



Professionalitat, transparència i confiança

Comptes Anuals de l'exercici 2017

CONSORCI TRANSVERSAL XARXA ACTIVITATS

Balanç
Període: 2017

Núm. COMPTE	ACTIU	2016	2017	Núm. COMPTE	PATRIMONI NET I PASSIU	2017	2016
A) Actiu no corrent		4.514,05	2.142,38		A) Patrimoni neto	153.962,06	186.694,67
I. Inmovilizado intangible		4.514,05	2.142,38	100, 101	I. Patrimonio	143.146,15	194.173,60
1. Inversión en investigación y desarrollo		4.514,05	2.142,38		II. Patrimonio generado	10.815,91	-7.478,93
2. Propiedad industrial e intelectual		0,00	0,00	120	1. Resultados de ejercicios anteriores	43.548,52	-51.027,45
3. Aplicaciones informáticas		0,00	0,00	129	2. Resultado del ejercicio	-32.732,61	43.548,52
4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos		0,00	0,00		III. Ajustes por cambios de valor	0,00	0,00
5. Otro inmovilizado intangible		0,00	0,00	136	1. Inmovilizado no financiero	0,00	0,00
II. Inmovilizado material		0,00	0,00	133	2. Activos financieros disponibles para la venta	0,00	0,00
1. Terrenos		0,00	0,00	134	3. Operaciones de cobertura	0,00	0,00
2. Construcciones		0,00	0,00	130, 131, 132	IV. Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados	0,00	0,00
3. Infraestructuras		0,00	0,00		B) Pasivo no corriente	0,00	0,00
4. Bienes del patrimonio histórico		0,00	0,00	14	I. Provisiones a largo plazo	0,00	0,00
5. Otro inmovilizado material		0,00	0,00	15	II. Deudas a largo plazo	0,00	0,00
		0,00	0,00	170, 177	1. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00
		0,00	0,00	176	2. Deudas con entidades de crédito	0,00	0,00
				173, 174, 178, 179, 180, 185	3. Derivados financieros	0,00	0,00
				16	4. Otras deudas	0,00	0,00
					III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo	0,00	0,00
				0,00	IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a largo plazo	0,00	0,00
				186	V. Ajustes por periodificación a largo plazo	0,00	0,00
				58	C) Pasivo corriente	56.267,64	33.149,38
				50	I. Provisiones a corto plazo	0,00	0,00
				520, 521, 527	II. Deudas a corto plazo	0,00	0,00
				526	1. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00
				4003, 4013, 4133, 4183, 523, 524, 528, 529, 560, 561	2. Deudas con entidades de crédito	0,00	0,00
					3. Derivados financieros	0,00	0,00
					4. Otras deudas	0,00	0,00
					6. Inmovilizado material en curso y anticipos		

Núm. COMPTE	ACTIU	2017	2016	Núm. COMPTE	PATRIMONI NETI PASSIU	2017	2016	
220, (2820), (2920)	III. Inversiones inmobiliarias 1. Terrenos	0,00	0,00	4002, 4012, 4132, 4182, 51	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo	0,00	0,00	
221, (2821), (2921)		0,00	0,00					
2301, 2311, 2391		0,00	0,00					
240, (2840), (2930)	IV. Patrimonio público del suelo 1. Terrenos	0,00	0,00	0,00				
241, (2841), (2931)		0,00	0,00					
243, 244, 248	2. Construcciones	0,00	0,00					
249, (2849), (2939)	3. En construcción y anticipos	0,00	0,00					
	4. Otro patrimonio público del suelo	0,00	0,00					
	V. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00					
2500, 2510, (2940)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público	0,00	0,00	4000, 4010, 411, 4130, 416, 4180, 522	IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo 1. Acreedores por operaciones de gestión	56.267,64	33.149,38	
2501, 2511, (259), (2941)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades	0,00	0,00			52.952,03	30.906,01	
2502, 2512, (2942)	3. Inversiones financieras en patrimonio de otras entidades	0,00	0,00	4001, 4011, 410, 4131, 414, 4181, 419, 550, 554, 559	2. Otras cuentas a pagar	10,80	0,00	
252, 253, 255, (295), (2960)	4. Créditos y valores representativos de deuda	0,00	0,00	47	3. Administraciones públicas	3.304,81	2.243,37	
257, 258, (2961), (2962)	5. Otras inversiones financieras	0,00	0,00	45	4. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	0,00	0,00	
260, (269)	VI. Inversiones financieras a largo plazo	0,00	0,00	485, 568	V. Ajustes por periodificación a corto plazo	0,00	0,00	
261, 2620, 2629, 264, 266, 267, (297), (2980)	1. Inversiones financieras en patrimonio	0,00	0,00					
	2. Créditos y valores representativos de deuda	0,00	0,00					

Núm. COMPTE	ACTIU	2017	2016	Núm. COMPTE	PATRIMONI NET I PASSIU	2017	2016
263	3. Derivados financieros	0,00	0,00				
268, 27, (2981), (2982)	4. Otras inversiones financieras	0,00	0,00				
2621, (2983)	VII. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo	0,00	0,00				
38, (398)	B) Activo corriente	208.087,32	215.330,00				
	L. Activos en estado de venta	0,00	0,00				
37	III. Existencias	0,00	0,00				
30, 35, (390), (395)	1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades	0,00	0,00				
31, 32, 33, 34, 36,	2. Mercaderías y productos terminados	0,00	0,00				
(391), (392), (393),	3. Aprovisionamientos y otros	0,00	0,00				
(394), (396)							
4300, 4310, 4430, 446,	III. Deudores y otras cuentas a cobrar a corto plazo	58.740,50	13.970,47				
(4900)	1. Deudores por operaciones de gestión	58.740,50	13.058,47				
4301, 4311, 4431, 440,	2. Otras cuentas a cobrar	0,00	912,00				
441, 442, 449, (4901),	3. Administraciones públicas	0,00	0,00				
550, 555, 558	4. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	0,00	0,00				
47		0,00	0,00				
45	IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00				
530, 531, (539), (594)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00				
4302, 4312, 4432,	2. Créditos y valores representativos de deuda	0,00	0,00				
(4902)							

Núm. COMPTE	ACTIU	2017	2016	Núm. COMPTE	PATRIMONI NET I PASSIU	2017	2016
532, 533, 535, (595), (5960), 536, 537, 538, (5961), (5962)	3. Otras inversiones	0,00	0,00				
540, (549)	V. Inversiones financieras a corto plazo	0,00	0,00				
4303, 4313, 4433, (4903), 541, 542, 544, 546, 547, (597), (5980)	1. Inversiones financieras en patrimonio	0,00	0,00				
543	2. Créditos y valores representativos de deuda	0,00	0,00				
543, 548, 565, 566, (5981), (5982)	3. Derivados financieros	0,00	0,00				
480, 567	4. Otras inversiones financieras	0,00	0,00				
	VI. Ajustes por periodificación	0,00	0,00				
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	149.346,82	201.359,53				
577	1. Otros activos líquidos equivalentes	0,00	0,00				
556, 570, 571, 573, 574, 575	2. Tesorería	149.346,82	201.359,53				
TOTAL ACTIU (A+B)		210.229,70	219.844,05	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		210.229,70	219.844,05

Núm. COMPTE		2017	2016
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos	0,00	0,00
72, 73	a) Impuestos	0,00	0,00
740, 742	b) Tasas	0,00	0,00
744	c) Contribuciones especiales	0,00	0,00
745, 746	d) Ingresos urbanísticos	0,00	0,00
	2. Transferencias y subvenciones recibidas	256.783,14	180.338,47
	a) Del ejercicio	256.783,14	180.338,47
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio	209.762,03	180.338,47
750	a.2) Transferencias	47.021,11	0,00
752	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica	0,00	0,00
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	0,00	0,00
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras	0,00	0,00
	3. Ventas y prestaciones de servicios	0,00	0,00
700, 701, 702, 703, 704	a) Ventas	0,00	0,00
741, 705	b) Prestación de servicios	0,00	0,00
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades	0,00	0,00
71, 7940, (6940)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor	0,00	0,00
780, 781, 782, 783, 784	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado	0,00	0,00
776, 777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria	0,00	0,00
795	7. Excesos de provisiones	0,00	0,00
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)	256.783,14	180.338,47
	8. Gastos de personal	-75.255,23	-48.707,80
(640), (641)	a) Sueldos, salarios y asimilados	-53.748,09	-36.225,46
(642), (643), (644), (645)	b) Cargas sociales	-21.507,14	-12.482,34
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas	-47.021,11	0,00
	10. Aprovisionamientos	0,00	0,00
(600), (601), (602), (605), (607), 61	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos	0,00	0,00
(6941), (6942), (6943), 7941, 7942, 7943	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	0,00	0,00
	11. Otros gastos de gestión ordinaria	-164.877,68	-85.500,71
(62)	a) Suministros y servicios exteriores	-164.877,68	-85.500,71
(63)	b) Tributos	0,00	0,00
(676)	c) Otros	0,00	0,00
(68)	12. Amortización del inmovilizado	-2.371,67	-14.005,21

