

**CONSORCI MUSEU D'ART
CONTEMPORANI DE MATARÓ**

Informe d'auditoria a 31 de desembre de 2012

Protocol número 5.714

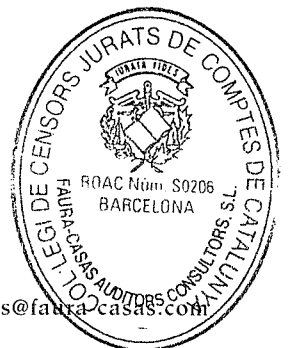
An independent member of

BKR
INTERNATIONAL

Member of EFQM - European Foundation for Quality Management

Pau Claris, 94. 08010 Barcelona. Tel. 902 28 28 30. Fax 93 302 65 96. www.faura-casas.com faura-casas@faura-casas.com

Barcelona Madrid Manresa



ÍNDEX:

	Pàgina
1. INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS.....	3
2. COMPTES ANUALS AUDITATS.....	4



INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS

Al Consell General
del **Consorti Museu d'Art Contemporani de Mataró**

Hem auditat els comptes anuals de **Consorti Museu d'Art Contemporani de Mataró**, que comprenen el balanç de situació a 31 de desembre de 2012, el compte del resultat econòmic-patrimonial, l'estat de liquidació de pressupost i la memòria corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data. Els òrgans de direcció són responsables de la formulació dels comptes anuals de l'entitat, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'Entitat (que s'identifica en la Nota 3 de la memòria adjunta) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi conté. La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els esmentats comptes anuals en el seu conjunt, basada en el treball realitzat d'acord amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, que requereix l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels comptes anuals i l'avaluació de si la seva presentació, els principis i criteris utilitzats i les estimacions realitzades, estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts de l'exercici 2012 expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de **Consorti Museu d'Art Contemporani de Mataró** a 31 de desembre de 2012, així com dels resultats de les seves operacions i dels recursos que ha obtingut i ha aplicat durant l'exercici anual finalitzat 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, i les regles i normes pressupostàries en ell continguts.

Sense que afecti a la nostra opinió d'auditoria, parem esment a allò assenyalat en la Nota 17.2 de la memòria adjunta, en la que s'explica que, en aplicació del Reial decret llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat, l'entitat no ha liquidat al seu personal la paga extraordinària del mes de desembre quantificada en 4.170 euros. La direcció de l'entitat ha avaluat les contingències que es podrien derivar, considerant que no és probable que se'n derivin obligacions futures rellevants, motiu pel qual no ha estat registrat cap passiu en relació a aquest fet.

Barcelona, 19 d'abril de 2013

Faura-Casas, Auditors-Consultors S.L.
Nº ROAC: 80206


Jordi Casals Company

An independent member of
BKR
INTERNATIONAL

COL·LEGI
DE CENSORS JURATS
DE COMPTES
DE CATALUNYA

Membre exercent:

FAURA-CASAS,
Auditors
Consultors, S.L.

Any 2013 Núm. 20/13/12075
IMPORT COL·LEGIAL: 96,00 EUR

Informe subjecte a la taxa establerta
a l'article 44 del text refós de la
Llei d'auditoria de comptes, aprovat per
Reial decret legislatiu 1/2011, d'1 de juliol.



Member of EFQM - European Foundation for Quality Management



**CONSORCI MUSEU D'ART
CONTEMPORANI DE MATARÓ**

COMPTES ANUALS AUDITATS

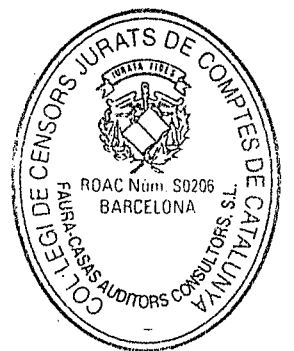


**COMPTES ANUALS
EXERCICI 2012**

**CONSORCI MUSEU ART
CONTEMPORANI DE MATARO**



Índex



Sumari

COMPTES ANUALS

1. **BALANÇ**
2. **COMPTE DE RESULTATS ECONÒMIC PATRIMONIAL**
3. **ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST**
 1. Estat de Despeses.
 2. Estat d 'Ingressos.
 3. Resultat Pressupostari
4. **MEMÒRIA**
 1. Organització
 2. Gestió Indirecte de serveis públics
 3. Bases de presentació dels comptes
 4. Normes de valoració
 5. Inversions destinades a l'ús general
 6. Immobilitzat immaterial
 7. Immobilitzat material
 8. Inversions gestionades
 9. Patrimoni públic del sòl
 10. Inversions financeres
 11. Existències
 12. Tresoreria
 13. Fons propis
 14. Informació sobre l'endeutament
 15. Informació de les operacions per administració de recursos per compte d'altres ens.
 16. Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria
 17. Ingressos i despeses
 18. Informació sobre valors rebuts en dipòsit
 19. Quadre de finançament
 20. Informació pressupostària
 - 20.1 Exercici corrent
 - A) Pressupost de despeses
 - A.1) Modificacions de crèdit
 - A.2) Romanents de crèdit
 - A.3) Execució projecte de despesa
 - A.4) Creditors per operacions pendents d'aplicar a pressupost
 - B) Pressupost d'ingressos
 - B.1) Procés de gestió
 - B.2) Devolucions d'ingressos
 - B.3) Compromisos Ingrés
 - 20.2 Exercicis tancats
 - A) Obligacions de pressupostos tancats
 - B) Drets a cobrar de pressupostos tancats
 - C) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors
 - 20.3 Exercicis posteriors
 - A) Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors
 - B) Compromisos d'ingrés amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors





20.4 Despeses amb finançament afectat
20.5 Romanent de Tresoreria

21. Indicadors

- A) Indicadors financers i patrimonials
- B) Indicadors pressupostaris

22. Fets remarcables.

23 Fets posteriors al tancament

ANNEXES A LA MEMÒRIA FINANCERA

- ANNEX I
- ANNEX II
- ANNEX III
- ANNEX IV
- ANNEX V



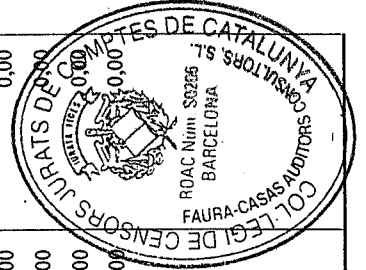


I. BALANC



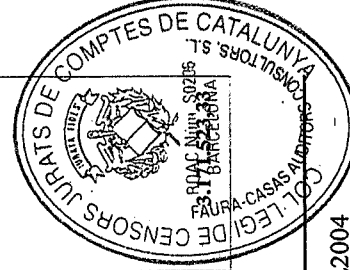
BALANÇ

Núm. COMPTE	ACTIU	Exercici 2012	Exercici 2011	Núm. COMPTE	PASSIU	Exercici 2012	Exercici 2011
	A) IMMOBILITZAT	2.990.173,80	3.116.923,75		A) FONS PROPIS	3.001.797,58	3.126.037,82
	I. Inversions destinades a l'ús general	0,00	0,00		I. Patrimoni	3.106.005,75	3.106.005,75
200	1. Terrenys i béns naturals	0,00	0,00	100	1. Patrimoni	0,00	0,00
201	2. Infraestructures i béns destinats a l'ús general	0,00	0,00	101	2. Patrimoni rebut en adscripció	0,00	0,00
202	3. Béns comuns	0,00	0,00	103	3. Patrimoni rebut en cessió	3.106.005,75	3.106.005,75
208	4. Béns del Patrimoni històric, artístic i cultural	0,00	0,00	(107)	4. Patrimoni entregat en adscripció	0,00	0,00
	II. Immobilitzacions immaterials	0,00	0,00	(108)	5. Patrimoni entregat en cessió	0,00	0,00
215	1. Aplicacions informàtiques	0,00	0,00	(109)	6. Patrimoni entregat a l'ús general	0,00	0,00
217	2. Drets sobre béns en règim d'arrendament	0,00	0,00	11	II. Reserves	0,00	0,00
210,212,216,218,219	3. Altre immobilitzat immaterial	0,00	0,00	120	III. Resultats d'exercicis anteriors	20.032,07	20.032,07
(281)	4. Amortitzacions	0,00	0,00	129	IV. Resultats de l'exercici	-124.240,24	0,00
(291)	5. Provisions	0,00	0,00	14	B) PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	0,00	0,00
	III. Immobilitzacions materials	2.990.173,80	3.116.923,75		C) CREDITORS A LLARG TERMINI	0,00	0,00
220	1. Terrenys	0,00	0,00		I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
221	2. Construccions	3.106.005,75	3.106.005,75	150	1. Obligacions i bons	0,00	0,00
222	3. Instal·lacions tècniques	0,00	0,00	155	2. Deutes representats en altres valors negociables	0,00	0,00
223,224,226,227,228,229	4. Altre immobilitzat	13.425,85	13.425,85	156	3. Interessos d'obligacions i altres valors	0,00	0,00
(282)	5. Amortitzacions	-129.257,80	-2.507,85	158,159	4. Deutes en moneda diferent de l'euro	0,00	0,00
(292)	6. Provisions	0,00	0,00		II. Altres deutes a llarg termini	0,00	0,00
	IV. Inversions gestionades	0,00	0,00	170,176	1. Deutes amb entitats de crèdit	0,00	0,00
23	V. Patrimoni públic del SOI	0,00	0,00	171,173,177	2. Altres deutes	0,00	0,00
240,241	1. Terrenys i construccions	0,00	0,00	178,179	3. Deutes en moneda diferent de l'euro	0,00	0,00
242	2. Aprofitaments urbanístics	0,00	0,00	180,185	4. Fiances i dipòsits rebuts a llarg termini	0,00	0,00
249	3. Altre immobilitzat	0,00	0,00	174	5. Operacions d'intercanvi financer	0,00	0,00
(284)	4. Amortitzacions	0,00	0,00	259	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigits	0,00	0,00
(294)	5. Provisions	0,00	0,00				



