

INFORMÀTICA AJUNTAMENT DE SABADELL

# Índex

1. Memòria de gestió
2. Comptabilitat pressupostària
  - Liquidació d'ingressos i despeses
  - Estat demostratiu de drets i obligacions de pressupostos tancats
  - Resultat pressupostari
3. Comptabilitat financera
  - Balanç
  - Comptes del resultat econòmic-patrimonial
4. Informe de gestió

# MEMÒRIA DE GESTIÓ

## Índex Memòria de Gestió i Econòmica IAS

1. Organització
2. Gestió indirecta de serveis públics
3. Bases de presentació dels comptes
4. Normes de valoració
5. Inversions destinades a l'ús general (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
6. Immobilitzat immaterial (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
7. Immobilitzat material
8. Inversions gestionades (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
9. Patrimoni públic del sòl (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
10. Inversions financeres (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
11. Existències (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
12. Tresoreria
13. Fons propis
14. Informació sobre l'endeutament (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
15. Informació de les operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
16. Informació de les operacions no pressupostàries
17. Ingressos i despeses – Subvencions rebudes pendents de justificar i transferències concedides (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
18. Informació sobre valors rebuts en dipòsit (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
19. Quadre de finançament
20. Informació pressupostària
  - 20.1. Exercici corrent
    - 20.1.A. Pressupost de despeses
      - 20.1.A.1. Modificacions de crèdit
      - 20.1.A.2. Romanents de crèdit
      - 20.1.A.3. Execució de projectes de despesa (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
      - 20.1.A.4. Creditors per operacions pendents d'aplicar a pressupostos (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
    - 20.1.B. Pressupost d'ingressos
      - 20.1.B.1. Procés de gestió
        - 20.1.B.1.A. Drets anul·lats (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
        - 20.1.B.1.B. Drets cancel·lats (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
        - 20.1.B.1.C. Recaptació neta
      - 20.1.B.2. Devolucions d'ingressos (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
      - 20.1.B.3. Compromisos d'ingressos (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
  - 20.2. Exercicis tancats
    - 20.2.A. Obligacions de pressupostos tancats
    - 20.2.B. Drets a cobrar de pressupostos tancats (1)

- 20.2.C. Drets a cobrar de pressupostos tancats (2)
  - 20.2.D Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
  - 20.3. Exercicis posteriors
    - 20.3.A. Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors
    - 20.3.B. Compromisos d'ingressos amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
  - 20.4. Despesa amb finançament afectada (no hi ha operacions d'aquesta naturalesa)
  - 20.5. Romanent de tresoreria
21. Indicadors
22. Esdeveniments posteriors al tancament

## 1. Organització

Informàtica Ajuntament de Sabadell (IAS) és un organisme autònom local depenent de l'Ajuntament de Sabadell, i que té el seu domicili social a Sabadell, Plaça Sant Roc, 1.

L'Ajuntament de Sabadell (\*), en exercici de la seva potestat d'auto-organització té tres organismes autònoms i sis empreses de capital íntegrament municipal. El 26 de novembre de 1997 va constituir Informàtica Ajuntament de Sabadell, en règim de descentralització administrativa i funcional, conforme a la legislació de règim local vigent, i la seva durada és indefinida.

La finalitat de l'IAS és la gestió funcionalment descentralitzada dels serveis informàtics municipals, concretada en les següents funcions:

- a) El desenvolupament de programari i el manteniment dels sistemes informàtic i de telecomunicacions de l'Ajuntament de Sabadell.
- b) La flexibilització de la organització i gestió informàtica, per facilitar l'ús de les tecnologies de la informació i comunicació (T.I.C.)
- c) La prestació dels serveis d'implantació del programari i dels sistemes d'informació a l'organització interna de l'Ajuntament de Sabadell.
- d) El subministrament de programari propi a d'altres Administracions i tercers.

Els òrgans de govern i administració de l'IAS són:

- 1) El Consell Rector
- 2) El president i el vicepresident
- 3) Els altres òrgans complementaris que acordi crear el Consell Rector

El màxim òrgan de direcció de l'organisme autònom és el Gerent sense perjudici de la seva subordinació als acords, resolucions i control superior dels òrgans de govern i l'Ajuntament.

El número de treballadors de l'organisme autònom durant l'any 2009, a més del gerent que ocupa una plaça de funcionari eventual, la resta de la plantilla és de 30 persones totes en contracte laboral i hi ha 4 places del grup A1 Tècnics superiors informàtics, 15 del grup A2 Tècnics mitjans informàtics, 9 del grup C1 Tècnics auxiliars informàtics i 2 del grup C2 Auxiliars Administratius.

L'IAS no té organismes ni ens depenents ni participa en altres ens públics.

La principal font de finançament de l'IAS és:

- Aportació de l'Ajuntament de Sabadell que representa el 99,99% dels ingressos liquidats. Tots aquests ingressos s'han destinat a despesa ordinària.

(\*) L'Ajuntament de Sabadell té el seu domicili social a Sabadell, Plaça Sant Roc, 1.

Sabadell és la co-capital del Vallès Occidental amb 206.493 habitants a 1 de gener de 2009 i una superfície de 37,89 quilòmetres quadrats, el que dóna una densitat de població de 5.449,80 habitants per quilòmetre quadrat. És un dels ajuntaments que formen part del Consell Comarcal del Vallès Occidental i de la Diputació de Barcelona.

Els principals sectors d'activitat econòmica són els serveis i la indústria. Al municipi durant l'any 2009 s'han donat d'alta 478 llicències d'activitat econòmica i hi ha 11 escoles bressol públiques i 27 de privades; 37 escoles d'educació infantil i primària públiques i 23 de concertades; i 13 instituts d'educació secundària públics i 25 centres de secundària privats.

L'Ajuntament de Sabadell té 27 regidors. L'estructura organitzativa és de 6 àrees que integren els diferents serveis. El personal de l'Ajuntament, els seus organismes autònoms i les empreses 100% municipals durant el 2009 va ser de 1.935 persones. A nivell d'estructura territorial la ciutat està dividida en 7 Districtes Municipals i hi han creats diferents Consells sectorials i en exercici de la seva potestat d'auto-organització té tres organismes autònoms i sis empreses de capital íntegrament municipal, i participa en diverses entitats, consorcis, fundacions i associacions tan públiques com privades

El sistema comptable és l'adaptat a la Instrucció de Comptabilitat del model normal.

