquidat al 2013</b>
07/06/2012	AGÈNCIA DE L'HABITATGE	Encàrrec: Gestió habitatges protecció oficial	De 17/10/2012 fins 31/12/2014	5% mensual sobre la facturació	11.551,11 €

#### **4. OBSERVACIONS I RECOMANACIONS**

##### **4.1. Observacions del període de control**

Respecte l'anàlisi del compliment de la legalitat en l'àmbit de la Contractació administrativa, convenis, subvencions i encàrrecs de gestió, la seva tramitació ha estat raonablement correcta.

##### **4.2. Seguiment de les observacions pendents d'anteriors períodes de control**

Recomanació de l'informe de control financer permanent de l'exercici 2012 sobre el Conveni de col·laboració entre el Consorci del Barri de la Mina i la societat municipal Pla de Besòs S.A. per a la gestió de la gerència del Consorci del Barri de la Mina:

L'encàrrec de les funcions de gerència del Consorci a la societat municipal Pla de Besòs S.A. comporta que qui exerceix les funcions de gerència al Consorci estigui exercint alhora les funcions de gerència de la societat municipal Pla de Besòs S.A.. Aquest fet pot suposar un condicionant a l'hora de defensar amb màxima imparcialitat, objectivitat, eficàcia i eficiència els interessos del Consorci, sens perjudici dels possibles incompliments en matèria d'incompatibilitats en els quals pugui incórrer.



És per això que, malgrat els arguments de l'informe de l'Assessoria Jurídica del Departament de Benestar a favor de la viabilitat jurídica de l'encàrrec i que els successius informes de la intervenció del Consorci no hagin reflectit cap reparament respecte aquest encàrrec en exercicis anteriors, **es recomana sol·licitar informe a la Secretaria de Funció Pública del Departament de Governació i Relacions Institucionals de la Generalitat de Catalunya, competent en matèria de personal a la Generalitat de Catalunya, per tal que es pronunciï al respecte.**

A data 10 d'octubre de 2014 la Direcció General de Funció Pública del Departament de Governació i Relacions Institucionals de la Generalitat de Catalunya s'ha pronunciat al respecte mitjançant una nota on determina que la Generalitat no té competències per actuar en aquest àmbit i recomana donar trasllat a la corporació municipal per actuar-ne en conseqüència i efectuar les comprovacions corresponents.

Ateses les recomanacions de la nota de la Direcció General de Funció Pública esmentada, el Consorci, a través del Departament de Benestar i Família de la Generalitat de Catalunya, ha donat trasllat d'aquesta a l'Alcalde de l'Ajuntament de Sant Adrià de Besòs, pel seu coneixement i efectes, i en el seu cas, en exercici de les seves competències i d'acord amb el principi d'autonomia local, facin les actuacions que considerin escaients.

## **5. AL·LEGACIONS**

En data 9 de desembre de 2014 la Intervenció delegada del Departament d'Economia i Coneixement de la Generalitat de Catalunya va notificar al Consorci del Barri de la Mina l'informe provisional de control financer permanent corresponent a l'any 2013, concedint 15 dies per formular al·legacions.

A data d'avui, el Consorci del Barri de la Mina no ha presentat al·legacions a l'Informe provisional emès per aquesta Intervenció.



D'acord amb tot l'exposat, s'eleva a definitiu l'informe sobre el control financer permanent de l'any 2013.

Barcelona, 15 de gener de 2014

Francesc Cubel i Creus  
Interventor delegat



## ANNEXOS

- Nota de la Direcció General de Funció Pública del Departament de Governació i Relacions Institucionals.
- Balanç de l'entitat a 31 de desembre de 2013.
- Compte de pèrdues i guanys a 31 de desembre de 2013.
- Liquidació del pressupost exercici 2013.
- Resultat pressupostari i conciliació amb resultat econòmic - patrimonial.
- Romanent de tresoreria exercici 2013.
- Registre de contractes exercici 2013.