BALANC

Núm. COMPTE	ACTIU	Exercici 2012	Exercici 2011	Núm. COMPTE	PASSIU	Exercici 2012	Exercici 2011
	VI. Inversions financeres permanents				D) CREDITORS A CURT TERMINI		
250,251,256	1. Cartera de valors a llarg termini	0,00	0,00		I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables	31.709,13	45.485,51
252,253,257	2. Altres inversions i crèdits a llarg termini	0,00	0,00	500,502	1. Obligacions i bons a curt termini	0,00	0,00
260,265	3. Fiances i dipòsits constituïts a llarg termini	0,00	0,00	505	2. Deutes representats en altres valors negociables	0,00	0,00
(297),(298)	4. Provisions	0,00	0,00	506	3. Interessos d'obligacions i altres valors	0,00	0,00
254	5. Operacions d'intercanvi financer	0,00	0,00	507,508,509	4. Deutes en moneda diferent de l'euro	0,00	0,00
444	VII. Deutors no pressupostaris a llarg termini	0,00	0,00		II. Altres deutes a curt termini	0,00	0,00
27	B) DESPESSES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,00	520,522,526	1. Deutes amb entitats de crèdit	0,00	0,00
	C) ACTIU CIRCULANT	43.332,91	54.599,58	521,523,527	2. Altres deutes	0,00	0,00
	I. Existències	0,00	0,00	525,528,529	3. Deutes en moneda diferent de l'euro	0,00	0,00
30,31,32,33,34,35,36	1. Existències	0,00	0,00	560,561	4. Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	0,00	0,00
(39)	2. Provisions	0,00	0,00	524	5. Operacions d'intercanvi financer	0,00	0,00
	II. Deutors	36.779,51	45.918,04		III. Creditors	31.709,13	45.485,51
43	1. Deutors pressupostaris	33.732,02	44.552,44	40	1. Creditors pressupostaris	27.393,98	28.851,39
440,441,442,443,449	2. Deutors no pressupostaris	649,65	0,00	41	2. Creditors no pressupostaris	0,00	12.800,73
45	3. Deutors per administració de recursos per compte d'altres ens públics	0,00	0,00	45	3. Creditors per administració de recursos per compte d'altres ens públics	0,00	0,00
470,471,472	4. Administracions Públiques	2.397,84	1.365,60	475,476,477	4. Administracions Públiques	4.315,15	3.833,39
555,558	5. Altres deutors	0,00	0,00	554,559	5. Altres creditors	0,00	0,00
(490)	III. Inversions financeres temporals	0,00	0,00	485,585	IV. Ajustos per periodificació	0,00	0,00
540,541,546, (549)	1. Cartera de valors a curt termini	0,00	0,00				
542,543,545,547,548	2. Altres inversions i crèdits a curt termini	0,00	0,00				
565,566	3. Fiances i dipòsits constituïts a curt termini	0,00	0,00				
(597),(598)	4. Provisions	0,00	0,00				
544	5. Operacions d'intercanvi financer	0,00	0,00				
57	IV. Tresoreria	6.553,40	8.681,54				
480,580	V. Ajustos per periodificació	0,00	0,00				
	TOTAL GENERAL (A+B+C):	3.033.506,71	3.171.523,33		TOTAL GENERAL (A+B+C+D):	3.033.506,71	



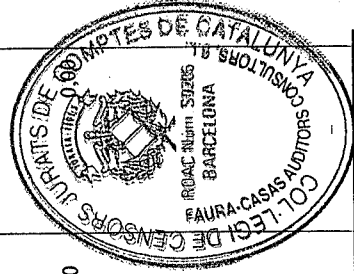


**II. COMPTE DE RESULTATS ECONOMIC
PATRIMONIAL**



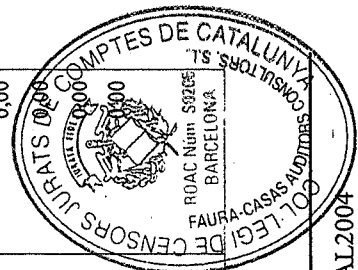
Compte del resultat econòmic-patrimonial

Núm. COMPTE	DEURE	Exercici 2012	Exercici 2011	Núm. COMPTE	HAVER	Exercici 2012	Exercici 2011
	A) DESPESES	314.426,20	226.819,20		B) INGRESSOS	190.185,96	226.819,20
71	1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,00		1. Vendes i prestacions de serveis	10.783,15	4.023,23
600,610*	2. Aprovisionaments	0,00	0,00	700,701,702,703,704	a) Vendes	0,00	0,00
	a) Consum de mercaderies	0,00	0,00		b) Prestacions de serveis	10.783,15	4.023,23
601,602,611*,612*	b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles	0,00	0,00	705	B.1) Prestació de serveis en règim de dret privat	0,00	0,00
607	c) Altres despeses externes	0,00	0,00	741	B.2) Preus públics per prestació de serveis o realització d'activitats	10.783,15	4.023,23
	3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials	252.306,08	213.494,91		2. Augment d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,00
640,641	a) Despeses de personal:	67.826,04	60.014,88	71	3. Ingressos de gestió ordinària	0,00	0,00
642,644	A.1) Sous, salaris i assimilats	54.205,32	48.645,79		a) Ingressos tributaris	0,00	0,00
645	A.2) Càrregues socials	13.620,72	11.369,09		A.1) Imposos propis	0,00	0,00
68	b) Prestacions socials	0,00	0,00		A.2) Imposos cedits	0,00	0,00
	c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	64.629,83	2.422,69	724,725,726,727,733	A.3) Taxes	0,00	0,00
	d) Variació de provisions de tràfic	0,00	0,00	720,731,732	A.4) Contribucions especials	0,00	0,00
693,(793)	D.1) Variació de provisions d'existències	0,00	0,00	740,742	A.5) Altres ingressos tributaris	0,00	0,00
675,694,(794)	D.2) Variació de provisions i pèrdues de crèdits incobrables	0,00	0,00	744			
62	e) Altres despeses de gestió	119.850,21	151.057,34	728,735,736,739	b) Ingressos urbanístics	0,00	0,00
63	E.1) Serveis exteriors	119.850,21	150.996,99				
676	E.2) Tribus	0,00	60,35	745,746			
	E.3) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00				



Compte del resultat econòmic-patrimonial

Núm. COMPTE	DEURE	Exercici 2012	Exercici 2011	Núm. COMPTE	HABER	Exercici 2012	Exercici 2011
	f) Despeses financeres i assimilables			773	4. Altres ingressos de gestió ordinària		
661,662,663,669	F.1) Per deutes	0,00	0,00	78	a) Reintegraments	2,58	1,21
666,667	F.2) Pèrdues d'inversions financeres	0,00	0,00		b) Treballs realitzats per l'entitat	0,00	0,00
696,697,698,699,(796),	g) Variació de les provisions d'inversions financeres	0,00	0,00	775,776,777	c) Altres ingressos de gestió ordinària	0,00	0,00
(797),(798),(799)		0,00	0,00	790	C.1) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	0,00	0,00
668	h) Diferències negatives de canvi	0,00	0,00		C.2) Excés de provisions de riscos i gastos	0,00	0,00
664	i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer	0,00	0,00	760	d) Ingressos de participacions en capital	0,00	0,00
		0,00	0,00	761,762	e) Ingressos d'altres valors negociables i de crèdits de l'actiu immobilitzat	0,00	0,00
	4. Transferències i subvencions	0,00	13.324,29	763,769	f) Altres interessos i ingressos assimilats	2,58	1,21
650,651	a) Transferències i subvencions corrents	0,00	13.324,29	766	F.1) Altres interessos	2,58	1,21
655,656	c) Transferències i subvencions de capital	0,00	0,00	768	F.2) Beneficis en inversions financeres	0,00	0,00
				764	g) Diferències positives de canvi	0,00	0,00
					h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer	0,00	0,00
	5. Pèrdues i despeses extraordinàries	62.120,12	0,00		5. Transferències i subvencions	179.400,23	222.794,76
670,671,672	a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	0,00	0,00	750	a) Transferències corrents	176.400,23	222.794,76
690,691,692,(791),(792),	b) Variació de les provisions d'immobilitzat	0,00	0,00	751	b) Subvencions corrents	3.000,00	0,00
(795)				755	c) Transferències de capital	0,00	0,00
674	c) Pèrdues per operacions d'endeutament	0,00	0,00	756	d) Subvencions de capital	0,00	0,00
678	d) Despeses extraordinàries	0,00	0,00		6. Guany i ingressos extraordinaris	0,00	0,00
679	e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	62.120,12	0,00	770,771,772	a) Beneficis procedents de l'immobilitzat	0,00	0,00
				774	b) Beneficis per operacions d'endeutament	0,00	0,00
				778	c) Ingressos extraordinaris	0,00	0,00
				779	d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	0,00	0,00
					DESAHORRO	124.240,24	



I Conciliació resultat pressupostari i comptable



CONCILIACIÓ EXERCICI 2012**RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT I RESULTAT ECONÒMIC**

RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	-10.291,02
DESVIACIONS DE FINANÇAMENT	
Desviacions positives	
Desviacions negatives	
Despeses finançades amb romanent líquid de tresoreria	0,00
CAPÍTOLS PRESSUPOSTARIS QUE NO AFECTEN RESULTAT ECONÒMIC	
Capítol VI de Despeses	0,00
Capítol VIII de Despeses	
Capítol IX de Despeses	
Capítol VII d'Ingressos	
Capítol VIII d'Ingressos	
Capítol IX d'Ingressos	
AMORTITZACIONS, PERIODIFICACIONS I DOTACIONS	
Amortització de l'immobilitzat	-64.629,83
Regularització Periodificació despeses varies ex. 2009	
Regularització Periodificació despeses personal ex.2010	
Periodificació de despeses	12.800,73
Periodificació d'altres despeses 2012	
Periodificació de despeses de personal exercici 2011	
Dotació pèrdues ex.anteriors (dotacio imm.mat exercici 2011)	-62.120,12
Provisió per insolvències aplicada	
MODIFICACIONS PRESSUPOSTOS TANCATS	
Drets pendents cobrament exercicis tancats	
Obligacions pendents de pagament exercicis tancats	
RESULTAT ECONÒMIC COMPTABLE DE L'EXERCICI 2012	-124.240,24



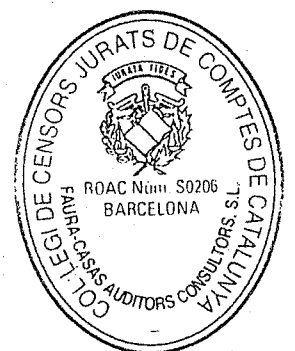


FUNDACIÓ
CARMEN & LLUÍS
BASSAT

III. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

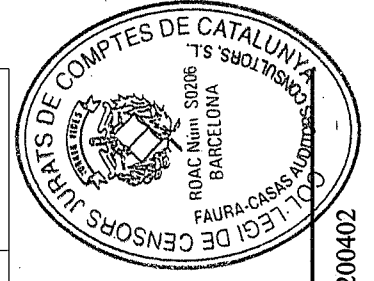


1a- LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST**II. Resum de la classificació funcional de la despesa**

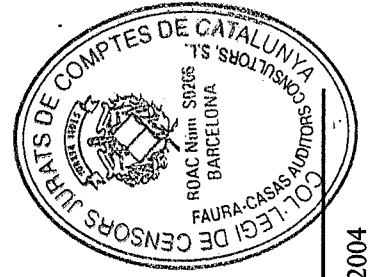
PARTIDA PRESSUPOSTARIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMESSES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICAC.					
CMAC 33311 13000	Retribucions bàsiques personal laboral	58.375,00	0,00	58.375,00	54.205,32	54.205,32	0,00	4.169,68
CMAC 33311 16000	Assegurances socials	15.013,32	0,00	15.013,32	13.620,72	12.485,66	1.135,06	1.392,60
CMAC 33311 21200	Manteniment d'edificis	9.750,00	0,00	9.750,00	5.203,85	1.479,20	3.724,65	4.546,15
CMAC 33311 21300	Manteniment Maquinària, Instal·lació i Utilatge	0,00	0,00	0,00	1.409,17	1.353,01	56,16	-1.409,17
CMAC 33311 21600	Manteniment equips proc.informació	0,00	0,00	0,00	346,92	346,92	0,00	-346,92
CMAC 33311 22000	Material oficina	500,00	0,00	500,00	186,36	141,78	44,58	313,64
CMAC 33311 22100	Consums elèctrics	11.420,00	0,00	11.420,00	7.262,59	5.109,84	2.152,75	4.157,41
CMAC 33311 22200	Subministraments d'aigua	600,00	0,00	600,00	665,61	566,62	98,99	-65,61
CMAC 33311 22300	Comunicacions telefòniques	3.145,00	0,00	3.145,00	2.181,76	1.980,68	201,08	963,24
CMAC 33311 22400	Transport	8.700,00	0,00	8.700,00	7.668,30	7.668,30	0,00	1.031,70
CMAC 33311 22601	Primes d'assegurances	5.500,00	0,00	5.500,00	2.274,49	2.274,49	0,00	3.225,51
CMAC 33311 22602	Atencions protocol·làries i representatives	8.019,40	0,00	8.019,40	9.867,52	7.640,31	2.227,21	-1.848,12
CMAC 33311 22610	Publicitat i propaganda	39.746,00	0,00	39.746,00	24.940,97	24.577,97	363,00	14.805,03
CMAC 33311 22700	Publicacions	10.566,00	0,00	10.566,00	1.659,07	1.659,07	0,00	8.906,93
CMAC 33311 22703	Neteja	24.100,00	0,00	24.100,00	17.056,82	13.106,24	3.950,58	7.043,18
CMAC 33311 48100	Ctes. empreses gestió serveis	55.203,09	0,00	55.203,09	51.927,51	38.487,59	13.439,92	3.275,58
CMAC 33311 62500	Col·laboració alumnes pràctiques	1.350,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00
	Peanyes per a escultures	1.754,66	0,00	1.754,66	0,00	0,00	0,00	1.754,66
	TOTAL SUBFUNCIÓ : 333	253.742,47	0,00	253.742,47	200.476,98	173.083,00	27.393,98	53.265,49
	TOTAL FUNCIÓ : 33	253.742,47	0,00	253.742,47	200.476,98	173.083,00	27.393,98	53.265,49
	TOTAL GRUP FUNCIÓ 3	253.742,47	0,00	253.742,47	200.476,98	173.083,00	27.393,98	53.265,49
	Total General:	253.742,47	0,00	253.742,47	200.476,98	173.083,00	27.393,98	53.265,49