## **2. Gestió Indirecta de Serveis Públics**

L'IAS no té adjudicada a tercers la gestió indirecta de serveis.



### **3. Bases de Presentació dels Comptes**

- a. Els principis comptables aplicats són els principis i normes de comptabilitat pública que permeten presentar la imatge fidel de la situació econòmic patrimonial de l'Organisme Autònom, i concretament el Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració local així com tots els documents de principis comptables públics elaborats per la Comissió de Principis i Normes Comptables Públiques i per la Intervenció General de l'Administració de l'Estat.
- b. La informació es presenta comparada amb les del tancament de l'exercici anterior a nivell de balanços, compte de resultat econòmic patrimonial, romanent de tresoreria i resultat pressupostari.
- c. No s'han produït diferències de criteris de comptabilització respecte les de l'any anterior.

#### 4. Normes de valoració

- a) Immobilitzat immaterial: Els béns que conformin l'immobilitzat immaterial es poden activar valorant-se a preu d'adquisició si la inversió té una imputació i distribució temporal, el seu finançament, èxit i rendibilitat estan assegurats. S'amortitzaran de forma lineal segons els següents coeficients:
- Aplicacions informàtiques 25%
  - Despeses d'investigació 25%
  - Propietat industrial i intel·lectual 25%
  - Drets sobre béns en règim d'arrendament financer 25%
- b) Immobilitzat material: Els béns compresos en aquest epígraf es valoren a preu d'adquisició. Les despeses financeres relacionades directa i objectivament amb el bé, podran incrementar el seu valor si s'han acreditat abans de la posada en funcionament. Les despeses d'ampliació, modernització o millora comportaran un increment dels béns corresponents sempre que suposin un perllongament de la vida dels béns. Les despeses de conservació i manteniment es carregaran al compte de resultats de l'exercici. Pel que fa als béns adquirits a títol gratuït o rebuts en cessió es valoren al seu valor venal. La reversió de béns cedits es donaran d'alta amb el mateix valor que figurava quan es van cedir, procedint després a la seva regularització d'acord amb l'estat del bé. L'amortització es realitzarà linealment a partir de la data de recepció dels béns i aplicant els següents coeficients d'acord amb els manuals de normes i procediments del Sistema de Gestió integral del Patrimoni aprovats per Ple de 26 de juliol de 2006:
- Edificis 1%-6,67%
  - Millores en propietats alienes 10%
  - Infraestructura pública 2%
  - Altres construccions 2%-2,5%
  - Equips de processos d'informació 16,67%
  - Vehicles 12%
  - Maquinària instal·lacions i utilitatge 8%-12%
  - Mobiliari, estris i equipaments 5%-12%
  - Instruments musicals 10%
  - Semovents 20%
  - Inversions inferiors als criteris quantitius 100%
- Al Patrimoni Públic del sòl se li aplicaran els mateixos criteris de valoració que a la resta d'immobilitzat material.
- c) Inversions financeres: Es valoraran pel seu preu d'adquisició més les despeses inherents a la operació i també l'import dels drets preferents de subscripció. Els valors admesos a cotització es valoraran a final d'any a preu de marcat si aquest és inferior al preu de cost.
- d) Existències: es valoraran al preu d'adquisició o al cost de producció.
- e) Provisions del grup 1: no se'n realitzen.
- f) Deutes: figuraran al balanç per l'import que caldrà pagar en el moment del venciment.
- g) Provisions per insolvències: la provisió es determina d'acord amb l'antiguitat i tipus de deute pendent de cobrar, tenint en compte l'evolució de cada ingrés en els darrers exercicis.

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2009

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SITUACIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D'ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
2210	CONSTRUCCIONS	Acabada	3.277,11	0,00	0,00	0,00	0,00	3.277,11
2260	MOBILIARI	Acabada	326,44	0,00	0,00	0,00	0,00	326,44
2820	AMORTITZACIÓ ACUMULADA DE L'IMMOBILITZAT MATERIAL	Acabada	2.183,86	354,91	0,00	0,00	0,00	2.538,77
TOTAL			1.419,69	-354,91				1.064,78

OBSERVACIONS.

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2009

BÉNS EN RÈGIM DE CESSIÓ TEMPORAL

COMPTE	DESCRIPCIÓ	TIPUS DE BÉ	NIF CEDENT	DENOMINACIÓ CEDENT	VALOR DEL BÉ
TOTAL					

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2009

BÉNS EN RÈGIM D'ADSCRIPCIÓ

COMPTE	DESCRIPCIÓ	TIPUS DE BÉ	VALOR DEL BÉ
TOTAL			

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2009

BÉNS AFECTES A GARANTIES

COMPTE	DESCRIPCIÓ	TIPUS DE BÉ	TIPUS DE GARANTIA	IMPORT DE GARANTIA	VALOR DEL BÉ
TOTAL					

OBSERVACIONS.

**ESTAT DE TRESORERIA**  
EXERCICI: 2009

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	COBRAMENTS	PAGAMENTS	SALDO FINAL
5719	BANC DE SABADELL	85.786,29	1.449.187,27	1.473.100,39	61.873,17
Total general		85.786,29	1.449.187,27	1.473.100,39	61.873,17

FONS PROPIS

EXERCICI: 2009

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D'ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
1000	PATRIMONI	157.926,26	0,00	0,00	0,00	9.467,67	148.458,59
1200	RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS	231.427,38	0,00	0,00	0,00	0,00	231.427,38
1290	RESULTATS DE L'EXERCICI	-9.467,67	0,00	9.467,67	0,00	72.084,76	-72.084,76
TOTAL		379.885,97		9.467,67		81.552,43	307.801,21

OBSERVACIONS.



OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2009

1.- DEUTORS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
10100	ALTRES DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS PER IRPF						
10300	FIANCES I DIPÓSITS CONSTITUÏTS						
10400	OPERACIONS PENDENTS DE FORMALITZAR						
10402	PROVISIÓ DE FONDS						
10500	HISENDA PUBLICA DEUTORA PER IVA						
10900	ALTRES DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS	19,33		300,00	319,33	319,33	
90001	HISENDA PUBLICA IVA SUPORTAT						
TOTAL		19,33		300,00	319,33	319,33	

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

Data obtenció 12/05/2010

Pàg. 1

EXERCICI: 2009

2.- CREDITORS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
20049	CREDITORS PER IVA						
20100	IMPOST RENDA PERSONES FÍSQUES	65.344,54		221.706,22	287.050,76	231.613,11	55.437,65
20101	H.P.CREDITORA PER IRPF S/ RENDES VITALÍCIES						
20110	H.P. CREDITORA PER IRPF NO RESIDENTS						
20120	HISENDA PUBLICA CREDITORA PER RET LLOGUER						
20200	RETENCIONS JUDICIALS						
20201	RETENCIONS CONTROL DE QUALITAT						
20202	RETENCIONS VARIES						
20203	RETENCIONS QUOTES CC.OO.						
20204	RETENCIONS QUOTES U.G.T.			77,00	77,00	44,00	33,00
20205	APORTACIONS TREBALLADORS 0,7%						
20300	FIANCES DEFINITIVES						
20301	DIPÒSITS PER EXPROPIACIÓ DE FINQUES						
20302	DIPÒSITS I FIANCES EXPROPIACIÓ FINCA I.N						
20303	DIPÒSITS SUSPENSIO PROCESSOS COBRAMENT I						
20304	FIANCES PER RESPONDRE D'OBRES MAJORS						
20305	FIANCES PROVISIONALS						
20400	ASSEGURANCES SOCIALS PERSONAL	29.467,75		350.666,65	380.134,40	352.395,34	27.739,06
20401	MUFACE						
TOTAL		94.812,29		572.449,87	667.262,16	584.052,45	83.209,71

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

Data obtenció 12/05/2010

Pàg. 2

EXERCICI: 2009

2.- CREDITORS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
20402	DRETS PASSIUS REGIDORS						
20500	HISENDA PUBLICA CREDITORA PER IVA						
20900	RECÀRREC DIPUTACIÓ IAE						
20901	OPERACIONS DE TRESORERIA						
20902	REBUTS PAGATS PER DUPLICAT						
20903	ALTRES CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS						
91001	HISENDA PUBLICA IVA REPERCUTIT						
TOTAL		94.812,29		572.449,87	667.262,16	584.052,45	83.209,71

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2009

3.- PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ. INGRESSOS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTs. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI	COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
30006	INGRESSOS PENDENTS D'APLICACIÓ			6,81	6,81		6,81
TOTAL				6,81	6,81		6,81

**QUADRE DE FINANÇAMENT - ( PART I )**

<b>FONS APLICATS</b>	<b>Ej: 2009</b>	<b>Ej : 2008</b>	<b>FONS OBTINGUTS</b>	<b>Ej: 2009</b>	<b>Ej : 2008</b>
1. Recursos aplicados en operaciones de gestión	<b>1.483.867,11</b>	<b>1.437.970,60</b>	1. Recursos procedentes de operaciones de gestión	<b>1.412.137,26</b>	<b>1.428.857,84</b>
a) Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			a) Ventas y prestaciones de servicios		
b) Aprovisionamientos			b) Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
c) Servicios exteriores	623,95	1.018,32	c) Ingresos tributarios		
d) Tributos			d) Ingresos urbanísticos		
e) Gastos de personal y prestaciones sociales	1.483.243,16	1.436.916,22	e) Transferencias y subvenciones	1.412.000,00	1.427.269,50
f) Transferencias y Subvenciones			f) Ingresos financieros	137,26	1.588,34
g) Gastos financieros		36,06	g) Otros ingresos de gestión corrientes e ingresos excepcionales		
h) Otras pérdidas de gestión corriente y gastos excepcionales			h) Provisiones aplicadas de activos circulantes		
i) Dotación provisiones de activos circulantes			2. Cobros pendientes de aplicación	<b>6,81</b>	
2. Pagos pendientes de aplicación			a) Cobros pendientes de aplicación	6,81	
3. Gastos Amortizables			3. Incrementos directos de patrimonio		
a) Gastos Amortizables			a) En adscripción		
4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado			b) En cesión		
a) Inversiones destinadas al uso general			4. Deudas a largo plazo		
b) Inversiones inmateriales			a) Empréstitos y pasivos análogos		
c) Inversiones materiales			b) Préstamos recibidos		
d) Inversiones gestionadas			c) Otros conceptos		
e) Patrimonio Público del Suelo			5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado		
f) Inversiones financieras			a) Inversiones destinadas al uso general		
5. Disminuciones directas de patrimonio			b) Inversiones inmateriales		
a) En adscripción			c) Inversiones materiales		
b) En cesión			d) Inversiones gestionadas		
c) Entregado al uso general			e) Patrimonio Público del Suelo		
6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo			f) Inversiones financieras		
a) Empréstitos y otros pasivos			6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizados financieros		
b) Por préstamos recibidos					
c) Otros conceptos					
7. Provisiones para riesgos y gastos					
<b>TOTAL APLICACIONES</b>	<b>1.483.867,11</b>	<b>1.437.970,60</b>	<b>TOTAL ORIGENS</b>	<b>1.412.144,07</b>	<b>1.428.857,84</b>
			(DISMINUCIÓ DE CAPITAL CIRCULANT)	71.723,04	9.112,76

QUADRE DE FINANÇAMENT- ( PART I I )