Núm. COMPTE		2017	2016
	B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)	-289.525,69	-148.213,72
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)	-32.742,55	32.124,75
	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en esta	0,00	0,00
(690), (691), (692), (693), (6948), 790, 791, 792, 793, 7948, 799	a) Deterioro de valor	0,00	0,00
770, 771, 772, 773, 774, (670), (671), (672), (673), (674)	b) Bajas y enajenaciones	0,00	0,00
7531	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	0,00	0,00
	14. Otras partidas no ordinarias	0,00	0,00
775, 778	a) Ingresos	0,00	0,00
(678)	b) Gastos	0,00	0,00
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)	-32.742,55	32.124,75
	15. Ingresos financieros	21,94	27,18
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
7630	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
760	a.2) En otras entidades	0,00	0,00
	b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras	21,94	27,18
7631, 7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
761, 762, 769, 76454, (66454)	b.2) Otros	21,94	27,18
	16. Gastos financieros	-12,00	-233,41
(663)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
(660), (661), (662), (669), 76451, (66451)	b) Otros	-12,00	-233,41
785, 786, 787, 788, 789	17. Gastos financieros imputados al activo	0,00	0,00
	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros	0,00	0,00
7646, (6646), 76459, (66459)	a) Derivados financieros	0,00	0,00
7640, 7642, 76452, 76453, (6640), (6642), (66452), (66453)	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados	0,00	0,00
7641, (6641)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0,00	0,00
768, (668)	19. Diferencias de cambio	0,00	0,00
	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros	0,00	11.630,00
796, 7970, 766, (6960), (6961), (6962), (6970), (666), 7980, 7981, 7982, (6980), (6981), (6982), (6670)	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
765, 7971, 7983, 7984, 7985, (665), (6671), (6963), (6971), (6983), (6984), (6985)	b) Otros	0,00	11.630,00
755, 756	21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras	0,00	0,00

Núm. COMPTE		2017	2016
	III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)	9,94	11.423,77
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)	-32.732,61	43.548,52
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior	0,00	0,00
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV + Ajustes)	0,00	43.548,52

CONSORCI TRANSVERSAL XARXA ACTIVITATS

I. ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET
Període: 2017

NOTES EN MEMÒRIA	I. patrimoni	II. patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	IV. Subvenciones recibidas	TOTAL
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2016	194.173,60	-7.478,93	0,00	0,00	186.694,67
AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS	0,00	51.027,45	0,00	0,00	51.027,45
PATRIMONI NET INICIAL AJUSTAT DE L'EXERCICI 2017 (A + B)	194.173,60	43.548,52	0,00	0,00	237.722,12
VARIACIONS DEL PATRIMONI NETO EXERCICI 2017	-51.027,45	-32.732,61	0,00	0,00	-83.760,06
1. Ingressos i despeses reconeguts a l'exercici	0,00	-32.732,61	0,00	0,00	-32.732,61
2. Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Altres variacions del patrimoni net	-51.027,45	0,00	0,00	0,00	-51.027,45
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2017 (C + D)	143.146,15	10.815,91	0,00	0,00	153.962,06

Núm. COMPTE		2017	2016
129	I. Resultat econòmic patrimonial	-32.732,61	43.548,52
	II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net :		
	1. Immobilitzat no financer		
920	1.1 Ingressos	0,00	0,00
(820), (821), (822)	1.2 Despeses	0,00	0,00
	2. Actius i passius financers		
900,991	2.1 Ingressos	0,00	0,00
(800),(891)	2.2 Despeses	0,00	0,00
	3. cobertures comptables		
910	3.1 Ingressos	0,00	0,00
(810)	3.2 Despeses	0,00	0,00
94	4. subvencions rebudes	0,00	0,00
	Total (1 + 2 + 3 + 4)	0,00	0,00
	III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta :		
(823)	1. Immobilitzat no financer	0,00	0,00
(802), 902, 993	2. Actius i passius financers	0,00	0,00
	3. Coberturas contables		
(8110), 9110	3.1 Imports transferits al compte del resultat econòmic patrimonial	0,00	0,00
(8111), 9111	3.2 Imports transferits al valor inicial de la partida coberta	0,00	0,00
(84)	4. subvencions rebudes	0,00	0,00
	Total (1 + 2 + 3 + 4)	0,00	0,00
	IV. TOTAL ingressos i despeses reconeguts (I + II + III)	-32.732,61	43.548,52

A) OPERACIONS PATRIMONIALS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

	2017	2016
1. Aportació patrimonial dinerària	0,00	0,00
2. Aportació de béns i drets	0,00	0,00
3. Assumpció i condonació de l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00
4. Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00
5. (-) Devolució de béns i drets	0,00	0,00
6. (-) Altres devolucions a l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

B) OTRAS OPERACIONES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS

	2017	2016
I. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat econòmic patrimonial (1 + 2 + 3)	20.258,89	67.280,00
1. Transferències i subvencions	20.258,89	67.280,00
1.1 Ingressos	67.280,00	67.280,00
1.2 Despeses	-47.021,11	0,00
2. Prestació de serveis i venda de béns	0,00	0,00
2.1 Ingressos	0,00	0,00
2.2 Despeses	0,00	0,00
3. altres	0,00	0,00
3.1 Ingressos	0,00	0,00
3.2 Despeses	0,00	0,00
II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net (1 + 2)	0,00	0,00
1. subvencions rebudes	0,00	0,00
2. altres	0,00	0,00
TOTAL	20.258,89	67.280,00

	2017	2016
I. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE GESTIÓ		
A) Cobraments :	227.181,16	282.039,85
1. Ingressos tributaris i urbanístics	0,00	0,00
2. Transferències i subvencions rebudes	211.101,11	266.960,00
3. Vendes i prestacions de serveis	0,00	0,00
4. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens	0,00	0,00
5. Interessos i dividendes cobrats	21,94	0,00
6. Altres cobraments	16.058,11	15.079,85
B) Pagaments :	279.204,67	135.433,43
7. Despeses de personal	74.675,60	45.843,93
8. Transferències i subvencions concedides	47.021,11	0,00
9. Aprovisionaments	143.208,52	0,00
10. Altres despeses de gestió	202,77	74.297,85
11. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens	0,00	0,00
12. Interessos pagats	12,00	233,41
13. Altres pagaments	14.084,67	15.058,24
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+ A-B)	-52.023,51	146.606,42
II. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
c) Cobraments	0,00	0,00
1. Venda d'inversions reals	0,00	0,00
2. Venda d'actius financers	0,00	0,00
3. Unitat d'activitat	0,00	0,00
4. Altres cobraments de les activitats d'inversió	0,00	0,00
D) Pagaments	0,00	0,00
5. Compra d'inversions reals	0,00	0,00
6. Compra d'actius financers	0,00	0,00
7. Unitat d'activitat	0,00	0,00
8. Altres pagaments de les activitats d'inversió	0,00	0,00
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+ C-D)	0,00	0,00
III. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
E) Augments en el patrimoni	0,00	0,00
1. Cobraments per aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00
F) Pagaments a l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00
2. Devolució d'aportacions i repartiment de resultats a l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00
G) Cobraments per emissió de passius financers	0,00	0,00
3. Obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
4. Prèstecs rebuts	0,00	0,00
5. D'altres deutes	0,00	0,00
H) Pagaments per reemborsament de passius financers	0,00	0,00
6. Obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
7. Prèstecs rebuts	0,00	0,00
8. D'altres deutes	0,00	0,00
Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (+ E-F + G-H)	0,00	0,00
IV. FLUXOS D'EFECTIU PENDENTS DE CLASSIFICACIÓ		
I) Cobraments pendents d'aplicació	10,80	0,00
J) Pagaments pendents d'aplicació	0,00	0,00
Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (+ I-J)	10,80	0,00
V. EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI		
	0,00	0,00
VI. INCREMENT / disminució NETA DE L'EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS A EFECTIU (I + II + III + IV + V)	-52.012,71	146.606,42
Efectiu i actius de líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici	201.359,53	54.753,11
Efectiu i actius de líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici	149.346,82	201.359,53

MEMÒRIA 2017

1. Organització i activitat

1.1. Norma de creació de l'Entitat

El Consorci Transversal, Xarxa d'activitats culturals és un ens de dret públic de caràcter associatiu i voluntari, que es va constituir l'any 2005, amb caràcter indefinit. El Consorci inicialment estava integrat per 14 municipis. Actualment els Ajuntaments que en formen part són: Figueres, Girona, Granollers, Manresa, Mataró, Olot, Reus, Vilanova i la Geltrú, Sant Cugat del Vallès i Tortosa.