**NOTA EN RELACIÓ A LA CONSULTA DEL DEPARTAMENT DE BENESTAR SOCIAL I FAMILIA RELATIVA AL DESENVOLUPAMENT, PER PART DE LA MATEIXA PERSONA, DEL LLOC DE GERENT DEL CONSORCI DEL BARRI DE LA MINA PER PART DEL GERENT DE L'EMPRESA MUNICIPAL PLA DE BESÓS**

En relació a la consulta plantejada pel Departament de Benestar Social i Família relativa al desenvolupament simultani, per part de la mateixa persona, del lloc de gerent de l'empresa municipal Pla de Besós, SA i el lloc de gerent del Consorci del Barri de la Mina, i en relació al seu règim d'incompatibilitats cal fer les següents consideracions:

1. D'acord amb els estatuts del Consorci del Barri de la Mina, aquest Consorci es constitueix com una entitat jurídica pública, de caràcter local. Així mateix, preveu que constitueixen aquest Consorci la Generalitat de Catalunya, l'Ajuntament de Sant Adrià de Besòs, la Diputació de Barcelona i l'Ajuntament de Barcelona.

D'altra banda, cal fer constar que l'aportació econòmica de la Generalitat a l'esmentat Consorci és d'un 4,70% i és, per tant, minoritària.

2. Els estatuts citats també preveuen que la Comissió Executiva pot nomenar un gerent amb funcions de suport a la presidència d'aquesta Comissió que durà a terme, si s'escau, les funcions que li delegui la Comissió Executiva, el president i el vicepresident.

3. L'esmentada Comissió Executiva va nomenar gerent del Consorci del Barri de la Mina al gerent de l'empresa municipal Pla de Besós, SA. Cal remarcar que, d'acord amb la informació aportada, el gerent de del Consorci del Barri de la Mina no percep cap retribució ni dietes pel desenvolupament d'aquest càrrec.

4. Pel que fa al règim d'incompatibilitats, cal fer constar que al gerent de l'empresa municipal Pla de Besós, SA li és d'aplicació la Llei 53/1984, de 26 de desembre, d'incompatibilitats del personal al servei de les administracions públiques, aplicable amb caràcter bàsic a totes les administracions públiques, així com les disposicions de la Llei 21/1987, de 26 de novembre, d'incompatibilitats del personal al servei de l'Administració de la Generalitat.

D'acord amb l'esmentada normativa, l'exercici d'un segon lloc de treball o activitat pública (en aquest cas l'exercici de les funcions de gerent del Consorci del Barri de la Mina) requereix autorització expressa i prèvia de l'Administració on estigui adscrit el lloc de treball principal.

En el present cas, atès que es tracta de desenvolupar un segon lloc en el sector públic únicament es podrà efectuar si ho exigeix l'interès general del servei públic, i és necessària, per tant, la tramitació de la corresponent autorització per part del ple de la corporació local basada en raons d'interès públic, sens perjudici que cal tenir en compte també la superació de les limitacions retributives si s'escau.

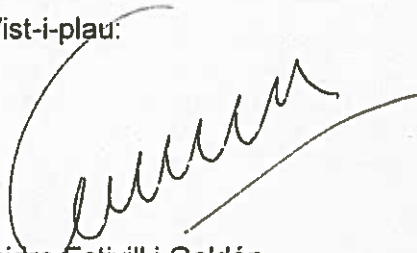
Conseqüentment, desconeixem si la situació és irregular perquè no sabem quina és l'actuació de la corporació municipal al respecte, circumstància sobre la qual la Generalitat no té competències per actuar. En qualsevol cas, recomanem que el departament s'adreci a les persones representants de la Generalitat al Consorci per tal de fer-los saber la

concurrència d'aquesta circumstància als efectes que pugui actuar-se en conseqüència i comprovar la regularitat d'aquesta situació.