VARIACIONS DE CAPITAL CIRCULANT ( Resum )	EXERCICI 2009		EXERCICI 2008	
	AUGMENTS	DISMINUCIONS	AUGMENTS	DISMINUCIONS
1. Existencias				
a) Existencias				
2. Deudores		<b>36.899,33</b>		<b>21.011,17</b>
a) Presupuestarios		36.880,00		20.730,50
b) No presupuestarios		19,33		280,67
c) Por Administración de Recursos de otros entes				
d) Variación de provisiones				
3. Acreedores		<b>10.877,59</b>		<b>9.985,57</b>
a) Presupuestarios		22.513,17		5.426,39
b) No presupuestarios	11.635,58			4.559,18
c) Por Administración de Recursos de otros entes				
4. Inversiones financieras temporales				
5. Empréstitos y otras deudas a corto plazo		<b>33,00</b>		
a) Empréstitos y otras emisiones				
b) Préstamos recibidos y otros conceptos		33,00		
6. Otras cuentas no bancarias				
7. Tesorería		<b>23.913,12</b>	<b>21.883,98</b>	
a) Caja				
b) Bancos e instituciones de crédito		23.913,12	21.883,98	
8. Ajustes por periodificación				
a) Ajustes por periodificación Deudores				
b) Ajustes por periodificación Acreedores				
TOTAL				
VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT	11.635,58	83.358,62	21.883,98	30.996,74
		71.723,04		9.112,76

INFORMÀTICA AJUNTAMENT DE SABADELL

Data obtenció 12/05/2010

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

Pàg. 1

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2009

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRÒRROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
312.1232A.11000	RETRIB.BÀSIQUES I ALTRES REM. PERSONAL EVENT.GABIN						17.453,26				17.453,26
312.1232A.13000	RETRIB.BÀSIQUES PERSONAL LABORAL						76.396,63				76.396,63
312.1232A.13001	ALTRES RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL						7.275,36				7.275,36
312.1232A.15000	INCENTIUS PER ACOMPLIMENT D'OBJECTIUS						38.967,80				38.967,80
312.1232A.16000	SEGURETAT SOCIAL						7.444,32				7.444,32
TOTAL							147.537,37				147.537,37

EXERCICI CORRENT  
PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2009 312 1232A 11000	RETRIB.BÀSIQUES I ALTRES REM. PERSONAL EVENT.GABIN				24.752,59
2009 312 1232A 13000	RETRIB.BÀSIQUES PERSONAL LABORAL	30.564,40			46.661,05
2009 312 1232A 13001	ALTRES RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL	50.869,14			-54.651,41
2009 312 1232A 15000	INCENTIUS PER ACOMPLIMENT D'OBJECTIUS				13.304,66
2009 312 1232A 16000	SEGURETAT SOCIAL	55.886,46			-35.981,98
2009 312 1232A 16300	FORMACIÓ I PERFECCIONAMENT				9.242,00
2009 312 1232A 16304	ACCIÓ SOCIAL	2.776,64			-3.324,34
2009 312 1232A 22001	LLIBRES, REVISTES I SUBSCRIPCIONS				298,00
2009 312 1232A 22009	ALTRE MATERIAL NO INVENTARIABLE				300,00
2009 312 1232A 2260200	ANUNCIS				300,00
2009 312 1232A 2260202	PUBLICACIONS				300,00
2009 312 1232A 22609	DESPESES DIVERSES				1.037,92
2009 312 1232A 22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS				10,00
2009 312 1232A 23001	DIETES DEL PERSONAL				200,00
2009 312 1232A 23101	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL				3.840,13
2009 312 1232A 34900	ALTRES DESPESES FINANCERES				65,00
2009 312 1232A 48100	PREMIS, AJUTS I PENSIONS A ESTUDIS I INVESTIGACIONS				4.500,00
2009 312 1232A 62300	INSTAL LACIONS			10,00	
2009 312 1232A 62500	MOBILIARI			10,00	
<b>TOTAL</b>		140.096,64		20,00	10.853,62



**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT  
PROCÉS DE GESTIÓ**

**RECAPTACIÓ NETA**

**EXERCICI 2009**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D'INGRÈS	RECAPTACIÓ NETA
30002	TREBALLS PRODUÏTS EN ESTABLIMENTS DE LA CORPORACIÓ			
39900	ALTRES INGRESSOS IMPREVISTOS			
40000	DE L'ADMINISTRACIÓ GENERAL DE L'ENTITAT LOCAL	1.021.360,50		1.021.360,50
52000	INTERESSOS C/C	137,26		137,26
87001	APLICACIONS DE ROMAMENT			
87002	AMPLIACIONS FINANÇAMENT D'INCORPORACIONS DE CRÈDIT			
	TOTAL	1.021.497,76		1.021.497,76

**EXERCICIS TANCATS**  
**OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS**

**EXERCICI 2009**

Partida Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2008.312.1232A.15000	INCENTIUS PER ACOMPLIMENT D OBJECTIUS	39.822,28		39.822,28		39.822,28	
2008.312.1232A.16304	ACCIO SOCIAL	224,27		224,27		224,27	
		40.046,55		40.046,55		40.046,55	

EXERCICIS TANCATS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2009

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GÈNER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
2008.40000	DE L'ADMINISTRACIÓ GENERAL DE L'ENTITAT LOCAL	427.519,50				
TOTAL		427.519,50				

**EXERCICIS TANCATS**

**DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS**

EXERCICI 2009

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS CANCEL·LATS				TOTAL DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
		COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES			
2008.40000	DE L'ADMINISTRACIÓ GENERAL DE L'ENTITAT LOCAL						427.519,50	
TOTAL							427.519,50	

EXERCICIS POSTERIORIS

COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI 2009

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESES ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI				
		2.010	2.011	2.012	2.013	ANYS SUCCESSIUS
2009.312.1232A.16304	ACCIÓ SOCIAL	758,88				
2009.312.1232A.22001	LLIBRES, REVISTES I SUBSCRIPCIONS					
2009.312.1232A.22009	ALTRE MATERIAL NO INVENTARIABLE					
2009.312.1232A.2260200	ANUNCIS					
2009.312.1232A.2260202	PUBLICACIONS					
2009.312.1232A.22609	DESPESES DIVERSES					
2009.312.1232A.22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS					
2009.312.1232A.23001	DIETES DEL PERSONAL					
2009.312.1232A.23101	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL					
2009.312.1232A.34900	ALTRES DESPESES FINANCERES					
2009.312.1232A.48100	PREMIS, AJUTS I PENSIONS A ESTUDIS I INVESTIGACIONS					
2009.312.1232A.62300	INSTAL·LACIONS					
2009.312.1232A.62500	MOBILIARI					
	TOTAL	758,88				