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

Els Estatuts de l'entitat varen ser aprovats en la Sessió Constitutiva del 29.11.2005 a Manresa i publicats al DOGC. Núm 4519 del 28.11.2005 i modificats en diverses ocasions:

- Consell Directiu el 6 de setembre de 2007 a Perpinyà i publicats al DOGC. Núm. 5008 del 14.11.2007
- Consell Directiu el 24 de febrer de 2009 a Figueres i publicats al DOGC. Núm 5355 del 07.04.2009
- Consell Directiu de 20 de març de 2015 a Tortosa i publicats al DOGC Núm. 6844 del 02.04.2015.
- Consell Directiu de 7 d'octubre de 2016 a Girona i publicats al BOP Girona i al DOGC Núm. 7252 de 22/11/2016. Entre els canvis introduïts en aquesta darrera modificació s'inclou el canvi d'adscripció i domicili a Mataró.

El Consorci es regeix pels seus Estatuts i en els aspectes no previstos en aquests, s'aplica supletòriament la normativa aplicable a l'administració local. En referència a la contractació, es d'aplicació la Llei de Contractes del Sector Públic.

El Consorci Transversal Xarxa d'Activitats Culturals va quedar adscrit a l'Ajuntament de Mataró l'1 de gener de 2016 en motiu de les novetats introduïdes en la regulació dels Consorcis per la disposició transitòria sisena de la Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració local, i la Llei 15/2014, de racionalització del sector públic. Les tasques administratives, de control i fiscalització, comptabilitat, gestió econòmic-financera, fe pública, assessorament, etc, van ser traspassades a l'Ajuntament de Mataró en data 1 de juny de 2016.

El Consorci no té participació en cap altre Organisme o ens dependent.

Xarxa d'activitats culturals

1.2. Activitat principal de l'Entitat

El Consorci té per objecte i finalitats:

- a) Prestar serveis culturals als municipis integrants de la xarxa.
- b) Incentivar l'intercanvi d'iniciatives culturals entre els diversos municipis i altres elements integrants de la xarxa.
- c) Facilitar el equilibri territorial dels serveis culturals als ciutadans.
- d) Optimitzar els recursos materials i humans que cadascun dels municipis destina als serveis culturals.
- e) Promoure iniciatives de producció en tots els àmbits de la creació contemporània: arts visuals, escèniques, musicals, multimèdia, literària,
- f) etc.
- g) Captar recursos externs provinents d'altres administracions o espònsors privats.
- h) Editar tota mena de publicacions, en qualsevol suport, especialment adreçades al debat sobre la creació contemporània.
- i) Facilitar l'intercanvi entre els gestors culturals, tècnics i polítics, de les ciutats integrants del Consorci.
- j) Promoure i organitzar cursos de formació en matèria de gestió cultural.
- k) Coordinar els esforços o objectius de les persones i de les entitats interessades a aconseguir els mateix que el Consorci declara com a propis, o bé d'altres anàlegs o concomitants, i estimular la seva participació.
- l) Qualsevol altre finalitat que els membres consorciats vulguin encomanar-li en el terreny de la cultura.

1.3. Descripció de les principals fonts d'ingressos i, si s'escau, taxes i preus públics percebuts

Les principals fonts d'ingressos del Consorci són les subvencions provinents de la Generalitat per les activitats anuals i dels Fons FEDER pel Projecte "De Mar a Mar", així com també les aportacions dels ens consorciats.

En l'exercici 2017 s'ha aplicat una petita part del Romanent de Tresoreria de l'exercici 2016 per import de 72.021,11€. D'aquest import 47.021,11€ s'han transferit a l'Ajuntament de Mataró per a amortitzar endeutament de l'ens a que està adscrit d'acord amb el que estableix l'art. 32 de la Llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i sostenibilitat financera, i 25.000€ s'han destinat a la contractació d'una tècnica per gestionar el projecte amb fons europeus "De Mar a Mar". D'altra banda l'Ajuntament de Mataró a atorgat al Consorci una subvenció per import de 47.021,11€.

El projecte europeu "De mar a mar" és un projecte impulsat per 14 socis en l'àmbit del circ contemporani en l'espai transfronterer entre Espanya, França i Andorra.

"De mar a mar" suposa la cooperació de 40 operadors en aquest espai que treballaran per millorar la orientació, la formació, l'acompanyament dels artistes de circ, especialment dels artistes emergents, al crear relacions solidaries al conjunt de la professió: equips artístics reconeguts i programadors de l'espai transfronterer.

Les activitats s'articulen amb una dimensió internacional que permetrà als artistes trobar oportunitats més enllà dels Pirineus i de les fronteres del seu país.

Xarxa d'activitats culturals

El cost total del projecte pel període 2016-2019 es de 252.030,00 € dels quals FEDER dins el Programa INTERREG V POCTEFA finança el 65 % per import de 163.819,50 € i el Consorci ha d'aportar 88.210,50 € una part dels quals poden ésser despeses del personal propi. Així mateix s'ha previst que la Generalitat incrementi la seva subvenció per reduir l'aportació del Consorci amb fons propis.

La primera temporada de programació compren el període abril 2017-abril 2018. Durant l'exercici 2017 s'han programat 18 representacions en els municipis del Consorci.

L'execució del pressupost només recull els drets reconeguts corresponents a aquelles despeses executades i certificades davant el FEDER, per tant no s'han comptabilitat els ingressos per la subvenció que correspondrien a segona meitat de l'exercici per import de 32.008,68€ pels que s'ha realitzat la corresponent desviació de finançament atès que sí que s'ha executat i comptabilitat la despesa.

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

INGRESSOS	2016			2017			
	CONCEPTE PRESSUPOSTARI	PRESSUPOST INICIAL 2016	Drets reconeguts nets 2016	% Execució	PRESSUPOST INICIAL 2017	PRES. DEFINITIU 2017	Drets reconeguts nets 2017
000001.334000.39900-Aportacions altres administracions	1.000,00	0,00	0,00%	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
CAPÍTOL 3-TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES	1.000,00	0,00	0,00%	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
000001.334000.40000 Subvenció Ajuntament Mataró						47.021,11	#,DIV/0!
000001.334000.45100-Generalitat, conveni	100.000,00	100.000,00	100,00%	130.000,00	130.000,00	135.000,00	103,85%
000001.334000.46200-Municipis, quota Consorci	67.280,00	67.280,00	100,00%	67.280,00	67.280,00	67.280,00	100,00%
000001.334000.49100-Sub. FEDER-Projete Mar a Mar	0,00	13.058,47		69.624,00	69.624,00	7.482,03	10,75%
CAPÍTOL 4-TRANSFERÈNCIES CORRENTS	167.280,00	180.338,47	107,81%	266.904,00	266.904,00	256.783,14	96,21%
000001.334000.52000-Interessos de dipòsits	2,00	27,18	1359,00%	2,00	2,00	21,94	1097,00%
CAPÍTOL 5-INGRESSOS PATRIMONIALS	2,00	27,18	1359,00%	2,00	2,00	21,94	1097,00%
000001.334000.87000 - Romanet Tresoreria despeses					72.021,11		0,00%
CAPÍTOL 8-ACTIUS FINANCERS					72.021,11		0,00%
TOTAL CONSORCI TRANSVERSAL	168.282,00	180.365,65	107,18%	267.906,00	339.927,11	256.805,08	75,55%

1.4. Consideració fiscal de l'entitat a l'efecte de l'Impost sobre societats i, si escau, operacions subjectes a IVA i percentatge de prorrata.

Impost de Societats

El Consorci no realitza declaració de l'Impost sobre societats atès que d'acord amb la Llei 27/2014 de 27 de novembre, n'està exempt.

Xarxa d'activitats culturals

Impost sobre el Valor Afegit

Les activitats que realitza el Consorci no estan subjectes a l'Impost sobre el Valor Afegit regulat per la Llei 37/1992, de 28 de desembre.

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

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

- a) Consell Directiu. Composat pel President, vicepresidents i vocals, nomenats un per cada Ajuntament consorciat.
- b) President. El càrrec s'exerceix per 2 anys renovables per 2 més.
- c) Vicepresidents
- d) Comissió Permanent. Formada pel President, vicepresidents i tècnics de cultura dels municipis, aquests darrers amb veu i sense vot.
- e) Gerència, en aquest moment no hi ha nomenat gerent

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

El nombre mig d'empleats durant l'exercici liquidat és de 1,78 persones.

El lloc de Secretaria-Intervenció l'ocupa des de l'1 de juny, l'interventor de l'Ajuntament de Mataró, sense que percebi cap retribució ni s'hagi formalitzat cap contracte.

La tècnica de gestió cultural disposa d'un contracte indefinit a temps complet. Durant l'exercici ha gaudit del permís per baixa per risc d'embaràs, maternitat i acumulació de lactància, havent-se contractat una substituta. Així mateix des de setembre gaudeix d'una reducció de jornada.

Les places de tècnic superior les ocupen actualment de forma interina i a temps parcial amb una dedicació de 4 hores setmanals cadascun, dos tècnics de l'àmbit de Serveis a les Persones de l'Ajuntament de Mataró.