Eva Castro Giné  
Responsable d'Incompatibilitats

Vist-i-plau:



Isidre Estivill i Galdón  
Subdirector General d'Ordenació Jurídica i d'Inspecció  
General de Serveis de Personal

Barcelona, 10 d'octubre de 2014

ANNEX 2  
BALANÇ A 31 DE DESEMBRE DE 2013

	<u>Saldo a</u> <u>31/12/2013</u>
<b>ACTIU</b>	
<b>B) IMMOBILITZAT</b>	<b>2.600.691,79</b>
II. Immobilitzat Immaterial	567,03
215. Aplicacions informàtiques	13.009,91
281. Amortització acumulada del Immobilitzat Immaterial	(12.442,88)
III. Immobilitzat Material	1.392.940,93
221. Construccions	1.421.202,11
223. Maquinària	358.588,33
224. Utillatge	594,56
225. Altres Instal.lacions	459,29
226. Mobiliari	69.249,41
227. Equips processament informació	51.926,43
229. Altre Immobilitzat Material	168.893,00
231. Construccions en curs	0,00
282. Amortització acumulada del Immobilitzat Material	(677.972,20)
IV. Inversions Gestionades	1.207.183,83
230. Inversions gestionades a altres ens públics	1.207.183,83
<b>D) ACTIU CIRCULANT</b>	<b>75.094.385,06</b>
I. Existències	69.815.930,44
300. Terrenys	54.200.115,74
350. Construccions per a la venda	56.302.827,68
390. Deteriorament terrenys	(40.687.012,98)
II. Deutors	1.460.329,70
430. Deutors	1.267.742,38
440. Deutors no pressupostaris	24.350,61
470 HP Deutora per IVA	168.236,71
555. Altres deutors	0,00
III. Inversions financeres temporals	3.707.113,48
540. Imposicions a curt termini	3.679.000,00
546. Interessos a curt termini de valors de renda fixa	28.113,48
IV. Tresoreria	104.780,90
570. Caixa	133,57
572. Bancs	104.647,33
V. Ajustaments periodificació	6.230,54
480. Despesa anticipada	6.230,54
<b>TOTAL ACTIU</b>	<b>77.695.076,85</b>
<b>PASSIU</b>	
<b>A) FONS PROPIS</b>	<b>22.979.712,44</b>
I. Patrimoni	55.405.191,35
103. Patrimoni rebut en cessió	55.405.191,35
III. Resultats exercicis anteriors	(27.885.863,78)
121. Resultats negatius acumulats	(27.885.863,78)
IV. Pèrdues i Guanys	(4.539.615,13)
129. Pèrdues i Guanys	(4.539.615,13)
<b>B) INGRESSOS A DISTRIBUIR EN VARIS EXERCICIS</b>	<b>11.153.986,94</b>
130. Subvencions oficials de capital	11.153.986,94
<b>C) PROVISIONS PER RISCOS I DESPESES</b>	<b>25.960,79</b>
140. Provisió per riscos i despeses	25.960,79
<b>D) CREDITORS A LLARG TERMINI</b>	<b>41.686.770,21</b>
II. Deutes amb entitats de crèdit	41.686.770,21
170. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	41.686.770,21
<b>E) CREDITORS A CURT TERMINI</b>	<b>1.848.646,47</b>
II. Altres deutes a curt termini	839.241,10
520. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	271.782,02
526. Interessos a curt termini de deutes amb ent. de crèdit	26.631,40
527. Interessos a curt termini de deutes	513.529,39
560. Fiances rebudes a curt termini	27.298,29
III. Creditors	1.009.405,37
400. Creditors pressupostaris	501.103,26
410. Creditors no pressupostaris	466.963,69
475. Hisenda Pública, creditora conceptes fiscals	39.394,66
476. Organismes de la Seguretat Social, creditors	1.943,76
<b>TOTAL PASSIU</b>	<b>77.695.076,85</b>