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2009

COMPONENTS	IMPORTS		IMPORTS	
	ANY		ANY ANTERIOR	
1. Fons líquids		61.873,17		85.786,29
2. Drets pendents de cobrament		390.632,69		427.538,83
+ del Pressupost corrent	390.639,50		427.519,50	
+ del Pressupost tancat				
+ d'Operacions no pressupostàries			19,33	
- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	6,81			
3. Obligacions pendents de pagament		145.769,43		134.858,84
+ del Pressupost corrent	62.559,72		40.046,55	
+ del Pressupost tancat				
+ d'Operacions no pressupostàries	83.209,71		94.812,29	
- pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
I. romanents de tresoreria total (1 + 2 - 3)		306.736,43		378.466,28
II. Saldos de dubtós cobrament				
III. Excés de finançament afectat				
IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		306.736,43		378.466,28

INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

EXERCICI 2009

$\text{LIQUIDITAT IMMEDIATA} = \frac{\text{FONS LÍQUIDS}}{\text{OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT}}$		
LIQUIDITAT IMMEDIATA	FONS LÍQUIDS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT
0,42	61.873,17	145.769,43

$\text{SOLVÈNCIA A CURT TERMINI} = \frac{(\text{FONS LÍQUIDS} + \text{DRETS PENDENTS DE COBRAMENT})}{\text{OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT}}$			
SOLVÈNCIA A CURT TERMINI	FONS LÍQUIDS	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT
3,10	61.873,17	390.632,69	145.769,43

$\text{ENDEUTAMENT PER HABITANT} = \frac{\text{PASSIU FLEXIBLE (FINANCER)}}{\text{N. D'HABITANTS}}$		
ENDEUTAMENT PER HABITANT	PASSIU FLEXIBLE (FINANCER)	N. D'HABITANTS
0,00	0,00	206.493

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

DEL PRESSUPOST CORRENT

EXERCICI 2009

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIUS		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIUS
0,91	1.483.867,11	1.634.837,37

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,96	1.421.307,39	1.483.867,11

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D'HABITANTS		
DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D'HABITANTS
7,19	1.483.867,11	206.493

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D'HABITANTS		
INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D'HABITANTS
0,00	0,00	206.493

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,00	0,00	1.483.867,11

PERÍODE MEDI DE PAGAMENT = $365 * \left( \frac{\text{OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT (Cap. II y VI)}}{\text{OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. II y VI)}} \right)$		
PERÍODE MEDI DE PAGAMENT	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT (Cap. II y VI)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. II y VI)
0,00	0,00	623,95

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
0,86	1.412.137,26	1.634.837,37

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
0,72	1.021.497,76	1.412.137,26



**INDICADORS PRESSUPOSTARIS**

AUTONOMIA =		DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)	/	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
AUTONOMIA		DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)		DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
1,00		1.412.137,26		1.412.137,26

AUTONOMIA FISCAL =		DRETS RECONEGUTS NETS D'INGRESSOS TRIBUTARIS	/	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
AUTONOMIA FISCAL		DRETS RECONEGUTS NETS D'INGRESSOS TRIBUTARIS		DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00		0,00		1.412.137,26

MITJANA DE PERÍODE DE COBRAMENT =		365 * ( DRETS PENDENTS DE COBRAMENT cap I, II, III	/	DRETS RECONEGUTS NETS cap I, II, III )
MITJANA DE PERÍODE DE COBRAMENT		DRETS PENDENTS DE COBRAMENT cap I, II, III		DRETS RECONEGUTS NETS cap I, II, III
División por cero 0,00		0,00		0,00

SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT =		RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	/	N. D'HABITANTS
SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT		RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT		N. D'HABITANTS
0,37		75.807,52		206.493

CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA =		RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	/	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS
CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA		RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT		ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS
0,25		75.807,52		306.736,43

**DE PRESSUPOSTOS TANCATS**

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS =		PAGAMENT	/	SALDO INICIAL D'OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS		PAGAMENTS		SALDO INICIAL D'OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
1,00		40.046,55		40.046,55

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS =		COBR.	/	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS		COBR.		SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
1,00		427.519,50		427.519,50

## **22. Esdeveniments posteriors al tancament**

No ha esdevingut cap fet amb posterioritat al tancament que sigui d'utilitat per a la lectura dels comptes anuals de l'Organisme Autònom.

# COMPTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

**ESTAT D'EXECUCIÓ**

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Pendent de cobr.	Estat d'execució
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	20,00		20,00						-20,00
4	TRANFERÈNCIES CORRENTS	1.487.000,00	-75.000,00	1.412.000,00	1.412.000,00	1.021.360,50		1.021.360,50	390.639,50	
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	280,00		280,00	137,26	137,26		137,26		-142,74
8	ACTIUS FINANCERS		222.537,37	222.537,37						-222.537,37
	<b>Suma total ingressos</b>	<b>1.487.300,00</b>	<b>147.537,37</b>	<b>1.634.837,37</b>	<b>1.412.137,26</b>	<b>1.021.497,76</b>		<b>1.021.497,76</b>	<b>390.639,50</b>	<b>-222.700,11</b>

PRESSUPOST DE DESPESE

2009

**ESTAT D'EXECUCIÓ**

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
1	DESPESES DE PERSONAL	1.475.805,00	147.537,37	1.623.342,37	1.483.243,16	1.420.683,44		1.420.683,44	62.559,72	140.099,21
2	DESPESES DE BÈNS CORRENTS I SERVEIS	6.910,00		6.910,00	623,95	623,95		623,95		6.286,05
3	DESPESES FINANCERES	65,00		65,00						65,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	4.500,00		4.500,00						4.500,00
6	INVERSIONS REALS	20,00		20,00						20,00
	<b>Suma total despeses</b>	<b>1.487.300,00</b>	<b>147.537,37</b>	<b>1.634.837,37</b>	<b>1.483.867,11</b>	<b>1.421.307,39</b>		<b>1.421.307,39</b>	<b>62.559,72</b>	<b>150.970,26</b>