El mes de juny es va contractar fora de plantilla una tècnica de gestió cultural per poder atendre el projecte "De Mar a Mar"

La distribució del personal per categories i gènere es la següent:

Xarxa d'activitats culturals

	PLACES	GRUP	VACANT	Homes	Dones	TOTAL	Homes	Dones	TOTAL
	PLANTILLA			Persones a 31/12/2017			Mitja		
A) PERSONAL FUNCIONARI									
Secretari-Interventor (temps parcial)	1	A1	1						
B) PERSONAL LABORAL									
Tècnic Superior (temps parcial)	2	A1	2	0,10	0,10	0,20	0,10	0,10	0,20
Tècnic	1	A2	0		1	1,00		1	1,00
				0,10	1,10	1,20	0,10	1,10	1,20
	FORA PLANTILLA			Persones a 31/12/2017			Mitja		
C) PERSONAL LABORAL									
Tècnic	1	A2	1		1,00	1,00		0,58	0,58
TOTALS				0,10	2,10	2,20	0,10	1,68	1,78

Pel que fa als membres del Consell Directiu, la distribució per gènere és:

	Persones a 31/12/2017		
	Homes	Dones	TOTAL
President	1		1
Vicepresidències	1	3	4
Vocals	1	4	5
	3	7	10

1.7. Identificació, si escau, de l'entitat o entitats propietàries i percentatge de participació d'aquestes en el patrimoni de l'entitat comptable.

La participació en el Consorci dels membres actuals tenint en compte l'import de les quotes de l'exercici és la següent :

MUNICIPI	%
Ajuntament de Mataró	12,8419%
Ajuntament de Manresa	9,7503%
Ajuntament de Vilanova i la Geltrú	9,7503%
Ajuntament de Figueres	7,4911%
Ajuntament de Girona	12,8419%
Ajuntament de Tortosa	7,4911%
Ajuntament d'Olot	7,4911%
Ajuntament de Sant Cugat	9,7503%
Ajuntament de Granollers	9,7503%
Ajuntament de Reus	12,8419%
TOTAL	100,0000 %

Xarxa d'activitats culturals

1.8. Identificació de les entitats del grup.

Sense contingut.

2. Gestió indirecta de serveis públics, convenis i altres formes de col·laboració.

El Consorci no ha encarregat la gestió indirecta de serveis públics durant l'exercici.

3. Bases de presentació dels comptes

En compliment del que estableix l'art. 24 dels Estatuts, s'ha portat a terme una auditoria externa sobre els comptes de l'exercici 2017. Aquestes tasques s'han encarregat a l'empresa que va resultar adjudicatària al procediment de contractació realitzat per l'Ajuntament de Mataró pels seus ens dependents, GLOBAL & LOCAL AUDIT, SL.

Els treballs d'auditoria han consistit en la realització de:

- un Informe de compliment de legalitat, en que l'auditor conclou que s'ha complert amb la legislació bàsica relativa a l'administració i control dels fons públics i fa recomanacions
- un Informe d'auditor i comptes anuals, en que s'indica que els estats i comptes anuals expressen la imatge fidel del patrimoni i la situació financera de l'entitat a 31/12/17, dels seus resultats i de l'execució del pressupost de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i en particular amb les principis i criteris comptables

3.1. Imatge Fidel

Els comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables tancats a 31 de desembre de 2017, i es presenten d'acord amb les disposicions legals vigents en matèria comptable, amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera a la data esmentada, i del resultat econòmic-patrimonial, dels canvis en el patrimoni net, dels fluxos d'efectiu, i del resultat de l'execució del pressupost de l'Entitat corresponents a l'exercici anual acabat a la mateixa data.

El règim de comptabilitat és el previst en la Llei reguladora de les Hisendes Locals per a les entitats locals i els seus organismes autònoms. Els comptes anuals de l'exercici 2017 han estat elaborats d'acord amb l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, d'aprovació de la Instrucció del model normal de comptabilitat local (endavant, la IMNCL).

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

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

La liquidació del pressupost ha estat aprovada per Resolució del President núm. 26/2018 de 27 de febrer.

3.2. Comparació de la informació.

A continuació es presenten de forma resumida i comparada els estats més importants.

Balanç de situació:

L'actiu no corrent es redueix en l'import amortitzat en l'exercici. L'actiu disminueix una mica essent els deutors pendents de cobrar les subvencions de la Generalitat i FEDER ja justificades, així com aportacions d'Ajuntaments. En tots els casos són imports que està previst que s'executin íntegrament.

El patrimoni net es redueix en haver-se aplicat el resultat negatiu de l'exercici. En el passiu corrent s'incrementa el pendent de pagar atès l'augment de l'activitat en el darrer trimestre de l'any.

BALANÇ

ACTIU	2017	2016	PASSIU	2017	2016
A) Actiu no corrent	2.142,38	4.514,05	A) Patrimoni net	153.962,06	186.694,67
I. Immobilitzat intangible	2.142,38	4.514,05	I. Patrimoni	143.146,15	194.173,60
II. Immobilitzat material			II. Patrimoni generat	10.815,91	-7.478,93
III. Inversions immobiliàries			III. Ajustos per canvis de valor		
IV. Patrimoni públic del sòl			IV. Subvencions rebudes pendents imputació		
V. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup					
VI. Inversions financeres a llarg termini			B) Passiu no corrent		
B) Actiu corrent	208.087,32	215.330,00	I. Provisions a llarg termini		
I. Actius en estat de venda			II. Deutes a llarg termini		
II. Existències			III. Deutes amb entitats del grup		
III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini	58.740,50	13.970,47	IV. Crèdits i altres comptes a pagar llarg termini		
IV. Inversions financeres a curt termini en entitats del grup			V. Ajustos per periodificació a llarg termini		
V. Inversions financeres a curt termini			C) Passiu corrent	56.267,64	33.149,38
VI. Ajustos per periodificació			I. Provisions a curt termini		
VII. Efectiu i altres actius líquids	149.346,82	201.359,53	II. Deutes a curt termini		
			III. Deutes amb entitats del grup		
			IV. Crèdits i altres comptes a pagar a curt termini	56.267,64	33.149,38
			V. Ajustos per periodificació a curt termini		
TOTAL ACTIU	210.229,70	219.844,05	TOTAL PASSIU	210.229,70	219.844,05

Xarxa d'activitats culturals

Compte del resultat econòmic-patrimonial:

El resultat és negatiu de -32.732,61€, tot i haver-se incrementat els ingressos, han augmentat més les despeses per l'activitat, principalment pel projecte "De Mar a Mar" i no s'ha comptabilitzat l'ingrès procedent del Feder, atès que al tancament de no l'exercici no s'havia justificat la despesa del segon semestre del projecte "De Mar a Mar"

COMPTE DE RESULTAT ECONOMIC-PATRIMONIAL	2017	2016	Variació
1. Ingressos tributaris i urbanístic			
2. Transferències i subvencions rebudes	256.783,14	180.338,47	76.444,67
3. Vendes netes i prestacions de serveis			
4. Variació d'existències			
5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat			
6. Altres ingressos de gestió ordinària			
A) Total ingressos de gestió ordinària	256.783,14	180.338,47	76.444,67
8. Despeses de personal	-75.255,23	-48.707,80	-26.547,43
9. Transferències i subvencions concedides	-47.021,11		-47.021,11
10. Aprovisionaments			
11. Altres despeses de gestió ordinària	-164.877,68	-85.500,71	-79.376,97
12. Amortització de l'immobilitzat	-2.371,67	-14.005,21	11.633,54
B) Total despeses de gestió ordinària	-289.525,69	-148.213,72	-141.311,97
I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)	-32.742,55	32.124,75	-64.867,30
13. Deteriorament de valor i resultats per alienació immobilitzat no financer			
14. Altres partides no ordinàries			
II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)	-32.742,55	32.124,75	-64.867,30
15. Ingressos financers	21,94	27,18	-5,24
16. Despeses financeres	-12,00	-233,41	221,41
17. Despeses financeres imputades a l'actiu			
18. Variació del valor raonable en actius i passius financers			
19. Diferències de canvi			
20. Deteriorament de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers		11.630,00	-11.630,00
21. Subvencions per al finançament d'operacions financeres			
III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20)	9,94	11.423,77	-11.413,83
IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)	-32.732,61	43.548,52	-76.281,13
Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior			
Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)	-32.732,61	43.548,52	-76.281,13

Xarxa d'activitats culturals

Resultat pressupostari:

Continua essent positiu, tot i que en menor quantia que els exercicis anteriors. L'increment de l'activitat motivada pel Projecte "De Mar a Mar" i el projecte de producció pròpia d'arts visuals "Womart", han augmentat les despeses per sobre dels ingressos.