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I.- Liquidació del pressupost de despeses

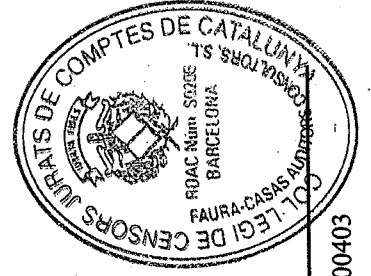
PARTIDA PRESSUPOSTARIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMESSES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICAC.					
CMAC 33311 13000	Retribucions bàsiques personal laboral	58.375,00	0,00	58.375,00	54.205,32	54.205,32	0,00	4.169,68
CMAC 33311 16000	Assegurances socials	15.013,32	0,00	15.013,32	13.620,72	12.485,66	1.135,06	1.392,60
CMAC 33311 21200	Manteniment d'edificis	9.750,00	0,00	9.750,00	5.203,85	1.479,20	3.724,65	4.546,15
CMAC 33311 21300	Manteniment Maquinària, Instal.lacio i Utilitge	0,00	0,00	0,00	1.409,17	1.353,01	56,16	-1.409,17
CMAC 33311 21600	Manteniment equips proc.informacio	0,00	0,00	0,00	346,92	346,92	0,00	-346,92
CMAC 33311 22000	Material oficina	500,00	0,00	500,00	186,36	141,78	44,58	313,64
CMAC 33311 22100	Consums elèctrics	11.420,00	0,00	11.420,00	7.262,59	5.109,84	2.152,75	4.157,41
CMAC 33311 22101	Subministraments d'aigua	600,00	0,00	600,00	665,61	566,62	98,99	-65,61
CMAC 33311 22200	Comunicacions telefòniques	3.145,00	0,00	3.145,00	2.181,76	1.980,68	201,08	963,24
CMAC 33311 22300	Transports	8.700,00	0,00	8.700,00	7.668,30	7.668,30	0,00	1.031,70
CMAC 33311 22400	Primes d'assegurances	5.500,00	0,00	5.500,00	2.274,49	2.274,49	0,00	3.225,51
CMAC 33311 22601	Atencions protocolàries i representatives	8.019,40	0,00	8.019,40	9.867,52	7.640,31	2.227,21	-1.848,12
CMAC 33311 22602	Publicitat i propaganda	39.746,00	0,00	39.746,00	24.940,97	24.577,97	363,00	14.805,03
CMAC 33311 22610	Publicacions	10.566,00	0,00	10.566,00	1.659,07	1.659,07	0,00	8.906,93
CMAC 33311 22700	Neteja	24.100,00	0,00	24.100,00	17.056,82	13.106,24	3.950,58	7.043,18
CMAC 33311 22703	Ctes. empreses gestió serveis	55.203,09	0,00	55.203,09	55.840,47	38.487,59	13.439,92	3.275,58
CMAC 33311 48100	Col.laboració alumnes pràctiques	1.350,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00
CMAC 33311 62500	Peanyes per a escultures	1.754,66	0,00	1.754,66	0,00	0,00	0,00	1.754,66
Total General:		253.742,47	0,00	253.742,47	211.105,83	173.083,00	27.393,98	53.265,49



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. Resum de la classificació econòmica de la despesa

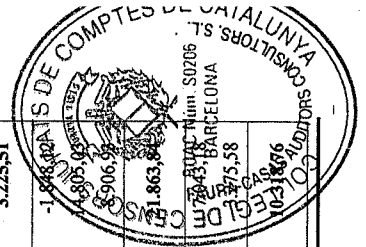
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMESSES	OBLIGACIONS RECONEGUIDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICAC.					
MAC 33311 130	Retribucions bàsiques personal laboral	58.375,00	0,00	58.375,00	54.205,32	54.205,32	0,00	4.169,68
	TOTAL CONCEPTE :	58.375,00	0,00	58.375,00	54.205,32	54.205,32	0,00	4.169,68
	TOTAL ARTICLE :	58.375,00	0,00	58.375,00	54.205,32	54.205,32	0,00	4.169,68
MAC 33311 160	Assegurances socials	15.013,32	0,00	15.013,32	13.620,72	12.485,66	1.135,06	1.392,60
	TOTAL CONCEPTE :	15.013,32	0,00	15.013,32	13.620,72	12.485,66	1.135,06	1.392,60
	TOTAL ARTICLE :	15.013,32	0,00	15.013,32	13.620,72	12.485,66	1.135,06	1.392,60
	TOTAL CAPÍTOL :	73.388,32	0,00	73.388,32	67.826,04	66.690,98	1.135,06	5.562,28



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. Resum de la classificació econòmica de la despesa

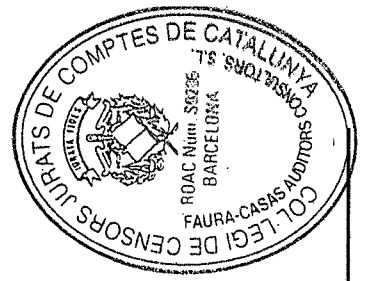
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMESSES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICAC.					
CMAC 33311 212	Manteniment d'edificis	9.750,00	0,00	5.203,85	5.203,85	1.479,20	3.724,65	4.546,15
	TOTAL CONCEPTE:	9.750,00	0,00	5.203,85	5.203,85	1.479,20	3.724,65	4.546,15
CMAC 33311 213	Manteniment Maquinària, Instal·lació i Utilatge	0,00	0,00	1.409,17	1.409,17	1.353,01	56,16	-1.409,17
	TOTAL CONCEPTE:	0,00	0,00	1.409,17	1.409,17	1.353,01	56,16	-1.409,17
CMAC 33311 216	Manteniment equips proc.informacio	0,00	0,00	346,92	346,92	346,92	0,00	-346,92
	TOTAL CONCEPTE:	0,00	0,00	346,92	346,92	346,92	0,00	-346,92
	TOTAL ARTICLE:	9.750,00	0,00	6.959,94	6.959,94	3.179,13	3.780,81	2.790,06
CMAC 33311 220	Material oficina	500,00	0,00	186,36	186,36	141,78	44,58	313,64
	TOTAL CONCEPTE:	500,00	0,00	186,36	186,36	141,78	44,58	313,64
CMAC 33311 221	Subministraments d'aigua	600,00	0,00	665,61	665,61	566,62	98,99	-65,61
CMAC 33311 221	Consums elèctrics	11.420,00	0,00	7.262,59	7.262,59	5.109,84	2.152,75	4.157,41
	TOTAL CONCEPTE:	12.020,00	0,00	7.928,20	7.928,20	5.676,46	2.251,74	4.091,80
CMAC 33311 222	Comunicacions telefòniques	3.145,00	0,00	2.181,76	2.181,76	1.980,68	201,08	963,24
	TOTAL CONCEPTE:	3.145,00	0,00	2.181,76	2.181,76	1.980,68	201,08	963,24
CMAC 33311 223	Transports	8.700,00	0,00	7.668,30	7.668,30	7.668,30	0,00	1.031,70
	TOTAL CONCEPTE:	8.700,00	0,00	7.668,30	7.668,30	7.668,30	0,00	1.031,70
CMAC 33311 224	Primes d'assegurances	5.500,00	0,00	2.274,49	2.274,49	2.274,49	0,00	3.225,51
	TOTAL CONCEPTE:	5.500,00	0,00	2.274,49	2.274,49	2.274,49	0,00	3.225,51
CMAC 33311 226	Atencions protocolàries i representatives	8.019,40	0,00	9.867,52	9.867,52	7.640,31	2.227,21	-1.826,81
CMAC 33311 226	Publicitat i propaganda	39.746,00	0,00	24.940,97	24.940,97	24.577,97	363,00	3.806,03
CMAC 33311 226	Publicacions	10.566,00	0,00	1.659,07	1.659,07	1.659,07	0,00	8.906,93
	TOTAL CONCEPTE:	58.331,40	0,00	36.467,56	36.467,56	33.877,35	2.590,21	-1.826,81
CMAC 33311 227	Neteja	24.100,00	0,00	18.210,43	17.056,82	13.106,24	3.950,58	1.145,42
CMAC 33311 227	Ctes. empreses gestió serveis	55.203,09	0,00	55.840,47	51.927,51	38.487,59	13.439,92	16.757,89
	TOTAL CONCEPTE:	79.303,09	0,00	74.050,90	68.984,33	51.593,83	17.390,50	17.913,31



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. Resum de la classificació econòmica de la despesa

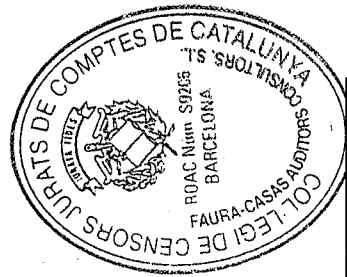
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMESSES	OBLIGACIONS RECONEGUIDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICAC.					
TOTAL ARTICLE :	22	167.499,49	0,00	167.499,49	130.757,57	103.212,89	22.478,11	41.808,49
TOTAL CAPÍTOL :	2	177.249,49	0,00	177.249,49	137.717,51	106.392,02	26.258,92	44.598,55



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. Resum de la classificació econòmica de la despesa

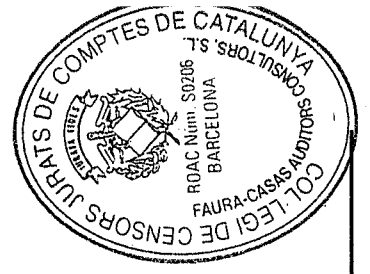
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMESSES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICAC.					
CMAC 33311 481	Col·laboració alumnes pràctiques	1.350,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00
	TOTAL CONCEPTE:	1.350,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00
	TOTAL ARTICLE:	1.350,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00
	TOTAL CAPÍTOL:	1.350,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. Resum de la classificació econòmica de la despesa