**ANNEX 3**  
**COMPTE DE RESULTATS A 31 DE DESEMBRE DE 2013**

	<u>Saldo a</u> <u>31/12/2013</u>
<b>A) DESPESES</b>	<b><u>7.775.332,15</u></b>
<b>A1. Variació d'existències de P.A. i en curs de fabricació</b>	<b>311.230,67</b>
712. Variació d'existències de p.a.	311.230,67
7930. Provisió d'existències de p.a. aplicada	0,00
<b>A2. Aprovisionaments</b>	<b>3.535.635,00</b>
693. Pèrdues per deteriorament de terrenys	40.687.012,98
7931. Provisió d'existències de terrenys aplicada	(37.151.377,98)
<b>A3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials</b>	<b>2.719.716,60</b>
a) <u>Despeses de personal</u>	<u>491.216,53</u>
640. Sous i salaris	380.202,92
642. Seguretat Social a càrrec de l'empresa	111.013,61
c) <u>Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat</u>	<u>55.150,94</u>
681. Amortització Immobilitzat Immaterial	251,35
682. Amortització Immobilitzat Material	54.899,59
e) <u>Altres despeses de gestió</u>	<u>2.173.349,13</u>
e-1) <u>Serveis exteriors</u>	<u>1.643.595,68</u>
622. Reparacions i conservació	9.295,34
623. Serveis professionals independents	0,00
625. Primes assegurances	8.230,29
626. Serveis bancaris i similars	2.203,95
628. Subministraments	12.773,50
629. Altres serveis	1.611.092,60
e-2) <u>Tributs</u>	<u>262.023,25</u>
630. Tributs	262.023,25
e-3) <u>Altres despeses de gestió corrent</u>	<u>267.730,20</u>
676. Altres despeses de gestió corrent	267.730,20
<b>A4. Transferències i subvencions</b>	<b>48.981,15</b>
650. Altres transferències corrents	48.981,15
655. Altres transferències de capital	0,00
<b>A5. Despeses financeres</b>	<b>908.069,01</b>
662. Interessos de deutes a ll.t. amb entitats de crèdit	865.042,37
663. Interessos de deutes a c.t. amb entitats de crèdit	625,64
669. Altres despeses financeres	42.401,00
<b>A7. Despeses i pèrdues d'altres exercicis</b>	<b>251.699,72</b>
679. Despeses i pèrdues d'exercicis anteriors	251.699,72
<b>B) INGRESSOS</b>	<b><u>3.235.717,02</u></b>
<b>B3. Ingressos de gestió ordinària</b>	<b>618.599,25</b>
700. Ingressos per vendes	618.599,25
<b>B4. Altres ingressos d'explotació</b>	<b>750.484,43</b>
c) <u>Altres ingressos de gestió</u>	<u>672.742,89</u>
c-1) <u>Ingressos accessoris i altres de gestió corrent</u>	<u>672.742,89</u>
777. Altres ingressos de gestió corrent	672.742,89
c-2) <u>Excès de provisions de riscos i despeses</u>	<u>0,00</u>
790. Excès de provisions de riscos i despeses	0,00
f) <u>Altres interessos o ingressos assimilats</u>	<u>77.741,54</u>
769. Altres ingressos financers	77.741,54
<b>B5. Transferències i subvencions</b>	<b>1.686.564,30</b>
750. Subvencions a l'explotació	1.136.305,73
755. Subvencions de capital	550.258,57
<b>B7. Ingressos extraordinaris</b>	<b>180.069,04</b>
778. Ingressos extraordinaris	180.069,04
779. Ingressos d' exercicis anteriors	0,00
<b>AI. RESULTATS ACTIVITATS ORDINÀRIES (B4+B5-A1-A2-A3-A4)</b>	<b>(4.467.984,45)</b>
<b>BIV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIVS (B7-A5)</b>	<b>(71.630,68)</b>
<b>AVI. RESULTAT DE L'EXERCICI (AIII+BIV)</b>	<b><u>(4.539.615,13)</u></b>
	0,00