RESULTAT	2017	2016	2015
Drets reconeguts net	256.805,08	180.365,65	147.460,00
Obligacions reconegudes netes	-286.360,33	-133.344,54	-112.967,84
Resultat pressupostari	-29.555,25	47.021,11	34.492,16
Desp. Finançades RT	6.511,66		
Desviacions finançament	32.008,68		
Resultat pressupostari ajustat	8.965,09	47.021,11	34.492,16

Romanent de tresoreria:

S'ha reduït lleugerament en haver utilitzat una part del romanent de l'exercici anterior per despeses d'activitat.

ROMANENT TRESORERIA	2017	2016	2015
Fons líquids tresoreria	149.346,82	201.359,53	54.753,11
Drets pendents de cobrament	58.740,50	13.970,47	112.312,00
Obligacions pendents pagaments	-54.353,77	-32.052,00	-30.242,25
Partides pendents aplicació	-10,80		
Romanent de tresoreria total	153.722,75	183.278,00	136.822,86
Saldos de dubtós cobrament			-11.630,00
Excés de finançament afectat			
Romanent de tresoreria per a despeses generals	153.722,75	183.278,00	125.192,86

3.3. Raons i incidència en els comptes anuals dels canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errors.

No aplicable.

3.4. Informació sobre canvis en estimacions comptables quan siguin significatius.

No aplicable.

4. Normes de reconeixement i valoració

4.1. Immobilitzat 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.

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.

COMPT	CONCEPTE	IMMOBILITZAT 1/01/17	% AMORT	IMPORT A AMORTITZAR IMMOBILITZAT T 1/01/17	ADQUISICIONS IMMOBILITZAT 2017	IMPORT A AMORTITZAR ADQUISICIONS 2017	TOTAL IMMOBILITZAT 2017	TOTALS AMORTITZACIÓ 2017	COMPT.
215	Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	61.044,89	10%	0,00	0,00	0,00	61.044,89	0,00	COMPT. 2815
217	Equips informàtics	39.379,21	20%	0,00	0,00	0,00	39.379,21	0,00	COMPT. 2817
219	Altres immobilitzats material	518.820,09	10%	0,00	0,00	0,00	518.820,09	0,00	COMPT. 2819
	TOTAL IMMOBILITZAT MATERIAL	619.243,99		0,00	0,00	0,00	619.243,99	0,00	
200	Immobilitzat intangible	9.486,68	25%	2.371,67	0,00	0,00	9.486,68	2.371,67	COMPT. 2800
	TOTAL IMMOBILITZAT IMMATERIAL	9.486,68		2.371,67	0,00	0,00	9.486,68	2.371,67	
	TOTAL IMMOBILITZAT	628.730,67		2.371,67	0,00	0,00	628.730,67	2.371,67	

4.2. Patrimoni públic del sòl.

Sense contingut.

4.3. Inversions immobiliàries.

Sense contingut

4.4. Immobilitzat intangible

Els actius immobilitzats s'amortitzen seguint el mètode lineal, en funció de la vida útil estimada dels elements. Per l'any 2017 s'ha realitzat una amortització del 25% del seu valor.

4.5. Arrendaments.

Sense contingut

Xarxa d'activitats culturals

4.6. Permutes.

Sense contingut

4.7. Actius i passius financers

Sense contingut.

4.8. Cobertures comptables.

Sense contingut

4.9. Existències

Sense contingut

4.10. Actius construïts o adquirits per a altres entitats.

Sense contingut

4.11. Transaccions en moneda estrangera

Sense contingut

4.12. 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.

4.13. Provisions i contingències.

Sense contingut

4.14. Transferències i subvencions rebudes.

Les subvencions es reconeixen inicialment pel seu valor raonable quan hi ha una seguretat raonable que la subvenció es cobrarà i que es complirà amb totes les condicions establertes, incrementant directament el patrimoni net i es reconeixen com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys sobre una base sistemàtica i racional de forma relacionada amb les despeses derivades de la subvenció.

Xarxa d'activitats culturals

El Consorci rep anualment una subvenció de la Generalitat per la seva activitat ordinària i des del passat exercici també una subvenció del Feder per al projecte "De mar a mar".

Només s'han reconegut els drets corresponents a aquelles despeses executades i certificades davant el FEDER, no s'han comptabilitat els ingressos per la subvenció que correspondrien a segona meitat de l'exercici per import de 32.008,68€ pels que s'ha realitzat la corresponent desviació de finançament.

D'altra banda enguany s'ha rebut una subvenció de l'Ajuntament de Mataró per compensar l'aportació efectuada pel Consorci per reduir endeutament.

INGRESSOS	2016		2017						% Var Pres/Liq	% sobre total
	CONCEPTE PRESSUPOSTARI	PRESSUPOST INICIAL 2016	Drets reconeguts nets 2016	PRESSUP. INICIAL 2017	PRES. DEFINITIU 2017	Drets reconeguts nets 2017	Pend cobrar 31/12/17	Var. Pres/Liq		
000001.334000.40000 Subvenció Ajuntament Mataró						47.021,11		47.021,11	18,31%	
000001.334000.45100-Generalitat, conveni	100.000,00	100.000,00	130.000,00	130.000,00	135.000,00	23.000,00	5.000,00	103,85%	52,57%	
000001.334000.46200-Municipis, quota Consorci	67.280,00	67.280,00	67.280,00	67.280,00	67.280,00	15.200,00	0,00	100,00%	26,20%	
000001.334000.49100-Sub. FEDER-Projecte Mar a Mar	0,00	13.058,47	69.624,00	69.624,00	7.482,03	7.482,03	-62.141,97	10,75%	2,91%	
CAPÍTOL 4-TRANSFERÈNCIES CORRENTS	167.280,00	180.338,47	266.904,00	266.904,00	256.783,14	45.682,03	-10.120,86	96,21%	99,99%	

4.15. Transferències i subvencions atorgades

S'ha efectuat una transferència a l'Ajuntament de Mataró, ens al que està adscrit el Consorci, en compliment del que estableix l'art. 32 de la llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i sostenibilitat financera que diu : "En el supòsit de que la liquidació es situï en superàvit, aquest es destinarà, en el cas de l'Estat, Comunitats autònomes i Corporacions locals, a reduir l'endeutament".

DESPESES				2017						
ORG	FUNC	ECON	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUPOST INICIAL 2017	PRES. DEFINITIU U 2017	Obligacions reconegudes netes 2017	Pend pagar 31/12/17	Var. Pres/Liq	% Var Pres/Liq	% sobre total
000001	334000	40000	Transferències Adm.Gral entitat		47.021,11	47.021,11		0,00	100,00%	16,42%
CAPÍTOL 4-TRANSFERÈNCIES CORRENTS				0,00	47.021,11	47.021,11	0,00	0,00	100,00%	16,42%

4.16. Activitats conjuntes

No te contingut per manca d'operacions

4.17. Actius en estat de venda.

No te contingut per manca d'operacions

4.18. Adscripcions i altres cessions gratuïtes d'us de béns i drets

No té contingut per manca d'operacions

5. Immobilitzat material

No té contingut per manca d'operacions.

6. Patrimoni públic del sòl

No té contingut per manca d'operacions.

7. Inversions Immobiliàries

No té contingut per manca d'operacions.

8. Immobilitzat intangible

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

CONSORCI TRANSVERSAL XARXA ACTIVITATS

Immobilitzat intangible. VALORAT SEGONS MODEL DE COST

Període: 2017

PARTIDA BALANÇ	SALDO INICIAL	ENTRADES	AUGMENTS PER TRASPASSOS D'ALTRES PARTIDES	SORTIDES	DISMINUCIONS PER TRASPASSOS A ALTRES PARTIDES	CORRECCIONS VALORATIVES NETES PER DETERIORAMENT DE L'EXERCICI	AMORTITZACIÓ DE L'EXERCICI	REVALORITZACIÓ	SALDO FINAL
2000	4.514,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.371,67	0,00	2.142,38
2801	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2803	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2806	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2807	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2809	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	4.514,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.371,67	0,00	2.142,38

9. Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar

No té contingut per manca d'operacions.

Xarxa d'activitats culturals

10. Actius financers

No té contingut per manca d'operacions.

11. Passius financers

No té contingut per manca d'operacions.

12. Cobertures comptables

No té contingut per manca d'operacions.

13. Actius construïts o adquirits per a altres entitats i altres existències

No té contingut per manca d'operacions.

14. Moneda estrangera

No té contingut per manca d'operacions.

15. Transferències, subvencions i altres 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.

15.1. Ingressos. Principals fonts de finançament del Consorci

El seu finançament prové majoritàriament de l'aportació de la Generalitat de Catalunya, que en aquest exercici 2017 ha estat de 135.000€ dels quals 115.000€ corresponen a l'activitat de l'exercici 2017 i 20.000€ a l'activitat de l'exercici 2016, i que representen el 55,57% dels ingressos.

Les altres fonts de finançament del Consorci són les quotes pagades pels Ajuntaments consorciats (67.280,00 euros), que representa un 26,20%, i la subvenció europea del FEDER que únicament s'ha comptabilitzat per la despesa justificada.