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESESES COMPROMESSES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICAC.					
CMAC 33311 625	Peanyes per a escultures	1.754,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.754,66
	TOTAL CONCEPTE :	1.754,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.754,66
	TOTAL ARTICLE :	1.754,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.754,66
	TOTAL CAPÍTOL :	1.754,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.754,66
	Total General:	253.742,47	0,00	211.105,83	200.476,98	173.083,00	27.393,98	53.265,49



2a-LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS



LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS
I.- LIQUIDACIÓ DE L'ESTAT D'INGRESSOS

C.CONC.	DESCRIPCIÓ	MODIFICACIÓ DE PREVISIONS			DRETS RECONEGUTS NETS PARCIALS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS CANCEL·LATS	PENDENTS A 31/12
		PREVISIONS INICIALS	MODIFICS.	PREVISIONS DEFINITIVES				
3	Taxes, preus públics i altres ingressos							
34	Preus públics							
349	Altres preus públics	4.500,00	0,00	4.500,00	10.783,15	10.003,80	0,00	779,35
	Total Article: 34	4.500,00	0,00	4.500,00	10.783,15	10.003,80	0,00	779,35
	Total Capítol: 3	4.500,00	0,00	4.500,00	10.783,15	10.003,80	0,00	779,35
4	Transferències corrents							
40	De l'Adm general de l'administració local							
400	De l'Administració General estat	249.242,47	0,00	249.242,47	176.400,23	146.447,56	0,00	29.952,67
	Total Article: 40	249.242,47	0,00	249.242,47	176.400,23	146.447,56	0,00	29.952,67
46	De la Diputació de Barcelona							
462	D'ajuntaments	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
	Total Article: 46	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
	Total Capítol: 4	249.242,47	0,00	249.242,47	179.400,23	146.447,56	0,00	32.952,67
5	Ingressos patrimonials							
52	Interessos de dipòsits							
520	Interessos de dipòsits	0,00	0,00	0,00	2,58	2,58	0,00	0,00
	Total Article: 52	0,00	0,00	0,00	2,58	2,58	0,00	0,00
	Total Capítol: 5	0,00	0,00	0,00	2,58	2,58	0,00	0,00

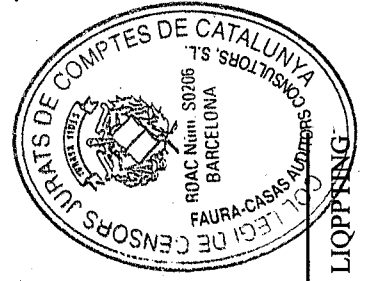


Consorci M.A.C.

Data de Referència: 31/12/2012
Data de Creació: 24/05/2013

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS I.- LIQUIDACIÓ DE L'ESTAT D'INGRESSOS

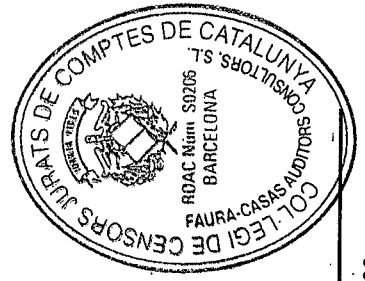
C.CONC.	DESCRIPCIÓ	MODIFICACIÓ DE PREVISIONS			DRETS RECONEGUTS NETS PARCIALS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS CANCEL·LATS	PENDENTS A 31/12
		PREVISIONS INICIALS	MODIFICS.	PREVISIONS DEFINITIVES				
	Total General	253.742,47	0,00	253.742,47	190.185,96	156.453,94	0,00	33.732,02



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

II. Resum de la classificació econòmica d'ingressos

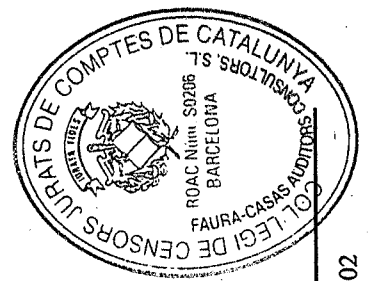
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES		DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE	EXCÉS/ DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS							
34901	Altres preus públics	3.540,00	0,00	537,00	0,00	0,00	537,00	249,00	288,00	-3.003,00
34902	Altres preus públics	960,00	0,00	10.246,15	0,00	0,00	10.246,15	9.754,80	491,35	9.286,15
	TOTAL CONCEPTE 349	4.500,00	0,00	10.783,15	0,00	0,00	10.783,15	10.003,80	779,35	6.283,15
	TOTAL ARTICLE 34	4.500,00	0,00	10.783,15	0,00	0,00	10.783,15	10.003,80	779,35	6.283,15
	TOTAL CAPÍTOL 3	4.500,00	0,00	10.783,15	0,00	0,00	10.783,15	10.003,80	779,35	6.283,15



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

II. Resum de la classificació econòmica d'ingressos

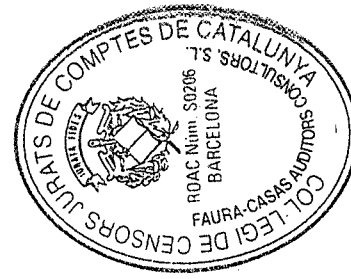
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES		DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS							
40000	Transf.ajuntament explotació	249.242,47	0,00	249.242,47	0,00	0,00	176.400,23	146.447,56	29.952,67	-72.842,24
	TOTAL CONCEPTE 400	249.242,47	0,00	249.242,47	0,00	0,00	176.400,23	146.447,56	29.952,67	-72.842,24
	TOTAL ARTICLE 40	249.242,47	0,00	249.242,47	0,00	0,00	176.400,23	146.447,56	29.952,67	-72.842,24
46200	D'altres Ajuntaments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
	TOTAL CONCEPTE 462	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
	TOTAL ARTICLE 46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
	TOTAL CAPÍTOL 4	249.242,47	0,00	249.242,47	0,00	0,00	179.400,23	146.447,56	32.952,67	-69.842,24



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

II. Resum de la classificació econòmica d'ingressos

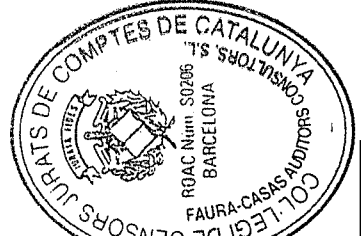
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES		DRETS RECONEGUTS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS DEFINITIVES						
52000	Interessos de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	2,58	2,58	0,00	2,58
	TOTAL CONCEPTE 520	0,00	0,00	0,00	0,00	2,58	2,58	0,00	2,58
	TOTAL ARTICLE 52	0,00	0,00	0,00	0,00	2,58	2,58	0,00	2,58
	TOTAL CAPÍTOL 5	0,00	0,00	0,00	0,00	2,58	2,58	0,00	2,58
	Total General:	253.742,47	253.742,47	0,00	0,00	190.185,96	156.453,94	33.732,02	-63.556,51



CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ - 2012

Estat de Situació del Pressupost d'Ingressos a 04/03/2013

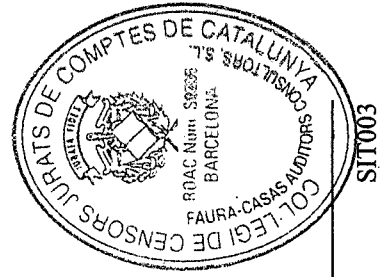
C. Econòmica	C.Org.	C.Prog.	Espec.	Inicial		Actual	DR		DR Anul.		Deutors		I		I Nets		Saldo	
				Modific.			DR Nets	DR Canc.	OI	Dev. I	% DR s/Prev	% I Nets s/DR						
34901.CMAC.333110.				3.540,00		3.540,00	537,00	0,00	0,00	288,00	249,00	249,00	249,00	249,00	249,00	249,00	3.003,00	
Visites Guiades				0,00		537,00	537,00	0,00	0,00	249,00	0,00	0,00	15,17	15,17	15,17	15,17	46,37	
34902.CMAC.333110.				960,00		960,00	10.246,15	0,00	0,00	491,35	9.754,80	9.754,80	9.754,80	9.754,80	9.754,80	9.754,80	-9.286,15	
Publicacions i catàlegs				0,00		10.246,15	10.246,15	0,00	0,00	9.754,80	0,00	0,00	1.067,31	1.067,31	1.067,31	1.067,31	95,20	
Total C. Econòmica 349 :				4.500,00		4.500,00	10.783,15	0,00	0,00	779,35	10.003,80	10.003,80	10.003,80	10.003,80	10.003,80	10.003,80	-6.283,15	
				0,00		0,00	10.783,15	0,00	0,00	10.003,80	0,00	0,00	239,63	239,63	239,63	239,63	92,77	
Total C. Econòmica 34 :				4.500,00		4.500,00	10.783,15	0,00	0,00	779,35	10.003,80	10.003,80	10.003,80	10.003,80	10.003,80	10.003,80	-6.283,15	
				0,00		0,00	10.783,15	0,00	0,00	10.003,80	0,00	0,00	239,63	239,63	239,63	239,63	92,77	
Total C. Econòmica 3 :				4.500,00		4.500,00	10.783,15	0,00	0,00	779,35	10.003,80	10.003,80	10.003,80	10.003,80	10.003,80	10.003,80	-6.283,15	
				0,00		0,00	10.783,15	0,00	0,00	10.003,80	0,00	0,00	239,63	239,63	239,63	239,63	92,77	
40000.CMAC.333110.				249.242,47		249.242,47	176.400,23	0,00	0,00	29.952,67	146.447,56	146.447,56	146.447,56	146.447,56	146.447,56	146.447,56	72.842,24	
Aportació Ajuntament				0,00		176.400,23	176.400,23	0,00	0,00	146.447,56	0,00	0,00	70,77	70,77	70,77	70,77	83,02	
Total C. Econòmica 400 :				249.242,47		249.242,47	176.400,23	0,00	0,00	29.952,67	146.447,56	146.447,56	146.447,56	146.447,56	146.447,56	146.447,56	72.842,24	
				0,00		0,00	176.400,23	0,00	0,00	146.447,56	0,00	0,00	70,77	70,77	70,77	70,77	83,02	
46200.CMAC.333110.				0,00		0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	
Conveni Ajuntament de Calella				0,00		3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total C. Econòmica 462 :				0,00		0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	
				0,00		0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total C. Econòmica 46 :				0,00		0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	
				0,00		0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total C. Econòmica 4 :				249.242,47		249.242,47	179.400,23	0,00	0,00	32.952,67	146.447,56	146.447,56	146.447,56	146.447,56	146.447,56	146.447,56	69.842,24	
				0,00		0,00	179.400,23	0,00	0,00	146.447,56	0,00	0,00	71,98	71,98	71,98	71,98	81,63	
52000.CMAC.333110.				0,00		0,00	2,58	0,00	0,00	0,00	2,58	2,58	2,58	2,58	2,58	2,58	-2,58	
Interessos de dipòsits				0,00		2,58	2,58	0,00	0,00	2,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
Total C. Econòmica 520 :				0,00		0,00	2,58	0,00	0,00	0,00	2,58	2,58	2,58	2,58	2,58	2,58	-2,58	
				0,00		0,00	2,58	0,00	0,00	2,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	



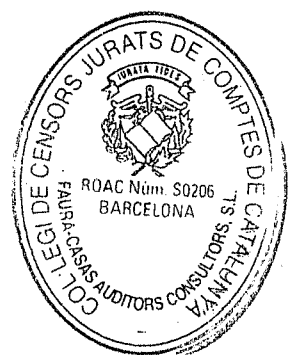
CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ - 2012