## ANNEX 4

PRESSUPOST EXERCICI 2013

LIQUIDACIÓ DEFINITIVA DEL PRESSUPOST CORRENT

INGRESSOS	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Drets reconeguts	Recaptació Neta	Pendent de cobrament	Estat d'execució
Taxes i altres ingressos	1.833.742,01	0,00	1.833.742,01	493.034,72	205.952,21	287.082,51	-1.340.707,29
Transferències corrents	1.992.287,38	0,00	1.992.287,38	1.136.305,73	678.978,88	457.326,85	-855.981,65
Ingressos patrimonials	102.420,58	0,00	102.420,58	258.441,14	203.227,62	55.213,52	156.020,56
<b>Ingressos corrents</b>	<b>3.928.449,97</b>	<b>0,00</b>	<b>3.928.449,97</b>	<b>1.887.781,59</b>	<b>1.088.158,71</b>	<b>799.622,88</b>	<b>-2.040.668,38</b>
Alienació d'inversions reals	5.595.573,23	0,00	5.595.573,23	1.058.233,05	1.058.233,05	0,00	-4.537.340,18
Transferències de capital	924.500,00	0,00	924.500,00	458.383,35	0,00	458.383,35	-466.116,65
<b>Ingressos de capital</b>	<b>6.520.073,23</b>	<b>0,00</b>	<b>6.520.073,23</b>	<b>1.516.616,40</b>	<b>1.058.233,05</b>	<b>458.383,35</b>	<b>-5.003.456,83</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>10.448.523,20</b>	<b>0,00</b>	<b>10.448.523,20</b>	<b>3.404.397,99</b>	<b>2.146.391,76</b>	<b>1.258.006,23</b>	<b>-7.044.125,21</b>

DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Obligacions reconegudes	Pagaments realitzats	Pendent de pagament	Estat d'execució
Despeses de Personal	536.985,79	31.694,42	568.680,21	491.108,53	481.304,36	9.804,17	77.571,68
Despeses corrents de béns i serveis	1.906.368,99	405.347,56	2.311.716,55	2.048.375,25	1.734.662,72	313.712,53	263.341,30
Despeses financeres	994.723,91	0,00	994.723,91	937.555,51	924.282,40	13.273,11	57.168,40
Transferències corrents	53.595,00	0,00	53.595,00	48.981,15	29.525,88	19.455,27	4.613,85
<b>Despeses corrents</b>	<b>3.491.673,69</b>	<b>437.041,98</b>	<b>3.928.715,67</b>	<b>3.526.020,44</b>	<b>3.169.775,36</b>	<b>356.245,08</b>	<b>402.695,23</b>
Inversions reals	1.758.888,54	515.689,26	2.274.577,80	724.807,62	717.835,56	6.972,06	1.549.770,18
Transferències de capital	177.428,08	274.874,30	452.302,38	274.874,30	274.874,30	0,00	177.428,08
Variació de passius financers	5.020.532,89	-1.227.605,54	3.792.927,35	782.934,13	782.934,13	0,00	3.009.993,22
<b>Despeses de capital</b>	<b>6.956.849,51</b>	<b>-437.041,98</b>	<b>6.519.807,53</b>	<b>1.782.616,05</b>	<b>1.775.643,99</b>	<b>6.972,06</b>	<b>4.737.191,48</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>10.448.523,20</b>	<b>0,00</b>	<b>10.448.523,20</b>	<b>5.308.636,49</b>	<b>4.945.419,35</b>	<b>363.217,14</b>	<b>5.139.886,71</b>

**ANNEX 5**  
**PRESSUPOST EXERCICI 2013**  
**RESULTAT PRESSUPOSTARI**

	<b>Concepte</b>	<b>Import</b>
1	Drets reconeguts nets operacions corrents	1.887.781,59
2	Obligacions reconegudes netes operacions corrents	3.526.020,44
	<i>Resultat operacions corrents</i>	<i>-1.638.238,85</i>
1	Drets reconeguts nets operacions de capital	1.516.616,40
2	Obligacions reconegudes netes operacions de capital	1.782.616,05
	<i>Resultat operacions de capital</i>	<i>-265.999,65</i>
3	<b>Resultat pressupostari (1-2)</b>	<b>-1.904.238,50</b>
4	Credits gastats finançats amb remanent de tresoreria per a despeses generals	
5	Desviacions positives de finançament	458.435,47
6	Desviacions negatives de finançament	
7	<b>Resultat pressupostari ajustat (3+4-5+6)</b>	<b>-2.362.673,97</b>