15.2. Despeses. Transferències i subvencions concedides.

S'ha realitzat una transferència per import de 47.201,11€ a l'Ajuntament de Mataró, ens al que està adscrit el Consorci, en compliment del que estableix l'art. 32 de la llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i sostenibilitat financera per a reduir endeutament.

16. Provisions i contingències.

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

17. Informació sobre el medi ambient.

Sense contingut

18. Actius en estat de venda

Sense contingut

19. Presentació per activitats del compte del resultat econòmic patrimonial

Sense contingut

20. Operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics

Sense contingut

21. Operacions no pressupostàries de tresoreria

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

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

21.1 Operacions no pressupostàries: deutors



Xarxa d'activitats culturals

CONSORCI TRANSVERSAL XARXA ACTIVITATS
ESTAT DE DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS
Període: 2017

COMPTA	CONCEPTE		SALDO A 1 DE GENER	Modificacions: saldo inicial	CÀRREGS REALITZATS EN L'EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS EN L'EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
440	10042	Deutors per IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 440			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4480	10021	Altres deutors no pressupostaris	0,00	0,00	0,00	0,00	912,00	-912,00
TOTAL COMPTA 4480			0,00	0,00	0,00	0,00	912,00	-912,00
4491	10025	Altres deutors no pressupostaris: D.E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 4491			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4492	10054	Bonificacions i préstecs concedits: IM.Prom.Econ.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 4492			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4493	10052	Bonificacions i préstecs concedits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 4493			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4494	10053	Bonificacions i préstecs al personal: Ajutament	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 4494			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4495	10050	Altres deutors no pressupostaris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 4495			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4700	10040	Hacienda Pública Deutors per IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 4700			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4710	10030	Seguritat Social Deutors	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 4710			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4720	50001	Hacienda Pública Iva superat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 4720			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5580	10550	Provisions de fons PJ	0,00	0,00	786,50	786,50	786,50	0,00
TOTAL COMPTA 5580			0,00	0,00	786,50	786,50	786,50	0,00
5584	10584	Lliurament per provisions de fons PJ	0,00	0,00	786,50	786,50	786,50	0,00
TOTAL COMPTA 5584			0,00	0,00	786,50	786,50	786,50	0,00
565	10001	Finances comunitàries	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 565			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL			0,00	0,00	1.573,00	1.573,00	2.185,00	-912,00

21.2. Operacions no pressupostàries: creditors



Xarxa d'activitats culturals

CONSORCI TRANSVERSAL XARXA ACTIVITATS
ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS
Període: 2017

COMPTA	CONCEPTE		SALDO A I DE GENER	Modificacions saldo inicial	ABONAMENTS REALITZATS EN L'EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CARRECS REALITZATS EN L'EXERCICI	CREDITORS pendents de pagament a 31 DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
410	20049	Creditors per IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 410			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
415	20570	Formulacions pagaments no pressupostaris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 415			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4190	20500	Altres creditors no pressupostaris. Op. diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 4190			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4191	20510	Altres creditors no pressupostaris. Canon Casca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 4191			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4192	20520	Altres creditors no pressupostaris. Plans juvenils	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 4192			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4193	20142	Altres Creditors pendents d'aplicació	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 4193			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4194	20550	Altres creditors no pressupostaris. Creditors BIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 4194			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4195	20540	Altres creditors no pressup. per quotes sindicals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 4195			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4196	20550	Altres creditors no pressup.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 4196			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4198	20590	Altres creditors no pressupostaris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 4198			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4750	20940	Hacienda Pública Acreedora per IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 4750			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47510	20901	47510-Hacienda Pública, creditors per IRPF	0,00	0,00	10.175,21	10.175,21	9.240,49	934,72
TOTAL COMPTA 47510			0,00	0,00	10.175,21	10.175,21	9.240,49	934,72
47511	20903	47511-Hacienda Pública, creditors retencions de Bogans	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 47511			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4759	20010	Retenciones I.T.E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTA 4759			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4760	20620	4760-Segures Social, creditors	0,00	0,00	3.297,90	3.297,90	3.271,16	26,74

Transversal

Xarxa d'activitats culturals

COMPTA	CONCEPTE		SALDO A 1 DE GENER	Modificacions saldo inicial	ABONAMENTS REALITZATS EN L'EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRREGS REALITZATS EN L'EXERCICI	CREDITORS pendents de pagament a 31 DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIO						
		TOTAL COMPTA 4760	0,00	0,00	3.397,90	3.397,90	3.271,18	126,72
4761	52202	Entitats de prom. social dels funcionaris MUFACE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL COMPTA 4761	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4769	52059	Altras org. promoció social creditors	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL COMPTA 4769	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4770	51001	Hivernada Pública IVA repercutit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL COMPTA 4770	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5210	23460	Operacions de Despeses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL COMPTA 5210	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
560	20980	Finances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL COMPTA 560	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5610	20100	Depòsits de Particulars a Coma Pineda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL COMPTA 5610	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5616	20980	Retenció judicial d'obres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL COMPTA 5616	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5617	20150	Depòsits rebuts d'altres empreses privades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL COMPTA 5617	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5618	20140	Depòsits rebuts de particulars	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL COMPTA 5618	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5619	20170	Altres depòsits rebuts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL COMPTA 5619	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL	0,00	0,00	13.573,11	13.573,11	12.511,07	1.062,04

21.3. Partides pendents d'aplicació: ingressos

COMpte	CONCEPTE		COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ A 1 DE GENER	Modificacions saldo inicial	COBRAMENTS REALITZATS EN L'EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PENDENTS APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN L'EXERCICI	COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ A 31 DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
5540	30002	Ingressos en Cuentas Operativas Pótes. Aplicación	0,00	0,00	10,80	10,80	0,00	10,80
TOTAL COMpte 5540			0,00	0,00	10,80	10,80	0,00	10,80
5550	30000	Entregues en execució d'operacions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMpte 5550			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5559	30020	5559-Altres partides pendents d'aplicació. Deutors.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMpte 5559			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL			0,00	0,00	10,80	10,80	0,00	10,80

21.4. Partides pendents d'aplicació: despeses

Sense contingut

22. Contractació administrativa. Procediments d'adjudicació.

NUM. EXP	OBJECTE	TIPUS	DURADA	IMPORT Iva inclòs	PARTIDA
11	Contracte LOS GALINDOS, espectacle UDUL	Negociat	10/5/17-29/4/18	32.186,00 €	22609
14	Contracte serveis Comissariat projecte Arts Visuals	Menor	23/10/17-abril/18	5.000,00 €	22613
15	Contracte BIVOUAC, espectacle A CORPS PERDUS	Menor	29/6/17-5/7/17	6.296,10 €	22609
19	Contracte LA PERLA 29, espectacles BOSCOS i UN OBUS AL COR	Menor	29/9/17-23/11/17	12.000,00 €	22639
21	Contracte MISOGENES, espectacle EVA	Menor	23/11/17-9/2/18	16.363,56 €	22639
22	Contracte FARRES BROTHERS, espectacle LA VISITA DE LA VELLA DAMA	Menor	11/10/17-7/4/18	15.000,00 €	22639
29	Contracte Estudi de públics TECKNECULTURA	Menor	27/11/17-	11.074,53 €	22639
30	Contracte SUBLIMINATI, espectacle DEIXE-ME	Menor	21/12/17-22/1/19	3.326,80 €	22609
32	Contracte ROBERTO OLIVAN, espectacle CUCOULAND	Menor	29/12/17-11/11/18	16.000,00 €	22639

23. Valors rebuts en dipòsit.

No s'han rebut valors en dipòsit.

24. Informació pressupostària

El pressupost general va ser aprovat inicialment pel Consell Directiu de data 19 de gener de 2017 i va quedar definitivament aprovat, en no presentar-se cap al·legació, publicant-se al BOP en data 21 de març de 2017.

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 2017.