	<b>Diferència. . .</b>				-71.729,85	-399.809,63		-399.809,63	328.079,78	-71.729,85
--	------------------------	--	--	--	------------	-------------	--	-------------	------------	------------

ESTAT D'EXECUCIÓ

Classificació Econ. Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
30002	TREBALLS PRODUÏTS EN ESTABLIMENTS DE LA CORPORACIÓ	10,00		10,00								-10,00
39900	ALTRES INGRESSOS IMPREVISTOS	10,00		10,00								-10,00
40000	DE L'ADMINISTRACIÓ GENERAL DE L'ENTITAT LOCAL	1.487.000,00	-75.000,00	1.412.000,00	1.412.000,00	100,00	1.021.360,50		1.021.360,50	72,33	390.639,50	
52000	INTERESSOS C/C	280,00		280,00	137,26	49,02	137,26		137,26	100,00		-142,74
87001	APLICACIONS DE ROMAMENT		75.000,00	75.000,00								-75.000,00
87002	AMPLIACIONS FINANÇAMENT D'INCORPORACIONS DE CRÈDIT		147.537,37	147.537,37								-147.537,37
	<b>Suma</b>	1.487.300,00	147.537,37	1.634.837,37	1.412.137,26	86,38	1.021.497,76		1.021.497,76	72,34	390.639,50	-222.700,11

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 01/01/2009 FINS A 31/12/2009

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Func.	Org.										
11000	1232A	312	RETRIB.BÀSIQUES I ALTRES REM. PERSONAL EVENT.GABIN	72.034,94	17.453,26	89.488,20	64.735,61	64.735,61		64.735,61		24.752,59
13000	1232A	312	RETRIB.BÀSIQUES PERSONAL LABORAL	914.833,53	76.396,63	991.230,16	914.004,71	914.004,71		914.004,71		77.225,45
13001	1232A	312	ALTRES RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL	123.979,60	7.275,36	131.254,96	135.037,23	135.037,23		135.037,23		-3.782,27
15000	1232A	312	INCENTIUS PER ACOMPLIMENT D'OBJECTIUS	49.917,31	38.967,80	88.885,11	75.580,45	13.209,83		13.209,83	62.370,62	13.304,66
16000	1232A	312	SEGURETAT SOCIAL	302.732,22	7.444,32	310.176,54	290.272,06	290.272,06		290.272,06		19.904,48
16300	1232A	312	FORMACIÓ I PERFECCIONAMENT	9.387,00		9.387,00	145,00	145,00		145,00		9.242,00
16304	1232A	312	ACCIÓ SOCIAL	2.920,40		2.920,40	3.468,10	3.279,00		3.279,00	189,10	-547,70
22001	1232A	312	LLIBRES, REVISTES I SUBSCRIPCIONS	300,00		300,00	2,00	2,00		2,00		298,00
22009	1232A	312	ALTRE MATERIAL NO INVENTARIABLE	300,00		300,00						300,00
2260200	1232A	312	ANUNCIS	300,00		300,00						300,00
2260202	1232A	312	PUBLICACIONS	300,00		300,00						300,00
22609	1232A	312	DESPESES DIVERSES	1.500,00		1.500,00	462,08	462,08		462,08		1.037,92
22706	1232A	312	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	10,00		10,00						10,00
23001	1232A	312	DIETES DEL PERSONAL	200,00		200,00						200,00
23101	1232A	312	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL	4.000,00		4.000,00	159,87	159,87		159,87		3.840,13
34900	1232A	312	ALTRES DESPESES FINANCERES	65,00		65,00						65,00
48100	1232A	312	PREMIS, AJUTS I PENSIONS A ESTUDIS I INVESTIGACIONS	4.500,00		4.500,00						4.500,00
			Total d'operacions corrents:	1.487.280,00	147.537,37	1.634.817,37	1.483.867,11	1.421.307,39		1.421.307,39	62.559,72	150.950,26
62300	1232A	312	INSTAL·LACIONS	10,00		10,00						10,00
62500	1232A	312	MOBILIARI	10,00		10,00						10,00
			Total d'operacions de capital:	20,00		20,00						20,00
			<b>Suma</b>	1.487.300,00	147.537,37	1.634.837,37	1.483.867,11	1.421.307,39		1.421.307,39	62.559,72	150.970,26

EXERCICIS TANCATS

EXECUCIÓ DE PRESSUPOSTOS TANCATS DES DE 1/1/2009 FINS A 31/12/2009

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GÈNER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
2008.40000	DE L'ADMINISTRACIÓ GENERAL DE L'ENTITAT LOCAL	427.519,50				
	TOTAL	427.519,50				

EXERCICIS TANCATS

EXECUCIÓ DE PRESSUPOSTOS TANCATS DES DE 1/1/2009 FINS A 31/12/2009

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS CANCEL·LATS				TOTAL DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	PENDENT DE COBRAMENT
		COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES			
2008.40000	DE L'ADMINISTRACIÓ GENERAL DE L'ENTITAT LOCAL						427.519,50	
TOTAL							427.519,50	



**EXERCICIS TANCATS**  
**OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS DES DE 1/1/2009 FINS A 31/12/2009**

**EXERCICI 2009**

Partida Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pag.
2008.312.1232A.15000	INCENTIUS PER ACOMPLIMENT D OBJECTIUS	39.822,28		39.822,28		39.822,28	
2008.312.1232A.16304	ACCIÓ SOCIAL	224,27		224,27		224,27	
		40.046,55		40.046,55		40.046,55	

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI

EXERCICI 2009

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	1.412.137,26	1.483.867,11		-71.729,85
b. Altres operacions no financeres				
1.Total operacions no financeres (a+b)	1.412.137,26	1.483.867,11		-71.729,85
2.Actius financers				
3.Passius financers				
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	1.412.137,26	1.483.867,11		-71.729,85
<u>AJUSTOS</u>				
4.Crédits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals			147.537,37	
5.Desviacions de finançament negatives de l'exercici				
6.Desviacions de finançament positives de l'exercici				147.537,37
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				75.807,52