**PRESSUPOST EXERCICI 2013**  
**Conciliació entre el Resultat Presupostari i el Resultat financer:**

	<b>RESULTAT PRESUPOSTARI AJUSTAT</b>	<b>-2.362.673,97</b>
+	Inversions reals	693.799,51
-	Dotació amortització	(55.150,94)
-	Indemnitzacions permutes vendes i d'altres	(267.730,20)
+	Amortització del préstec	782.934,13
-	Variació d'existències	(311.230,67)
-	Variació provisió d'existències	(3.535.635,00)
+	Variació provisió pagues	(108,00)
+	Variació factures pendents de rebre a data de tancament	504,60
-	D'altres despeses meritades pendents d'imputar al pressupost	(53.190,00)
+	D'altres despeses imputades al pressupost meritades ex. anterior	509.235,24
+	Ingressos del pressupost meritats ex. anterior	(439.633,80)
-	Ajustos periodificació actiu	(7.911,11)
+	Previsió ingressos financers	(991,43)
-	Previsions despeses financeres	29.486,50
-	Ingressos exercici aplicació dels ingr. a distribuir en diversos exercicis	91.875,22
-	Ingressos extraordinaris	180.069,04
+	Despeses extraordinàries	(251.699,72)
+	Desviacions positives de finançament	458.435,47
	<b>Totals</b>	<b>-2.176.941,16</b>
	<b>RESULTAT FINANCERA</b>	<b>-4.539.615,13</b>

**ANNEX 6**  
**ROMANENT DE TRESORERIA**

---

CCAA 2013

<b>Concepte</b>	<b>2.013</b>	<b>2.012</b>
<b>1. (+) Deutors pendents de cobrament</b>	<b>1.460.329,70</b>	<b>3.976.953,28</b>
De pressupost d'ingressos pressupost corrent	1.258.006,23	2.513.257,62
De pressupost d'ingressos pressupost tancat	9.736,15	1.232.423,11
D'altres operacions no pressupostàries	232.218,97	231.272,55
Menys: saldos de dubtós cobrament		0,00
Menys: ingressos pendents d'aplicació definitiva	39.631,65	0,00
<b>2. (-) Creditors pendent de pagament</b>	<b>618.884,20</b>	<b>1.389.135,66</b>
De pressupost de despeses pressupost corrent	363.217,14	901.431,76
De pressupost de despeses pressupost tancat	137.886,12	137.886,12
D'altres operacions no pressupostàries	117.780,94	584.178,72
Menys: pagaments pendents aplicació		234.360,94
<b>3. (+). Fons líquids de tresoreria</b>	<b>3.783.780,90</b>	<b>3.960.551,52</b>
<b>4. Romanent de tresoreria total (1-2+3)=(5+6)</b>	<b>4.625.226,40</b>	<b>6.548.369,14</b>
<b>5. Romanent de tresoreria afectat a despeses amb finançament afectat</b>	<b>458.435,47</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Romanent de tresoreria per a despeses generals (4-5)</b>	<b>4.166.790,93</b>	<b>6.548.369,14</b>