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

1) Pressupost de despeses

a) Modificacions de crèdit

APLICACIO PRESSUPOSTARIA	DESCRIPCIO	CREDITES EXTRAORDINARIS	SUPLEMENTS DE CREDIT	AMPLIACIONS DE CREDIT	TRANSFERENCIES DE CREDIT		INCORPORACIO DE ROMANENTS DE CREDIT	CREDITES GENERATS PER INGRESSOS	BAIXES PER ANUL·LACIO	AJUSTOS PER PRORROGA	TOTAL MODIFICACIO
					POSITIVES	NEGATIVES					
00000 / 33400 / 13000	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL	0,00	18.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.750,00
00000 / 33400 / 16000	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL	0,00	6.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.250,00
00000 / 33400 / 40000	Transferències a l'administració general de l'entitat	47.021,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.021,11
TOTAL		47.021,11	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.021,11

b) Romanents de crèdit

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMANENTS NO COMPROMESOS		
		incorporables	no incorporables	TOTAL	incorporables	no incorporables	TOTAL
00000 / 33400 / 13000	Remborsament bàsiques laboral fix	0,00	0,00	0,00	14.930,67	0,00	14.930,67
00000 / 33400 / 16000	Quotes de Seguretat Social	0,00	0,00	0,00	3.557,67	0,00	3.557,67
00000 / 33400 / 16200	Formació i perfeccionament del personal	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	15,00
00000 / 33400 / 21600	Miscel·lània i conserv. equip. processos informació	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
00000 / 33400 / 22000	Material d'oficina ordinari no inventariable	0,00	0,00	0,00	-718,29	0,00	-718,29
00000 / 33400 / 22002	Material informàtic no inventariable	0,00	0,00	0,00	-106,30	0,00	-106,30
00000 / 33400 / 22200	Serveis de telecomunicacions	0,00	0,00	0,00	-179,98	0,00	-179,98
00000 / 33400 / 22201	Comunicacions postals	0,00	0,00	0,00	-64,98	0,00	-64,98
00000 / 33400 / 22404	PREVENCIÓ RISCOS LABORALS	0,00	0,00	0,00	76,78	0,00	76,78
00000 / 33400 / 22600	Dret d'autor	0,00	0,00	0,00	-260,84	0,00	-260,84
00000 / 33400 / 22601	Atencions protocolàries i representatives	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	30,00
00000 / 33400 / 22602	Publicitat i propaganda. Despeses de divulgació	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.989,93	-2.989,93
00000 / 33400 / 22603	Publicacions en diaris oficials	0,00	0,00	0,00	370,00	0,00	370,00
00000 / 33400 / 22604	Despeses jurídiques, consultes	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00
00000 / 33400 / 22606	Reunions, conferències i cursos	0,00	0,00	0,00	-96,53	0,00	-96,53
00000 / 33400 / 22609	Activitats culturals i esportives	0,00	0,00	0,00	46.092,19	0,00	46.092,19
00000 / 33400 / 22613	Despeses diverses	0,01	0,00	0,01	-2.829,74	0,00	-2.829,74
00000 / 33400 / 22619	ALTRES ACTIVITATS CULTURALS	0,00	0,00	0,00	315,00	0,00	315,00
00000 / 33400 / 22629	ALTRES ACTIVITATS CULTURALS	0,00	0,00	0,00	-874,23	0,00	-874,23
00000 / 33400 / 22639	ALTRES ACTIVITATS CULTURALS	0,01	0,00	0,01	-9.873,09	0,00	-9.873,09
00000 / 33400 / 22649	ALTRES ACTIVITATS CULTURALS	0,00	0,00	0,00	5.408,28	0,00	5.408,28
00000 / 33400 / 22699	Altres despeses diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.070,63	-1.070,63
00000 / 33400 / 22790	MANUTENIMENT PÀGINA WEB I HOSTING	0,00	0,00	0,00	-319,52	0,00	-319,52
00000 / 33400 / 23000	Dietes òrgans de govern	0,00	0,00	0,00	271,23	0,00	271,23
00000 / 33400 / 23100	Locomoció òrgans de govern	0,00	0,00	0,00	126,00	0,00	126,00
00000 / 33400 / 25900	Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00	988,00	0,00	988,00
TOTAL		0,02	0,00	0,02	87.627,32	-4.060,66	83.566,66

c) Creditors per operacions pendents d'aplicar a pressupost

No té contingut per manca d'operacions.

2) Pressupost d'ingressos

a) Procés de gestió

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D'INGRES	RECAPTACIÓ NETA
40000	Transf. ajuntament explotació	47.021,11	0,00	47.021,11
45100	Transf. OÀ i agències de la Generalitat	112.000,00	0,00	112.000,00
46200	D'altres Ajuntaments	52.080,00	0,00	52.080,00
52000	Interessos de dipòsits	21,94	0,00	21,94
TOTAL		211.123,05	0,00	211.123,05

No hi ha drets anul·lats ni cancel·lats en aquest exercici 2017.

Xarxa d'activitats culturals

b) Devolucions d'ingressos

No té contingut per manca d'operacions.

c) Compromisos d'ingrés

Xarxa d'activitats culturals

CONSORCI TRANSVERSAL XARXA ACTIVITATS

COMPROMISOS D'INGRÉS

Període: 2017

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS CONCERTATS			COMPROMISOS REALITZATS	COMPROMISOS PENDENTS DE REALITZAR A 31 DE DESEMBRE
		INCORPORATS DE PRESSUPOSTOS TANCATS	A L'EXERCICI	TOTAL		
45100	Genèralist. conveni	0,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	0,00
40100	Subvenció FEDER-Projecció Mar a Mar	0,00	69.624,00	69.624,00	7.482,03	62.141,97
TOTAL		0,00	204.624,00	204.624,00	142.482,03	62.141,97

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

1) Pressupost de despeses. Obligacions de pressupostos tancats

Xarxa d'activitats culturals

CONSORCI TRANSVERSAL XARXA ACTIVITATS

OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Període: 2017

APLICACIÓ 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
Exercici: 2016							
2016 - 00000 / 33400 / 22609	PROJECTES EUROPEUS	8.570,69	0,00	8.570,69	0,00	8.570,69	0,00
2016 - 00000 / 33400 / 22639	PROJECTES CIUTATS-NOUS PROJECTES 2016	19.286,25	0,00	19.286,25	0,00	19.286,25	0,00
2016 - 00000 / 33400 / 22649	TRANSEFERIMENTS	41,33	0,00	41,33	0,00	41,33	0,00
2016 - 00000 / 92000 / 13000	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL	111,85	0,00	111,85	0,00	111,85	0,00
2016 - 00000 / 92000 / 16000	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL	1.654,64	0,00	1.654,64	0,00	1.654,64	0,00
2016 - 00000 / 92000 / 22200	COMUNICACIONS TELEFONIQUES	70,63	0,00	70,63	0,00	70,63	0,00
2016 - 00000 / 92000 / 22600	DESPESES GESTORIES	73,24	0,00	73,24	0,00	73,24	0,00
Total 2016		29.808,63	0,00	29.808,63	0,00	29.808,63	0,00
TOTAL		29.808,63	0,00	29.808,63	0,00	29.808,63	0,00

2) Drets a cobrar de pressupostos tancats.

a) Drets pendents de cobrament totals.

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	Modificacions saldo inicial	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
2016							
2016-49100	Subvenció FEDEE-Projecte Mar a Mar	13.058,47	0,00	0,00	0,00	0,00	13.058,47
	Total 2016	13.058,47	0,00	0,00	0,00	0,00	13.058,47
	TOTAL	13.058,47	0,00	0,00	0,00	0,00	13.058,47

b) Drets anul·lats

No té contingut per manca d'operacions

c) Drets cancel·lats

No té contingut per manca d'operacions

d) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

	TOTAL VARIACIÓ DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS	VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS ANTERIORS
a) Operacions corrents	0,00	0,00	0,00
b) Operacions de capital	0,00	0,00	0,00
1. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS NO FINANCERES (a + b)	0,00	0,00	0,00
c) Actius financers	0,00	0,00	0,00
d) Passius financers	0,00	0,00	0,00
2. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS FINANCERES (c + d)	0,00	0,00	0,00
TOTAL (1+2)	0,00	0,00	0,00

24.3. Exercicis posteriors

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



Xarxa d'activitats culturals

CONSORCI TRANSVERSAL XARXA ACTIVITATS

COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

Període: 2017

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESA ADQUIRITS A CÀRREC DEL PRESSUPOST de l'exercici				altres exercicis
		2018	2019	2020	2021	
06000 : 33-400 : 22.609	Activitats culturals i esportives	17.810,50	0,00	0,00	0,00	0,00
06000 : 33-400 : 22.613	Despeses diverses	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06000 : 33-400 : 22.609	ALTRES ACTIVITATS CULTURALS	11.074,53	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	31.385,03	0,00	0,00	0,00	0,00

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

No té contingut per manca d'operacions.

24.4. Execució de projectes de despesa

No té contingut per manca d'operacions.