Estat de Situació del Pressupost d'Ingressos a 04/03/2013

C. Econòmica CONCEPTE	C.Org.	C.Prog.	Espec.	Inicial Modific.	Actual	DR		DR Anul.		Deutors OI	I Dev. I	I Nets		Saldo
						DR Nets	DR Canc.	% DR s/Prev	% I Nets s/DR					
Total C. Econòmica 52 :														
				0,00	0,00	2,58		0,00	0,00	0,00	2,58	2,58	2,58	-2,58
				0,00		2,58		0,00		2,58	0,00	0,00	0,00	100,00
Total C. Econòmica 5 :														
				0,00	0,00	2,58		0,00		0,00	2,58	2,58	2,58	-2,58
				0,00		2,58		0,00		2,58	0,00	0,00	0,00	100,00
Total General Euros:														
				253.742,47	253.742,47	190.185,96		0,00		33.732,02	156.453,94	156.453,94	156.453,94	63.556,51
				0,00		190.185,96		0,00		156.453,94	0,00	74,95	74,95	82,26



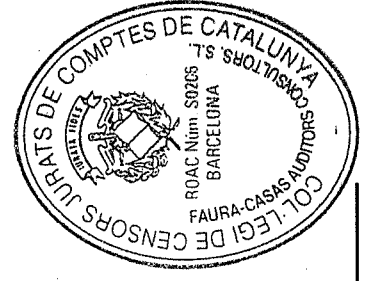
3a-RESULTAT PRESSUPOSTARI



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a.) Operacions Corrents	190.185,96	200.476,98		-10.291,02
b.) Altres Operacions no Financeres	0,00	0,00		0,00
1. Total operacions no financeres (a + b)	190.185,96	200.476,98		-10.291,02
2. Actius Financers	0,00	0,00		0,00
3. Passius Financers	0,00	0,00		0,00
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	190.185,96	200.476,98		-10.291,02
AJUSTOS:				
4. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			0,00	
5. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			0,00	
6. Desviacions de finançament positives de l'exercici			0,00	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				-10.291,02





IV. MEMÒRIA FINANCERA



1. Organització

El Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró (en endavant Consorci) és un ens de dret públic de caràcter associatiu i voluntari, el qual es va constituir en data 28 de juny del 2010, amb caràcter indefinit, i està integrat per la Fundació Carmen i Lluís Bassat i l'Ajuntament de Mataró.

El domicili del Consorci es troba al Carrer Cooperativa, núm. 47 de Mataró.

El Consorci és una entitat administrativa de caràcter local, inscrita en el Registre d'Entitats Locals de Catalunya en data 30 d'agost del 2010, i gaudeix de personalitat jurídica pròpia i independent dels seus membres i plena capacitat d'obrar per complir les seves finalitats.

El Consorci es regirà, en el seu funcionament, per la normativa fixada en els seus Estatuts, per la reglamentació interna dictada per a desenvolupar-lo i per la llei de Museus. En els aspectes no previstos a les anteriors normes, s'aplicarà supletòriament la normativa aplicable a l'administració local. En referència a la contractació, el Consorci es regeix per la Llei de Contractes del Sector Públic.

El Consorci té per **objecte**:

- a) La gestió del Museu d'Art Contemporani de Mataró – Col·lecció Lluís Bassat com a institució dedicada a la exhibició de la col·lecció d'art Lluís Bassat, així com a l'adquisició, la conservació, l'estudi, l'exposició i la interpretació educativa d'obres d'art contemporani, amb una atenció especial per l'obra dels artistes catalans o relacionats amb Mataró, el Maresme i Catalunya.
- b) La gestió del Museu d'Art Contemporani de Mataró – Col·lecció Lluís Bassat com a institució dedicada a l'exhibició de la col·lecció d'art Lluís Bassat, així com a l'adquisició, la conservació, l'estudi, l'exposició i la interpretació educativa d'obres d'art contemporani, amb una atenció especial per l'obra dels artistes La creació i incorporació dels fons bibliogràfics i documentals que facilitin el coneixement i la difusió de l'art. Contemporani.
- c) La programació d'activitats del Museu d'Art Contemporani de Mataró – Col·lecció Lluís Bassat (d'ara endavant, el Museu) com a espai per gaudir de l'art contemporani en les seves diverses manifestacions i, al mateix temps, com a espai per a la formació i l'educació de la sensibilitat i l'esperit crític de les persones.

Els òrgans de govern, d'administració i de gestió del Consorci son els següents:

A) EL CONSELL GENERAL: assumeix el govern i l'administració i s'integra per 12 membres com a màxim amb veu i vot i d'acord amb els criteris següents:

- a) President, el Molt Il·ltre. Sr. Alcalde de l'Ajuntament de Mataró.





- b) Dues vicepresidències. La vicepresidència primera el President de la Fundació Carmen i Lluís Bassat i la vicepresidència segona el Regidor de Cultura de l'Ajuntament de Mataró.
- c) Els vocals. Són designats i determinats pel Ple de l'Ajuntament de Mataró i per la Fundació Carmen i Lluís Bassat en aplicació dels següents criteris:
- Per l'Ajuntament i, en el seu cas, altres administracions consorciades, s'ha de designar un nombre en proporció a la contribució econòmica que facin.
 - A la Fundació Carmen i Lluís Bassat li corresponen tres vocals independentment de la seva contribució econòmica, per l'aportació de la col·lecció.

També assisteixen amb veu i sense vot al Consell, la Directora-gerent del Consorci així com la secretària i l'interventor de l'Ajuntament o persones en qui deleguin, els quals actuen en l'exercici de les seves funcions.

Les funcions, d'acord amb el que preveuen els seus estatuts, són les següents:

- L'aprovació de l'ampliació del Consorci amb noves entitats públiques o privades.
- L'aprovació dels pressupostos anuals d'ingressos i despeses, les bases d'execució i la liquidació del pressupost precedent i els comptes anuals.
- La modificació dels Estatuts del Consorci.
- L'aprovació d'operacions de crèdit quan el seu import superi el 10% dels recursos ordinaris del pressupost.
- La designació dels membres de la Comissió Executiva.
- La ratificació del nomenament de la Presidència de la Comissió Executiva.
- El nomenament del director o directora-gerent, a proposta de la Fundació Carmen i Lluís Bassat.
- La contractació d'obres i serveis quan el seu import superi el 10% dels recursos ordinaris del pressupost.
- La disposició i l'alienació dels béns i els drets del Consorci i la seva transacció, sense perjudici del que estableix l'article 11.5.e) dels Estatuts.
- L'aprovació del programa-marc, a proposta de la Comissió Executiva.
- L'aprovació de la plantilla de personal i la relació dels llocs de treball a proposta de la Comissió Executiva.



- La ratificació de la incorporació d'obres artístiques destinades al Museu i que hagi aprovat la Comissió Executiva.
- L'aprovació de la dissolució del Consorci.

B) PRESIDÈNCIA: Aquest càrrec és exercit per l'alcalde president de l'Ajuntament de Mataró i ostenta, en tot cas, d'acord amb el que preveuen els seus estatuts, les següents funcions:

- Representar el Consorci.
- Convocar i presidir les reunions del Consell General.
- Vetllar pel compliment dels acords adoptats pel Consell General.
- L'aprovació de l'ampliació del Consorci amb noves entitats públiques o privades.
- L'aprovació dels pressupostos anuals d'ingressos i despeses, les bases d'execució i la liquidació del pressupost precedent i els comptes anuals.

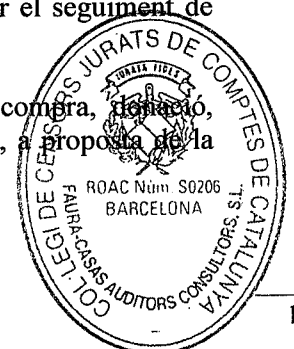
C) VICEPRESIDÈNCIES: Correspon als vicepresidents primer i segon, en aquest ordre, exercir les funcions pròpies de la Presidència en cas d'absència, malaltia, o impossibilitat d'aquesta el president i assumir les seves funcions també en cas de delegació.

D) COMISSIÓ EXECUTIVA: Està integrada per un màxim de 6 membres amb veu i vot d'acord amb els criteris següents:

- a) El President nomenat per la mateixa Comissió Executiva.
- b) Els vocals que són designats i determinats pel Consell General en aplicació dels següents criteris:
 - Per l'Ajuntament i, en el seu cas, altres administracions consorciades, s'ha de designar un nombre en proporció a la contribució econòmica que facin.
 - A la Fundació Carmen i Lluís Bassat li corresponen dos vocals independentment de la seva contribució econòmica, per l'aportació de la col·lecció.

La Comissió Executiva té atribuïdes les següents funcions segons els estatuts del Consorci:

- Estudi i preparació de les sessions del Consell General i fer el seguiment de l'execució dels acords que es preguin.
- Ser informada de la incorporació d'obres artístiques per compra, donació, dipòsit o qualsevol altre títol destinades al Museu i aprovar, a proposta de la



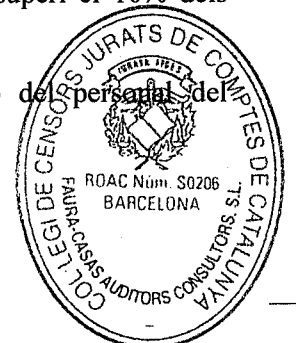


Direcció, la compra d'obres artístiques finançades pel Consorci, que ha de ratificar el Consell General.

- Aprovar inicialment, a proposta de la Direcció, el programa-marc del Museu, i elevar-lo a l'aprovació del Consell General.
- Establir convenis amb altres entitats, públiques o privades, dedicades a finalitats semblants.
- Alienar el patrimoni del Museu quan el seu valor no superi el 15% dels recursos ordinari del pressupost.
- L'aprovació del Reglament de règim intern del Museu.
- L'establiment dels serveis del Museu.
- Aprovar inicialment la plantilla de personal i la relació dels llocs de treball i elevar-les a l'aprovació del Consell general.
- L'exercici d'accions administratives i judicials.
- Totes aquelles altres funcions que li encomani o li delegui el Consell General, llevat de les que s'assenyalen als apartats a), b), c) i m) de l'article 9 dels estatuts, que són indelegables.
- Totes aquelles altres funcions que no estiguin expressament atribuïdes a cap altre òrgan.

D) DIRECTORA-GERENT: Té atribuïdes les funcions següents, amb dependència jeràrquica del Consell General:

- La direcció de l'administració del Museu i l'execució dels acords del Consell General i de la Comissió executiva.
- La direcció artística de Museu.
- La direcció de tot el personal.
- L'assessorament tècnic dels altres òrgans del Consorci.
- L'elaboració i execució del programa-marc del Museu.
- Contractar obres i serveis, sempre que el seu import no superi el 10% dels recursos ordinari del pressupost.
- Formalitzar la contractació, l'acomiadament i la sanció del personal del Museu.
- Gestionar els béns immobles adscrits al Museu.





- Les altres funcions que el Consell General o la Comissió Executiva li delegui, excepte les que es preveuen als apartats e), f), h) i j) de l'article 11.5 dels estatuts pel que fa a la Comissió executiva, i les que es preveuen com a indelegables a l'article 11.5.j) pel que fa al Consell General.

Així mateix, el Consorci podrà disposar d'una Comissió Assessora, tal i com estableixen els seus Estatuts, la qual a la data d'elaboració d'aquests Comptes no ha estat constituïda.

El personal del Consorci

El nombre mig de treballadors en el Consorci durant l'exercici ha estat de 1,2 treballadors, ates que un d'ells està contractat al 100% i un està contractant 20% de la jornada., i tot es personal laboral.