## ANNEX 7

## REGISTRE DE CONTRACTES MAJORS VIGENTS EN EL 2013

Expedient	Concepte	Entitat Proveïdora	(A) Import	(B) Import
SS-013/12 lot 1	Control accessos illa B	AFRIMAYA BCN SL	43.680,00	
SS-013/12 lot 4	Control accessos illa J	VISERCON 2000 SL	43.680,00	
SS-013/12 lot 6	Control accessos illa O	VISERCON 2000 SL	43.680,00	
SS-013/12 lot 7	Control accessos illa Q	ERTREL 2010 SL	41.600,00	(*)
SS-014/12	Control accessos illa D	ERTREL 2010 S.L.	39.900,00	(*)
SS-015/12	Control accessos illa G	VISERCON 2000 SL	44.100,00	
SS-016/12	Control accessos illa L	ERTREL 2010 S.L.	41.600,00	(*)
SS-001/13	Projecte espai lúdic familiar " La Capsa dels Jocs "	SUARA SEVEIS SCCL		22.334,00
SS-002/13	Projecte dinamització juvenil " Espai Jove "	CALAIX DE CULTURA		33.355,61
SS-003/13	Projecte Dinamització Comercial	FUNDACIÓ IPSS		9.975,00
SS-004/13	Projecte persones drogodependents	FUNDACIÓ IPSS		23.500,00
SS-005/13	Projecte persones amb malalties mentals	ASSOCIACIÓ J.O.I.A		30.676,72
SS-006/13	Projecte Informació i Orientació Laboral SIOL	CIVIC INICIATIVES SOCIALS I OCUPACIÓ		47.196,26
SS-007/13	Projecte Club de Fenia	MOVIDA		31.420,00
SS-008/13	Projecte Joves Aprenents	ÒPTIMA		29.250,00
SS-009/13	Projecte itinerari inserció per dones	FUNDACIÓ SURT		43.250,00
SS-010/13	Projecte Agents Cívics	CIVIC		26.484,25
SS-011/13	Servei suport juntes escales, mediació i interv. Integral bloc c/ Venus	SERVEI A LES PERSONES ENCÍS SCCL		71.977,01
SS-012/13	Assessorament jurídic	BEL ADVOCATS		31.024,00
SS-001/13 pròrroga	Projecte espai lúdic familiar " La Capsa dels Jocs "	SUARA SEVEIS SCCL		22.334,00
SS-002/13 pròrroga	Projecte dinamització juvenil " Espai Jove "	CALAIX DE CULTURA		33.355,61
SS-003/13 pròrroga	Projecte Dinamització Comercial	FUNDACIÓ IPSS		9.975,00
SS-004/13 pròrroga	Projecte persones drogodependents	FUNDACIÓ IPSS		23.500,00
SS-005/13 pròrroga	Projecte persones amb malalties mentals	ASSOCIACIÓ J.O.I.A		30.676,72
SS-006/13 pròrroga	Projecte Informació i Orientació Laboral SIOL	CIVIC INICIATIVES SOCIALS I OCUPACIÓ		47.196,26
SS-007/13 pròrroga	Projecte Club de Fenia	MOVIDA		31.420,00
SS-008/13 pròrroga	Projecte Joves Aprenents	ÒPTIMA		29.250,00
SS-009/13 pròrroga	Projecte itinerari inserció per dones	FUNDACIÓ SURT		43.250,00
SS-010/13 pròrroga	Projecte Agents Cívics	CIVIC		26.484,25
SS-011/13 pròrroga	Servei suport juntes escales, mediació i interv. Integral bloc c/ Venus	SERVEI A LES PERSONES ENCÍS SCCL		71.977,01
SS-013/13	Control i cura habitatges propietat del Consorci	VISERCON 2000 SL		13.900,00
SS-014/13 lot1	Control d'accessos i custòdia instal·lacions parcel·la B	AFRIMAYA BCN SL		25.200,00 (**)
SS-014/13 lot 2	Control d'accessos i custòdia instal·lacions parcel·la D	CONTROL Y MANT. LOS BORJAS SL		22.800,00 (**)
SS-014/13 lot 3	Control d'accessos i custòdia instal·lacions parcel·la G	VISERCON 2000 SL		25.200,00 (**)
SS-014/13 lot 4	Control d'accessos i custòdia instal·lacions parcel·la J i O	VISERCON 2000 SL		37.800,00 (**)
SS-014/13 lot 5	Control d'accessos i custòdia instal·lacions parcel·la L i Q	CONTROL Y MANT. LOS BORJAS SL		38.000,00 (**)

(A) Imports a executar en el 2013 provinents d'adjudicacions anteriors.

(B) Adjudicat a l'any 2013.

(\*) Cessió de drets i obligacions derivats del Contracte Administratiu formalitzat per Ertrel 2010 SL, a favor de la cessionària CONTROL Y MANTENIMIENTO LOS BORJAS SL, en el mes de maig del 2013.

(\*\*) Despesa plurianual 2013- 2014.