# COMPTABILITAT FINANCERA

EXERCICI 2009  
BALANÇ

COMPTE	ACTIU	Ex. 2009	Ex. 2008	COMPTE	PASSIU	Ex. 2009	Ex. 2008
	A) INMOVILIZADO	<b>1.064,78</b>	<b>1.419,69</b>		A) FONDOS PROPIOS	<b>307.801,21</b>	<b>379.885,97</b>
	III) Inmovilizaciones materiales	<b>1.064,78</b>	<b>1.419,69</b>		I) Patrimonio	<b>148.458,59</b>	<b>157.926,26</b>
221	2. Construcciones	3.277,11	3.277,11	100	1. Patrimonio	148.458,59	157.926,26
223,224,226,227,228	4. Otro inmovilizado	326,44	326,44		III) Resultados de ejercicios anteriores	<b>231.427,38</b>	<b>231.427,38</b>
229				120	1. Resultados de ejercicios anteriores	231.427,38	231.427,38
282	5. Amortizaciones	-2.538,77	-2.183,86		IV) Resultados del ejercicio	<b>-72.084,76</b>	<b>-9.467,67</b>
	C) ACTIVO CIRCULANTE	<b>452.512,67</b>	<b>513.325,12</b>	129	1. Resultados del ejercicio	-72.084,76	-9.467,67
	II) Deudores	<b>390.639,50</b>	<b>427.538,83</b>		D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	<b>145.776,24</b>	<b>134.858,84</b>
43	1. Deudores presupuestarios	390.639,50	427.519,50		II) Otras deudas a corto plazo	<b>33,00</b>	
440,441,442,443,449	2. Deudores no presupuestarios		19,33	560,561	4.Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	33,00	
	IV) Tesorería	<b>61.873,17</b>	<b>85.786,29</b>		III) Acreedores	<b>145.743,24</b>	<b>134.858,84</b>
57	1. Tesorería	61.873,17	85.786,29	40	1. Acreedores presupuestarios	62.559,72	40.046,55
				475,476,477	4. Administraciones Públicas	83.176,71	94.812,29
				554,559	5. Otros acreedores	6,81	
TOTAL GENERAL ( A+B+C )		453.577,45	514.744,81	TOTAL GENERAL ( A+B+C+D )		453.577,45	514.744,81

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

EXERCICI 2009

COMPTES	DEURE	Ej: 2009	Ej : 2008	COMPTES	HAYER	Ej: 2009	Ej : 2008
	A ) GASTOS	1.484.222,02	1.438.325,51		B ) INGRESOS	1.412.137,26	1.428.857,84
	3. Gastos de Funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales	<b>1.484.222,02</b>	<b>1.438.325,51</b>		4. Otros ingresos de gestión ordinaria	<b>137,26</b>	<b>1.588,34</b>
	a) Gastos de Personal	<b>1.483.243,16</b>	<b>1.436.916,22</b>	763,769	f) Otros intereses e ingresos asimilados	<b>137,26</b>	<b>1.588,34</b>
640,641	a-1) Sueldos, salarios y asimilados	1.189.358,00	1.151.213,09		f-1) Otros intereses	137,26	1.588,34
642,644	a-2 Cargas sociales	293.885,16	285.703,13	<b>750</b>	5. Transferencias y subvenciones	<b>1.412.000,00</b>	<b>1.427.269,50</b>
<b>68</b>	c) Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	<b>354,91</b>	<b>354,91</b>		a) Transferencias corrientes	<b>1.412.000,00</b>	<b>1.427.269,50</b>
	e) Otros gastos de gestión	<b>623,95</b>	<b>1.018,32</b>				
62	e-1) Servicios exteriores	623,95	1.018,32				
<b>664</b>	i) Gastos de operaciones de intercambio financiero		<b>36,06</b>				
					DESESTALVI	72.084,76	9.467,67

# INFORME DE GESTIÓ

## **VALORACIÓ DE L'ACTIVITAT DE L'IAS DURANT L'ANY 2009**

L'activitat de l'organisme al llarg de l'any 2009 ha estat marcada pel desenvolupament de grans projectes , la importància dels quals ha condicionat el funcionament global . Destaquem com a més rellevants:

- Finalització del projecte d'implementació de la xarxa IP de veu i dades .
- Finalització del Pla de renovació de 600 Pc . Representa quasi la meitat del parc municipal.
- Desplegament de la plataforma eSabadell.mobi que ofereix serveis als ciutadans des de telèfon mòbil.
- Mecanització de la gestió de subvencions a entitats.
- Creació del portal FEIL que representa l'únic canal de comunicació de l'Ajuntament amb les empreses durant tot el procés de contractació i pel seguiment de les obres subvencionades per aquests fons.
- Estudi estratègic d'adaptació a la Llei 11/2007 d'accés electrònic dels ciutadans als serveis públics.
- Desenvolupament del sistema d'atenció a les persones en l'àmbit de serveis socials.
- Execució del projecte Metaestruch subvencionat pel Plan Avanza del Ministeri d'Indústria, Turisme i Comerç .

Respecte de l'activitat interna de l'organisme cal destacar l'evolució del sistema intern de control de qualitat en la producció de serveis, articulant-se progressivament en la orientació a processos interns i a acords de prestació basats en catàlegs de serveis interns.

Cal destacar també que durant l'any 2009 la plantilla de l'IAS ha sofert canvis importants, esdevinguts especialment per la finalització voluntària de l'anterior Gerent i també de la responsable del grup d'atenció als usuaris, a més d'una reducció en les hores d'activitat total, derivades principalment de l'aplicació dels beneficis de conciliació familiar segons l'ebep.

Tots aquests canvis s'han assumit amb reestructuracions internes i han generat un impacte mínim en el servei prestat a l'Ajuntament.

Els objectius de projectes marcats per l'any 2009 s'han assolit en un 74,5% el primer semestre i en un 77,11% en el segon semestre segons valoració del sistema intern d'avaluació que aprova el Consell Rector anualment.