Principals fonts de finançament del Consorci

El seu finançament prové majoritàriament de l'aportació de l'Ajuntament de Mataró, que en aquest exercici 2012 ha estat de 176.423 euros (el qual representa el 93% dels ingressos per l'exercici 2012), veure nota 17 de la memòria. Altres fonts de finançament del Consorci són els generats per la pròpia activitat del Consorci: venda de catàlegs de les exposicions i preus públics en concepte de visites guiades per l'exposició.

2. Gestió Indirecte de serveis públics

El Consorci no ha realitzat cap gestió indirecta de serveis públics.

3. Bases de presentació dels comptes

Els Principis Comptables utilitzats per l'elaboració d'aquest comptes anuals són els recollits en la Instrucció de Comptabilitat Local, Ordre EHA/4041/2004 (endavant ICAL) i no existeix cap circumstància que impedeixi la comparació dels comptes de l'exercici actual amb l'anterior.

En aplicació de la Regla 24 de la ICAL, en l'exercici 2012 s'han practicat les oportunes amortitzacions de l'actiu denominat "Nau Gaudí", des de la seva entrada en funcionament, el qual va ser rebut en cessió d'ús en data 1 d'octubre de 2010, segons el Decret 7963/2010, de 1 d'octubre, de la Consellera de Serveis Centrals de l'Ajuntament de Mataró. D'aquesta manera, d'acord amb els criteris de comptabilització de la Regla 20.3 de la ICAL, s'han registrat despeses per l'amortització de l'exercici 2011 amb càrrec al compte 6799 "Altes despeses i pèrdues d'exercicis anteriors" per import de 62.120,11 euros, a conseqüència de l'efecte produït per l'error de no haver registrat l'amortització en l'indicat exercici. Així mateix, la dotació de l'exercici 2012 ha estat registrada d'acord amb el previst en la Regla 20.1 de la ICAL.

La liquidació del pressupost ha estat aprovada per Decret del President del C.M.A.C.M. en data 28 de març de 2013.



Les xifres contingudes als documents que componen aquests saldos i comptes anuals estan expressades en euros.

4. Normes de valoració

a) Immobilitzat immaterial i material

Els elements que integren l'immobilitzat han estat valorats pel seu preu d'adquisició, entès com a tal l'import facturat per la part venedora i totes les despeses que es produeixin fins al moment en que el bé es trobi en condicions de funcionament.

En el cas dels bens rebuts en cessió, es considera com a preu d'adquisició el valor venal dels mateixos, en el moment de la incorporació patrimonial. En el moment de la reversió dels bens rebuts, els bens que s'entreguen s'hauran de donar de baixa del patrimoni rebut en cessió i de l'immobilitzat pel valor net comptable que presenti en aquell moment, havent de comptabilitzar les possibles diferències en els comptes 671 "Pèrdues procedents de l'immobilitzat material" o 771 "Beneficis procedents de l'immobilitzat material", restablint l'equilibri patrimonial del Consorci.

Els impostos indirectes que graven els elements de l'immobilitzat formen part del preu d'adquisició, atès que no tenen caràcter recuperable directament de la Hisenda Pública.

Els actius immobilitzats s'amortitzen seguint el mètode lineal, en funció de la vida útil estimada dels elements, segons es detalla en el quadre següent:

Concepte	Percentatge
Construccions	2%
Mobiliari	10%
Equips informàtics	20%

L'epígraf corresponent als equips informàtics, incorporen el programari informàtic del museu, amb un valor net comptable a 31 de desembre de 2012 de 2.334 euros.

b) Inversions financeres permanents

No té contingut per manca d'operacions

c) Deutes

No té contingut per manca d'operacions

d) Existències

No té contingut per manca d'operacions





FUNDACIÓ
CARMEN & LLUÍS
BASSAT

e) Provisions del grup 1

No té contingut per manca d'operacions

f) Provisions per insolvències

Una vegada revisats els saldos dels deutors pendents de cobrament, no es considera necessari procedir a dotar provisions per insolvències.

5. Inversions destinades a l'ús general

No té contingut per manca d'operacions

6. Immobilitzat immaterial

No té contingut per manca d'operacions

7. Immobilitzat material

El moviment dels diferents comptes de l'immobilitzat material ha estat el següent:

Immobilitzat Material

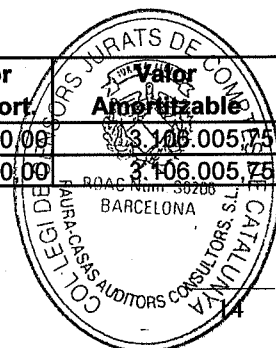
Cte.	Descripció	Saldo inicial	Entrada o dotacions	Baixes o reduccions	Traspassos	Saldo final
221	Construccions	3.106.005,75	0,00	0,00	0,00	3.106.005,75
226	Mobiliari	1.754,66	0,00	0,00	0,00	1.754,66
227	Equips informàtics	11.671,19	0,00	0,00	0,00	11.671,19
282	Amortització acumulada construccions	0,00	-124.240,24	0,00	0,00	-124.240,24
282	Amortització acumulada altre immobilitzat	-2.507,85	-2.509,71	0,00	0,00	-5.017,56
292	Provisions per depreciació	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total		3.116.923,75	-126.749,95	0,00	0,00	2.990.173,80

En l'exercici 2012 no hi ha hagut altes d'immobilitzat.

El detall dels elements que integren l'immobilitzat material són les següents:

**CONSTRUCCIONS
COMPTE 221**

Període	concepte	Valor Immobilitzat	Valor no amortitzable	Valor Amortitzable
31/12/2011	Patrimoni rebut en cessió (Nau Gaudi)	3.106.005,75	0,00	3.106.005,75
01/01/2012	Saldo comptable inicial 2012	3.106.005,75	0,00	3.106.005,75



**MOBILIARI
COMPTE 226**

Període	concepte	Valor Immobilitzat	Valor no amort.	Valor Amortitzable
01/07/2011	Peanyes per escultures	1.754,66	0,00	1.754,66
01/01/2012	Saldo comptable inicial 2012	1.754,66	0,00	1.754,66

**EQUIPS INFORMÀTICS
COMPTE 227**

Període	concepte	Valor Immobilitzat	Valor no amort.	Valor Amortitzable
17/12/2010	Sistema seguretat nau Gaudi	4.817,77	0,00	4.817,77
17/12/2010	Ampliació sistema seguretat Nau Gaudi	2.924,02	0,00	2.924,02
22/12/2010	Llicència programa informàtic Museu	3.929,40	0,00	3.929,40
01/01/2011	Saldo comptable inicial 2011	11.671,19	0,00	11.671,19
01/01/2012	Saldo comptable inicial 2012	11.671,19	0,00	11.671,19
		11.671,19	0,00	11.671,19

Tal i com s'indica en la nota 3 de la memòria, la Consellera Delegada de Serveis Centrals de l'Ajuntament de Mataró, pel Decret 7963/2010, de 1 d'octubre de 2010, de va resoldre l'atorgament al Consorci una llicència d'ús privatiu, en relació a l'immoble de propietat municipal situat al carrer Cooperativa, núm. 47, de Mataró, conegut com "Nau Gaudí". Aquesta llicència d'ocupació té caràcter temporal per un termini de 5 anys, que finalitzarà el dia 30 de setembre de 2015. Així mateix, aquesta es podrà prorrogar pel termini que es consideri oportú.

8. Inversions gestionades

No té contingut per manca d'operacions.

9. Patrimoni públic del sòl

No té contingut per manca d'operacions.

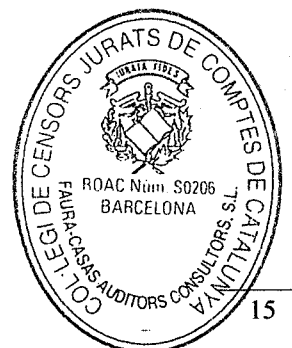
10. Inversions financeres

No té contingut per manca d'operacions.

11. Existències

No té contingut per manca d'operacions.

12. Tresoreria





En el present exercici, el Consorci ha gestionat la seva tresoreria mitjançant dipòsits en entitats financeres. Les existències de tresoreria són comprovades mitjançant conciliació bancària contínua. L'import dels recursos líquids a data 31 de desembre de 2012 és de 6.553,40 euros, corresponents als comptes següents:

ESTAT DE TRESORERIA

Estat de Situació d'Existències de tresoreria

COMpte PGCP.	DESCRIPCIÓ	IMPORTS			E. FINALS
		E. INICIALS	COBRAMENTS	PAGAMENTS	
57101	Caixa d'Estalvis Laietana	8.681,54	201.466,96	203.595,10	6.553,40
5740	Caja de pagos a justificar	0,00	466,82	466,82	0,00
TOTALS GRUP		8.681,54	201.933,78	204.061,92	6.553,40
TOTAL GENERAL		8.681,54	201.933,78	204.061,92	6.553,40

13. Fons propis

El moviment dels epígrafs que formen els fons propis ha estat el següent:

FONS PROPIS

COMpte	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS O TRASPASSOS	SORTIDES O BAIXES	DISMINUCIONS O TRASPASSOS	SALDO FINAL
103	Patrimonio recibido en cesión	3.106.005,75	0,00	0,00	0,00	0,00	3.106.005,75
120	Resultados de ejercicios anteriores	20.032,07	0,00	0,00	0,00	0,00	20.032,07
129	Resultados del ejercicio	0,00	-124.240,24	0,00	0,00	0,00	-124.240,24
Total General:		3.126.037,82	-124.240,24	0,00	0,00	0,00	3.001.797,58

El resultat de l'exercici abans d'impostos és de -124.240,24 euros (pèrdues), sent producte de l'amortització de la cessió d'ús de la Nau Gaudí, que s'explica en la nota 3 de la memòria.

14. Informació sobre l'endeutament

No té contingut per manca d'operacions.

15. Informació de les operacions per administració de recursos per compte d'altres ens.

No té contingut per manca d'operacions.



16. Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria

Durant l'exercici 2012 l'Entitat ha realitzat operacions no pressupostàries, les quals degudament autoritzades han estat anotades a la comptabilitat financera segons el detall que segueix:

16.1. Operacions no pressupostàries: deutors

1.- Deutors

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRRECS REALITZATS A L'EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS A L'EXERCICI	DEUTORS PDT. COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
440 - 10042	Deudores por I.V.A. repercutido	0,00	0,00	1.039,85	1.039,85	390,20	649,65
4700 - 10040	Hacienda Pública, deudora por IVA	1.343,88	0,00	3.181,38	4.525,26	2.160,00	2.365,26
4709 - 10040	Hacienda Pública, deudora por otros conceptos	21,72	0,00	10,86	32,58	0,00	32,58
Total General:		1.365,60	0,00	4.232,09	5.597,69	2.550,20	3.047,49

16.2. Operacions no pressupostàries: creditors

2.- Creditors

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS A L'EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS A L'EXERCICI	CREDITORS PDT. PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
410 - 20049	Acreedores por I.V.A. soportado	0,00	0,00	2.160,00	2.160,00	2.160,00	0,00
47510 - 20001	Hacienda pública acreedor, por retenciones pract	3.507,14	0,00	15.303,12	18.810,26	14.725,25	4.085,01
4760 - 20030	Seguridad Social, acreedora	227,48	0,00	2.761,68	2.989,16	2.759,02	230,14
Total General:		3.734,62	0,00	20.224,80	23.959,42	19.644,27	4.315,15

16.3. Partides pendents d'aplicació: ingressos

3.- Partides pendents d'aplicació. Ingressos

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	COBRAMENTS PDT.S. D'APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALITZATS A L'EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDT.S. APPLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS A L'EXERCICI	COBRAMENTS PDT.S. APLIC. A 31 DE DESEMBRE
5540 - 30002	Cobraments pendents d'aplicació	0,00	0,00	70,38	70,38	70,38	70,38
Total General:		0,00	0,00	70,38	70,38	70,38	70,38



16.4. Partides pendents d'aplicació: despeses

No té contingut per manca d'operacions.