**PROJECTES EN QUÈ S'HA TREBALLAT AL LLARG DE L'ANY 2009**

<b>Projecte</b>	<b>Descripció</b>
Llei Accés Electrònic del ciutadà als serveis públics	Adequació del sistema informàtic municipal als requeriments de la Llei 11/2007
FEIL	Portal web d'informació i seguiment de la contractació dels projectes promoguts amb el Fons Estatal d'Inversió Local i
Subvencions Ajuntament->	Expedients de tramitació de subvencions que concedeix l'Ajuntament . Fase de justificació i comptabilització
Entitats	Referència única d'entitats i creació del portal d'entitats
e-cobrament	Integració del cobrament i domiciliació dels rebuts per internet
LOPD	Adequació del sistema informàtic a les mesures proposades en l'auditoria LOPD
ZRM model	Plataforma de gestió dels serveis als ciutadans. 2 fase
Gestor documental	Sistema de gestió de documents integrat a les aplicacions corporatives
Notificacions	Notificacions telemàtiques al ciutadà.
Reserves espais	Sistema corporatiu de reserves d'espais
Mobilitat corporativa	Integració de la cartografia en les aplicacions corporatives en mobilitat
Migració ofimàtica	Substitució progressiva de la plataforma Office integrada a les aplicacions corporatives
PSIS	Posta en marxa de la plataforma d'identificació digital
Seguretat xarxa	Implantació de nou sistema de seguretat de xarxa (tallafocs)
Millora sistema central	Ampliació i millora sistemes centrals. Redundància serveis
Implantació veu i dades	Participació en els projectes de millora de la xarxa de dades i d'implantació de veu IP
Gestió emmagatzemament i arxiu	Organització i de la informació del sistema segons criteris d'arxiu
Entorn tecnològic	Estudi nous entorns tecnològics
Intranet IAS	Creació portal de comunicació dels usuaris amb l'IAS
Qualitat	Implantació de catàleg de serveis intern per optimitzar la gestió del servei informàtic
Indicadors de servei	Implantació de metodologia de treball, nivells de servei i gestió d'indicadors

**CORPORATIUS**

	Cessió de Pc	Procés de cessió a les entitats dels Pc retirats en el Pla de renovació	
	Expedients de contractació	Implementació dels procediments de contractació (segons la nova llei) amb el motor corporatiu d'expedients.	
<b>PRESIDÈNCIA</b>	Comunicacions corporatives	Seguiment unificat de les peticions dels ciutadans	
	ZRM Vapor Llonch	Mecanització de la gestió de serveis que ofereix el Vapor Llonch en el model ZRM. 2 <sup>a</sup> fase	
	Agenda Promoció econòmica	Gestió d'agendes dels professionals del Vapor Llonch	
	Expedients Cultura	Expedients de gestió dels espais de Cultura	
	Gestio docum. Arxiu	Creació de la base de dades de classificació documental dels arxius digitals. Integració amb gestor documental	
	Carpeta electes	Implementació noves funcionalitats. Resposta telemàtica	
	Biblioteca Arxiu municipal	SUport en la implantació de software de gestió de la biblioteca	
	Portal noticies	Renovació portal i eines edició noticies	
	Passaport cultural	Millora tecnologia i integració aplicacions corporatives	
<b>SERVEIS CENTRALS</b>	3133 Peticions	Sistema de gestió de peticions a Informàtica	
	Inventari informàtic	Gestió de l'inventari d'equips informàtics	
	Mobilitat Inspecció	Posta en marxa del sistema de mobilitat en l'àmbit d'inspecció censal i tributària	
	Mobilitat Seguretat ciutadana	Utilització de tecnologies mòbils com a suport dels agents de policia al territori per millorar la gestió a l'emissora	
	Mobilitat. Recaptació	Posta en marxa del sistema de mobilitat en l'àmbit de Recaptació	
	Vehicles abandonats	Seguretat ciutadana. Comunicació i gestió dels vehicles abandonats	
	Gestió de paranys	Gestió de liquidacions derivades dels paranys	
	T-CAT	Unificació de tots els serveis d'identificació amb la creació de la tarjeta de treballador municipal.	
	Pressupost	Eines per a la publicació del pressupost i la liquidació. Control de costos	
	Gestió d'indicadors	Gestió d'indicadors corporatius. Fase 2	
	Junta d'arbitratge	Seguiment dels expedients de l'OMIC derivats a la Junta d'arbitratge	
		Cadastre	Gestió de la informació física i tributària dels bens immobles. Expedients. Adaptació conveni . Integració nou GIS
		Activitats	Integració de la informació d'Hisenda

	Sistema emergències Policia	Implementació de sistemes alternatius d'atenció als serveis crítics
	Portal proveïdor	Plataforma web de comunicació dels proveïdors amb l'Ajuntament
	Multes	Implementació de canvis del procediment sancionador
<b>SERVEIS PERSONALS</b>	Inscripcions Escoles Bressol	Millora i ampliació de funcionalitats
	Inscripcions conservatori	Gestió de les inscripcions al conservatori
	Xarxa d'atenció a la infància	Col.laboració en el projecte d'implantació d'una xarxa d'atenció a la infància
	Reserves alberg de joventut	Implementació del projecte de reserves dels espais
	ZRM Serveis socials	Mecanització de l'atenció de serveis socials
	Expedients d'autorització sanitària	Definició i mecanització dels expedients
	Animals de companyia	Expedients de gestió de recuperació d'animals
	Reserves Estruch	Implementació del projecte de reserves dels espais de l'Estruch
<b>URBANISME</b>	Llicències	Millora i ampliació dels procediments
	Cobrament amb targeta de crèdit	Integració de cobrament amb targeta a l'aplicatiu de gestió tributària
	VIMUSA	Anàlisi de requeriments i suport en la informatització de VIMUSA
	Inventari de Patrimoni	Gestió del Patrimoni municipal
	Expedients oficina de Patrimoni	Implantació del seguiment d'expedients
	GIS Urbanisme	Suport en posta en marxa i integració a les aplicacions corporatives
<b>Espai Públic</b>	Inscripcions descobreix Sabadell	Gestió d'inscripcions
	Sancions via pública	Implementació dels expedients de gestió de sancions
	Atenció Via Pública	Nous tràmits d'atenció de Via Pública
	Gestió residus	Interoperabilitat amb Consorci de residus. Incorporació nous elements selectiva
	Rossmiman	Seguiment i suport del projecte