17. Ingressos i despeses

Els ingressos i les despeses han estat valorats i comptabilitzats d'acord amb els als criteris de registre i valoració establerts en la ICAL, aplicables en funció de la naturalesa de les operacions, i principis i normes de comptabilitat generalment acceptats.

17.1. Transferències i subvencions atorgades i rebudes

El detall de les transferències i subvencions rebudes i atorgades és el següent:

1. Transferències i subvencions corrents rebudes.

Org.	Func.	Econ.	Descripció partida	2012
CMAC	333110	40000	Aportació Ajuntament	176.400,23
CMAC	333110	46200	Conveni Ajuntament Calella	3.000,00
Cap. IV			Total Capítol 4 - Transferències corrents	179.400,23

Com s'indica en la nota 1 de la memòria, el Consorci es nodreix, bàsicament, de les aportacions de l'Ajuntament de Mataró per cobrir les despeses de funcionament del museu.

2. Transferències i subvencions de capital rebudes

No té contingut per manca d'operacions.

3. Transferències i subvencions de corrents atorgades

No té contingut per manca d'operacions.

4. Transferències i subvencions de capital atorgades

No té contingut per manca d'operacions.

17.2. Circumstàncies de caràcter substantiu que afecti a ingressos o despeses

En aplicació del Reial decret llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat no s'ha liquidat als treballadors





de la societat la part de la paga extraordinària de desembre, la qual està quantificada en 4.169,64 euros. S'han avaluat les contingències que es podrien derivar, considerant que no és probable que se'n derivin obligacions futures rellevants, motiu pel qual no està registrat cap passiu en relació a aquest fet. Igualment es considera poc probable que s'hagi de fer front al pagament pels imports meritats de la paga extraordinària amb anterioritat a la publicació del RDL1 20/2012, sent l'import estimat d'aquesta contingència de 2.233,74 euros.

18. Informació sobre valors rebuts en dipòsit

ESTAT DE VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DIPÒSITS REBUTS A L'EXERCICI	TOTAL DIPÒSITS REBUTS	DIPÒSITS CANCEL·LATS	DIPÒSITS PENDENTS DE DEVOLUCIÓ A 31 DE DESEMBRE
70300	Avals para responder de daños	0,00	0,00	2.881,37	2.881,37	0,00	2.881,37
	TOTAL:	0,00	0,00	2.881,37	2.881,37	0,00	2.881,37

19. Quadre de finançament

Els recursos obtinguts a l'exercici, així com la seva aplicació o utilització durant el mateix i l'efecte que han produït aquestes operacions sobre el capital circulant és el que es dedueix en el quadre de l' ANNEX I i II

20. Informació pressupostària

El pressupost general va ser aprovat inicialment pel Consell General de data 11 de novembre i definitivament, en no presentar-se cap al·legació, el dia 9 de gener de 2012.

La informació que segueix és un detall resumit dels aspectes més importants de la gestió del pressupost general de l'Entitat corresponent a l'exercici 2012

1. Dades relatives a l'agrupació "Exercici corrent"

A) Pressupost de despeses

A.1) Modificacions de crèdit





FUNDACIÓ
CARMEN & LLUÍS
BASSAT

Al transcurs de l'exercici econòmic no s'han tramitat expedients de modificació dels crèdits inicials del pressupost de despeses.

A.2) Romanents de crèdit

Annex III

A.3) Execució projecte de despesa

Annex IV.

A.4) Creditors per operacions pendents d'aplicar a pressupost

No té contingut per manca d'operacions.

B) Pressupost d'ingressos

B.1) Procés de gestió

B.1.1. Drets anul·lats

No té contingut per manca d'operacions

B.1.2. Drets cancel·lats

No té contingut per manca d'operacions

B.1.3 Recaptació Neta

El següent quadre mostra la recaptació neta:

PROCÉS DE GESTIÓ: RECAPTACIÓ NETA

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D'INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
34901	Altres preus públics	249,00	0,00	249,00
34902	Altres preus públics	9.754,80	0,00	9.754,80
40000	Transf.ajuntament explotació	146.447,56	0,00	146.447,56
46200	D'altres Ajuntaments	0,00	0,00	0,00
52000	Interessos de dipòsits	2,58	0,00	2,58
TOTAL		156.453,94	0,00	156.453,94

B.2) Devolucions d'ingressos

No té contingut per manca d'operacions.

B.3) Compromisos Ingrés





No té contingut per manca d'operacions.

2. Dades relatives a l'agrupació "Exercicis tancats"

Les dades relatives a l'agrupació "Exercicis tancats", pel que fa a:

A) Obligacions de pressupostos tancats

OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI	2011							
PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL I ANUL·LACIONS	TOTAL OBLIGACIONS	PRESCRIPCIONS	PAGAGAMENTS REALITZATS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	
CMAC 33311	Assegurances socials	1.121,88	0,00	1.121,88	0,00	1.121,88	0,00	
CMAC 33311	Manteniment d'edificis	4.633,33	0,00	4.633,33	0,00	4.633,33	0,00	
CMAC 33311	Manteniment equips proc.informacio	230,10	0,00	230,10	0,00	230,10	0,00	
CMAC 33311	Subministraments d'aigua	84,07	0,00	84,07	0,00	84,07	0,00	
CMAC 33311	Comunicacions telefòniques	38,44	0,00	38,44	0,00	38,44	0,00	
CMAC 33311	Publicitat i propaganda	2.785,98	0,00	2.785,98	0,00	2.785,98	0,00	
CMAC 33311	Neteja	5.982,60	0,00	5.982,60	0,00	5.982,60	0,00	
CMAC 33311	Ctes. empreses gestió serveis	13.974,99	0,00	13.974,99	0,00	13.974,99	0,00	
TOTAL ANY:		28.851,39	0,00	28.851,39	0,00	28.851,39	0,00	
TOTAL		28.851,39	0,00	28.851,39	0,00	28.851,39	0,00	

B) Drets a cobrar de pressupostos tancats

I. DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI	2011						
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	TOTAL DRETS ANUL·LATS		
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	AJORNAMENT I FRACCIONAMENT		
40000	Transf.ajuntament explotació	44.552,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL ANY:		44.552,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		44.552,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



II. DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI APLICACIÓ PRESSUPOST ÀRIA	2011 DESCRIPCIÓ	DRETS CANCEL·LATS				TOTAL DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE DE DESEMBRE
		COBRAMENTS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES			
40000	Transf.ajuntament explotació	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.552,44	0,00
	TOTAL ANY:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.552,44	0,00
	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.552,44	0,00

C) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

No té contingut per manca d'operacions.

3. Exercicis posteriors

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

No té contingut per manca d'operacions.

B) Compromisos d'ingrés amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors.

No té contingut per manca d'operacions.

4. Despeses amb finançament afectat

No té contingut per manca d'operacions.

5. Romanent de Tresoreria

L'estat del romanent de tresoreria corresponent a 31 de desembre de 2012, és el que es detalla al quadre adjunt:



ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA

COMPONENTS	IMPORTS ANY	IMPORTS ANY ANTERIOR
1. (+) Fons líquids	6.553,40	8.681,54
2. (+) Drets pendents de cobrament	36.779,51	45.918,04
- (+) del Pressupost corrent	33.732,02	44.552,44
- (+) de Pressupostos tancats	0,00	0,00
- (+) d'operacions no pressupostàries	3.047,49	1.365,60
- (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00
3. (-) Obligacions pendents de pagament	31.709,13	32.684,78
- (+) del Pressupost corrent	27.393,98	28.851,39
- (+) de Pressupostos tancats	0,00	0,00
- (+) d'operacions no pressupostàries	4.315,15	3.833,39
- (-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00
I. Romanent de Tresoreria Total (1 + 2 - 3)	11.623,78	21.914,80
II. Saldos de dubtós cobrament	0,00	0,00
III. Excedís de finançament afectat	0,00	0,00
IV. Romanent de Tresoreria per a Despeses Generals (I - II - III)	11.623,78	21.914,80

21. Indicadors

Per el correcte seguiment dels costos de prestació de serveis, així com de la eficiència i economia amb els que es presten els mateixos, aquesta Entitat elabora de forma sistemàtica la següent bateria d'indicadors.

A) Indicadors financers i patrimonials

B) Indicadors pressupostaris

A l'estimació dels indicadors s'han tingut en compte les recomanacions del PGCPPL en ordre a l'estimació de costos i rendiments.

El seu detall s'adjunta a continuació en l'ANNEX V.

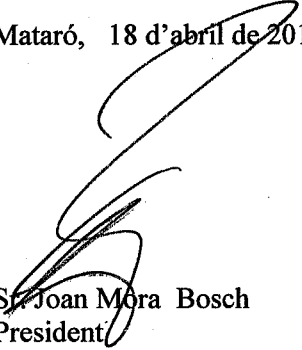


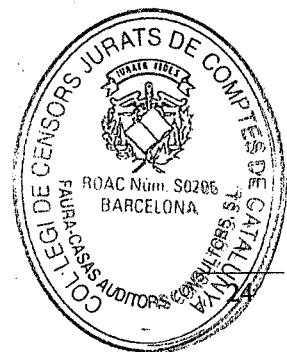


22. Fets posteriors al tancament

Des de el tancament de l'exercici 2012 fins el moment actual de la formulació del Compte General del Consorci, no s'ha produït cap fet significatiu que pugui afectar al tancament.

Mataró, 18 d'abril de 2013


Sr. Joan Mora Bosch
President





Ajuntament de Mataró

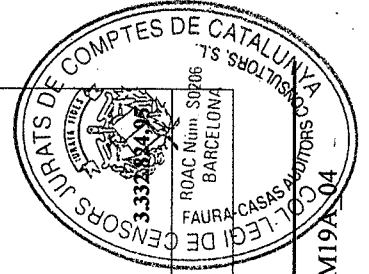
FUNDACIÓ
CARMEN & LLUÍS
BASSAT

ANNEX I



QUADRE DE FINANÇAMENT

FONS APLICATS	EXERCICI 2012	EXERCICI 2011	FONS OBTINGUTS	EXERCICI 2012	EXERCICI 2011
1. Recursos aplicats en operacions de gestió	187.676,25	224.396,51	1. Recursos procedents d'operacions de gestió	190.185,96	226.819,20
a) Reducció d'existències de productes acabats	0,00	0,00	a) Vendes i prestacions de serveis	0,00	0,00
b) Aprovisionaments	0,00	0,00	b) Augment d'existències de productes acabats	0,00	0,00
c) Serveis exteriors	119.850,21	150.996,99	c) Ingressos tributaris	10.783,15	4.023,23
d) Tributs	0,00	60,35	d) Ingressos urbanístics	0,00	0,00
e) Despeses de personal i prestacions socials	67.826,04	60.014,88	e) Transferències i subvencions	179.400,23	222.794,76
f) Transferències i subvencions	0,00	13.324,29	f) Ingressos financers	2,58	1,21
g) Despeses financeres	0,00	0,00	g) Altres ingressos de gestió corrent i excepcionals	0,00	0,00
h) Altres pèrdues de gestió corrent i excepcionals	0,00	0,00	h) Provisions aplicades d'actius circulants	0,00	0,00
i) Dotació provisions d'actius circulants	0,00	0,00	2. Cobraments pendents d'aplicació	0,00	0,00
2. Pagaments pendents d'aplicació	0,00	0,00	3. Incrementos directes del patrimoni	0,00	3.106.005,75
3. Despeses amortitzables	0,00	0,00	a) En adscripció	0,00	0,00
4. Adquisicions i altres altes d'immobilitzat	0,00	3.107.760,41	b) En cessió	0,00	3.106.005,75
a) Invers. destinades a l'ús general	0,00	0,00	4. Deutes a llarg termini	0,00	0,00
b) Invers. immaterials	0,00	0,00	a) Emprèstits i passius anàlegs	0,00	0,00
c) Invers. materials	0,00	3.107.760,41	b) Préstecs rebuts	0,00	0,00
d) Invers. gestionades	0,00	0,00	c) Altres conceptes	0,00	0,00
e) Patrimoni públic del sòl	0,00	0,00	5. Alienacions i altres baixes d'immobilitzat	0,00	0,00
f) Invers. financeres	0,00	0,00	a) Invers. destinades a l'ús general	0,00	0,00
5. Disminucions directes de patrimoni	0,00	0,00	b) Invers. immaterials	0,00	0,00
a) En adscripció	0,00	0,00	c) Invers. materials	0,00	0,00
b) En cessió	0,00	0,00	d) Patrimoni públic del sòl	0,00	0,00
c) Lliurat a l'ús general	0,00	0,00	e) Invers. financeres	0,00	0,00
6. Cancel·lació o traspàs a CT de deutes a LT	0,00	0,00	6. Cancel·lació anticipada o traspàs a curt termini d'immobilitzats financers	0,00	0,00
a) Emprèstits i altres passius	0,00	0,00	TOTAL ORÍGENS	190.185,96	
b) Per préstecs rebuts	0,00	0,00	EXCÉS D'APLICACIONS S/ORÍGENS		
c) Altres conceptes	0,00	0,00	(DISMINUCIÓ DE CAPITAL CIRCULANT)		
7. Provisions per a riscos i despeses	0,00	0,00			
TOTAL APLICACIONS	187.676,25	3.332.156,92			
EXCÉS D'ORÍGENS S/APLICACIONS		668,03			
(AUGMENT DE CAPITAL CIRCULANT)	2.509,71				



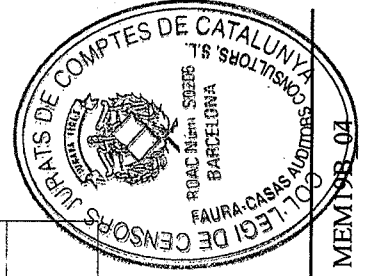


ANNEX II



QUADRE DE FINANCAMENT

VARIACIÓ DE CAPITAL CIRCULANT	EXERCICI 2012		EXERCICI 2011	
	AUGMENTS	DISMINUCIONS	AUGMENTS	DISMINUCIONS
1. Existències				
2. Deutors				
a) Pressupostaris		10.820,42	14.552,44	
b) No pressupostaris	1.681,89		21,72	
c) Per administració de recursos d'altres ens				
d) Variació de provisions				
3. Creditors				
a) Pressupostaris	1.457,41		31.252,65	
b) No pressupostaris	12.318,97		21.159,85	
c) Per administració de recursos d'altres ens				
4. Inversions financeres temporals				
5. Emprèstits i altres deutes a curt termini				
a) Emprèstits i altres emissions				
b) Préstecs rebuts i altres conceptes		2.128,14		66.318,63
6. Altres comptes no bancaris				
7. Tresoreria				
a) Caixa				
b) Bancs i institucions de crèdit				
8) Ajustos per periodificació				
TOTAL	15.458,27	12.948,56	66.986,66	66.318,63
TOTAL VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT	2.509,71		668,03	





Ajuntament de Mataró

FUNDACIÓ
CARMEN & LLUÍS
BASSAT

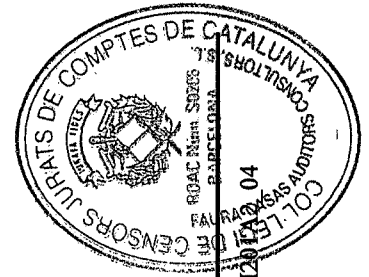
ANNEX III



EXERCICI CORRENT
PRESSUPOST DE DESPESES

Romanents de crèdit

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIO	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
CMAC 333110 13000	Retribucions bàsiques personal laboral	4.169,68	0,00	0,00	0,00
CMAC 333110 16000	Assegurances socials	1.392,60	0,00	0,00	0,00
CMAC 333110 21200	Manteniment d'edificis	0,00	0,00	4.546,15	0,00
CMAC 333110 21300	Manteniment Maquinària, Instal·lació i Utilatge	0,00	0,00	-1.409,17	0,00
CMAC 333110 21600	Manteniment equips proc.informació	0,00	0,00	-346,92	0,00
CMAC 333110 22000	Material oficina	0,00	0,00	313,64	0,00
CMAC 333110 22100	Consums elèctrics	0,00	0,00	4.157,41	0,00
CMAC 333110 22101	Subministraments d'aigua	0,00	0,00	-65,61	0,00
CMAC 333110 22200	Comunicacions telefòniques	0,00	0,00	963,24	0,00
CMAC 333110 22300	Transports	0,00	0,00	1.031,70	0,00
CMAC 333110 22400	Primes d'assegurances	0,00	0,00	3.225,51	0,00
CMAC 333110 22601	Atencions protocolàries i representatives	0,00	0,00	-1.848,12	0,00
CMAC 333110 22602	Publicitat i propaganda	0,00	0,00	14.805,03	0,00
CMAC 333110 22610	Publicacions	0,00	0,00	8.906,93	0,00
CMAC 333110 22700	Neteja	1.153,61	0,00	5.889,57	0,00
CMAC 333110 22703	Cites. empreses gestió serveis	3.912,96	0,00	-637,38	0,00
CMAC 333110 48100	Col·laboració alumnes pràctiques	0,00	0,00	1.350,00	0,00
CMAC 333110 62500	Peanyes per a esculptures	0,00	0,00	1.754,66	0,00
TOTAL		10.628,85	0,00	42.636,64	0,00

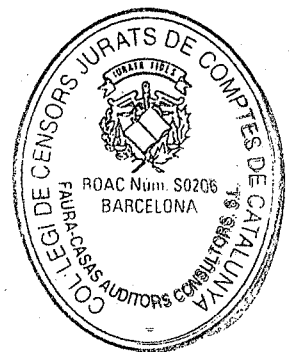




Ajuntament de Mataró

FUNDACIÓ
CARMEN & LLUÍS
BASSAT

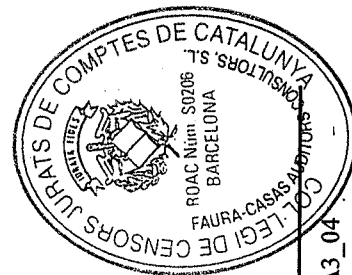
ANNEX IV



EXERCICI CORRENT
PRESSUPOST DE DESPESES

Projectes de despesa.

CODI PROJECTE / DENOMINACIÓ	ANY D'INICI	DURADA	DESPESA PREVISTA	DESPESA COMPROMESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES			DESPESA PENDENT DE REALITZAR
					A 1 DE GENER	A L'EXERCICI	TOTAL	
3331110005 Museu Bassat	2010	31/12/2013	253.742,47	480.811,95	269.706,12	200.476,98	470.183,10	-216.440,63
			253.742,47	480.811,95	269.706,12	200.476,98	470.183,10	-216.440,63





ANNEX V



INDICADORS ECONÒMICS

A) INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS			
LIQUIDESA IMMEDIATA =	$\frac{6.553,40}{31.709,13}$	= 0,21	Fons líquids / Obligacions pendents de pagament
SOLVÈNCIA A CURT TERMINI =	$\frac{43.332,91}{31.709,13}$	= 1,37	(Fons líquids + Drets pdts. cobrament) / Obligacions pendents de pagament
ENDEUTAMENT PER HABITANT =	$\frac{0,00}{124.161}$	= 0,00	Passiu exigible (financer) / Núm. Habitants
B) INDICADORS PRESSUPOSTARIS			
<u>Del Pressupost Corrent:</u>			
EXECUCIÓ DEL PPT. DE DESPESES =	$\frac{200.476,98}{253.742,47}$	= 0,79	Obligacions reconegudes netes / Crèdits definitius
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS =	$\frac{173.083,00}{200.476,98}$	= 0,86	Pagaments líquids / Obligacions reconegudes netes
DESPESA PER HABITANT =	$\frac{200.476,98}{124.161}$	= 1,61	Obligacions reconegudes netes / Núm. Habitants
INVERSIÓ PER HABITANT =	$\frac{0,00}{124.161}$	= 0,00	Obligacions reconegudes netes (Cap.6 i 7) / Núm. Habitants
ESFORÇ INVERSOR =	$\frac{0,00}{200.476,98}$	= 0,00	Obligacions reconegudes netes (Cap.6 i 7) / Obligacions reconegudes netes
PERÍODE MIG DE PAGAMENT =	$\frac{27.393,98}{200.476,98}$	x 365 = 49,88	Obligacions pendents de pagament x 365 / Obligacions reconegudes netes
PERÍODE MIG DE PAGAMENT (Cap.2 i 6) =	$\frac{26.258,92}{132.650,94}$	x 365 = 72,25	Obligacions pendents de pagament x 365 / Obligacions reconegudes netes
EXECUCIÓ DEL PPT. D'INGRESSOS =	$\frac{190.185,96}{253.742,47}$	= 0,75	Drets reconeguts nets / Previsions definitives
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS =	$\frac{156.453,94}{190.185,96}$	= 0,82	Recaptació neta / Drets reconeguts nets
AUTONOMIA =	$\frac{187.185,96}{190.185,96}$	= 0,98	Drets reconeguts nets * / Drets reconeguts nets totals
* Dels Capítols 1 a 3, 5, 6, 8 més les transferències rebudes			
AUTONOMIA FISCAL =	$\frac{0,00}{190.185,96}$	= 0,00	Drets reconeguts nets * / Drets reconeguts nets totals
* Dels ingressos de naturalesa tributària			
PERÍODE MIG DE COBRAMENT * =	$\frac{779,35}{10.783,15}$	x 365 = 26,38	Drets pendents de cobrament x 365 / Drets reconeguts nets
* Dels drets de cobrament imputats als Capítols 1 a 3			



INDICADORS ECONÒMICS

SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT =	$\frac{-10.291,02}{124.161} = -0,08$	Resultat pressupostari ajustat / Núm. Habitants
CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA =	$\frac{-10.291,02}{11.623,78} = -0,89$	Resultat pressupostari ajustat / Romanent Tresoreria per a Desp.Grals.
<u>De Pressupostos Tancats:</u>		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS =	$\frac{28.851,39}{28.851,39} = 1,00$	Pagaments / S.I.Obligacions (+ - Modifs. i Anul.)
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS =	$\frac{44.552,44}{44.552,44} = 1,00$	Cobraments / S.I.Drets (+ - Modifs. i Anul.)
C) INDICADORS DE GESTIÓ		