24.5. Despeses amb finançament afectat

DESVIACIÓ DE FINANÇAMENT 2017 - SUBVENCIÓ POCTEFA

	<u>Import Juliol - Desembre 2017</u>	<u>% pagament Poctefa</u>	<u>Import desviació</u>
CAPÍTOL 1	14.497,22	65,00%	9.423,19
CAPÍTOL 2	34.746,91	65,00%	22.585,49
TOTAL CTXAC JULIOL- DESEMBRE 2017	49.244,13		32.008,68

24.6. Romanent de Tresoreria

L'estat del romanent de tresoreria corresponent a 31 de desembre de 2017, és el que es detalla al quadre adjunt:

Transversal

Xarxa d'activitats culturals

CONSORCI TRANSVERSAL XARXA ACTIVITATS

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA

Període: 2017

NUM. DE COMPTES	COMPONENTS	2017		2016	
57, 556	1. (+) Fons líquids		149.346,82		201.359,53
430	2. (+) Drets pendents de Cobrament		58.740,50		13.970,47
431	- (+) del Pressupost corrent	45.682,03		13.058,47	
257, 258, 270, 275, 440, 442, 449,	- (+) de Pressupostos tancats	13.038,47		0,00	
456, 470, 471, 472, 537, 538, 550,	- (+) d'operacions no pressupostàries	0,00		912,00	
565, 566					
400	3. (-) Obligacions pendents de pagament		54.353,77		32.052,00
401	- (-) del Pressupost corrent	51.048,96		29.808,63	
165, 166, 180, 185, 410, 414, 419,	- (-) de Pressupostos tancats	0,00		0,00	
453, 456, 475, 476, 477, 502, 515,	- (-) d'operacions no pressupostàries	3.304,81		2.243,37	
516, 521, 550, 560, 561					
554, 559	4. (+) Partides pendents d'aplicació		-10,80		0,00
555, 5581, 5585	- (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	10,80		0,00	
	- (-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00		0,00	
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 - 4)		153.722,75		183.278,00
2961, 2962, 2981, 2982, 4900,	II. Saldos de dubtes cobrament		0,00		0,00
4901, 4902, 4903, 5961, 5962,					
5981, 5982					
	III. Excés de finançament afectat		0,00		0,00
	IV. Romanent de tresoreria net despeses generals (I - II - III)		153.722,75		183.278,00

25. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

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

Transversal

Xarxa d'activitats culturals

A) INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

		EXERCICI 2017		EXERCICI 2016	
LIQUIDITAT IMMEDIATA =	Fons líquids /	149.346,82	2,65	201.359,53	6,07
	Passiu corrent	56.267,64		33.149,38	
LIQUIDITAT A CURT TERMINI =	(Fons líquids + Drets pdts. cobrament) /	208.087,32	3,70	215.330,00	6,50
	Passiu corrent	56.267,64		33.149,38	
LIQUIDITAT GENERAL =	Actiu corrent /	208.087,32	3,70	215.330,00	6,50
	Passiu corrent	56.267,64		33.149,38	
ENDEUTAMENT PER HABITANT =	Passiu corrent + Passiu no corrent /	56.267,64	56.267,64	33.149,38	33.149,38
	Núm. Habitants	1		1	
ENDEUTAMENT =	Passiu corrent + Passiu no corrent /	56.267,64	0,27	33.149,38	0,15
	Passiu corrent + Passiu no corrent + Patrimoni net	210.229,70		219.844,05	
RELACIÓ D'ENDEUTAMENT =	Passiu corrent /	56.267,64	#DIV/0!	33.149,38	#DIV/0!
	Passiu no corrent	0		0	
CASH FLOW =	Passiu corrent + Passiu no corrent /	56.267,64	-1,08	33.149,38	0,23
	Fluxos nets de gestió	-52.023,51		146.606,42	
PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS	Número dies període pagament x Import pagament /	0,00	#DIV/0!	-29.461,49	-1,60
	Import de pagament	0,00		18.428,95	
PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT =	Drets pendents de cobrament x 365 /	0,00	#DIV/0!	13.970,47	0,08
	Drets reconeguts nets	0,00		180.365,65	

RATIS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

1) Estructura dels ingressos					
Ingressos de gestió ordinària (IGOR)					
Ingressos tributaris i urbanístics/IGOR	Transf/IGOR	VN I PS/IGOR	Resta IGOR/IGOR		
0,00/256.783,14 = 0,00	256.783,14/256.783,14 = 1	0,00/256.783,14 = 0,00	0,00/256.783,14 = 0,00		
2) Estructura de les despeses					
Despeses de gestió ordinària (GGOR)					
Despeses personal/GGOR	Transf/GGOR	APROV/GGOR	Resta GGOR/GGOR		
74.449,54/289.525,69 = 0,26	47.021,11/289.525,69 = 0,16	0,00/289.525,69 = 0,00	168.055,04/289.525,69 = 0,58		
3) Cobertura de les despeses corrents =					
Despeses de gestió ordinària (ggor) /	289.525,69	1,13	148.213,72	0,82	
Ingressos de gestió ordinària (igor)	256.783,14		180.338,47		

Transversal

Xarxa d'activitats culturals

B) INDICADORS PRESSUPOSTARIS

Del Pressupost de despeses corrents:

		EXERCICI 2017		EXERCICI 2016	
EXECUCIÓ DEL PPT. DE DESPESES =	Obligacions reconegudes netes /	286.360,33	0,84	133.344,54	0,79
	Crèdits definitius	339.927,11		168.282,00	
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS =	Pagaments líquids /	235.311,37	0,82	103.535,91	0,78
	Obligacions reconegudes netes	286.360,33		133.344,54	
DESPESA PER HABITANT =	Obligacions reconegudes netes /	286.360,33	286.360,33	133.344,54	133.344,54
	Núm. Habitants	1		1	
INVERSIÓ PER HABITANT =	Obligacions reconegudes netes (Cap.6 i 7) /	0,00	0,00	0,00	0,00
	Núm. Habitants	1		1	
ESFORÇ INVERSOR =	Obligacions reconegudes netes (Cap.6 i 7) /	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obligacions reconegudes netes	286.360,33		133.344,54	

Del Pressupost d'ingressos corrents:

EXECUCIÓ DEL PPT. D'INGRESSOS =	Drets reconeguts nets	256.805,08	0,76	180.365,65	1,07
	Previsions definitives	339.927,11		168.282,00	
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS =	Recaptació neta /	211.123,05	0,82	167.307,18	0,93
	Drets reconeguts nets	256.805,08		180.365,65	
AUTONOMIA =	Drets reconeguts nets * /	21,94	0,00	27,18	0,00
	Drets reconeguts nets totals	256.805,08		180.365,65	
	* Dels Capítols 1 a 3, 5, 6, 8 més les transferències rebudes				
AUTONOMIA FISCAL. =	Drets reconeguts nets * /	0,00	0,00	0,00	0,00
	Drets reconeguts nets totals	256.805,08		180.365,65	
	* Dels ingressos de naturalesa tributària				
SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT =	Resultat pressupostari ajustat /	8.965,09	8.965,09	47.021,11	47.021,11
	Núm. Habitants	1		1	
De Pressupostos Tancats:					
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS =	Pagaments /	29.808,63	1,00	16.839,28	1,00
	S.I.Obligacions (+ - Modifs. i Anul.)	29.808,63		16.839,28	
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS =	Cobraments /	0,00	0,00	99.680,00	1,00
	S.I.Drets (+ - Modifs. i Anul.)	13.058,47		99.680,00	

26. Informació sobre el cost de les activitats.

Pròrroga en la seva aplicació fins als Comptes Anuals del 2018.

27. Indicadors de gestió.

Pròrroga en la seva aplicació fins als Comptes Anuals del 2018.

Xarxa d'activitats culturals

28. Fets posteriors al tancament

Des del tancament de l'exercici 2017 fins el moment actual de la formulació del Compte General del Consorci, no s'ha produït cap fet significatiu que pugui afectar al tancament.

Nuria Moreno Romero
Presidenta del Consorci

Mataró, 15 de maig de 2018

Transversal

Xarxa d'activitats culturals

ROSA MARIA VILA CARRAU, SECRETARIA DEL CONSORCI TRANSVERSAL, XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS,

CERTIFICO

Que en la sessió del Consell Directiu del Consorci Transversal Xarxa d'activitats culturals en sessió celebrada el dia 23 de març de 2018 es va donar compte de la Resolució del President del Consorci num. 26/2018 de 27 de febrer, per la que s'apravà la Liquidació del pressupost corresponent a l'exercici 2017, amb el següent contingut:

"Antecedents

D'acord amb el que disposa l'art. 191.3 del Reial decret 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals

Vist l'informe preceptiu de la Intervenció de Fons Municipal, pel que fa referència a l'article 90 del RD 500/90, de 20 d'abril.

En virtut del nomenament del Consell Directiu del Consorci de 10 de novembre de 2017,

RESOLC :

PRIMER.- Aprovar la liquidació corresponent a l'exercici econòmic 2017 del Consorci Transversal, Xarxa d'Activitats Culturals, d'acord amb la documentació que consta a l'expedient

SEGON.- Aprovar el resultat pressupostari de l'exercici 2017 de 8.965,09€ segons el detall següent:

	DR nets	OR netes	Ajustos	Resultat
a. Operacions Corrents	256.805,08	286.360,33		-29.555,25
b. Operacions de Capital	0	0		0
1. Total operacions no financeres (a+b)				-29.555,25
c. Actius financers	0			0
d. Passius financers	0			0
2. Total operacions financeres (c+d)				

RESULTAT PRESSUPOSTARI (1+2)				-29.555,25
-------------------------------------	--	--	--	-------------------

AJUSTOS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent			6.511,66	
4. Desviacions de finançament negatives			32.008,68	
5. Desviacions de finançament positives			0	

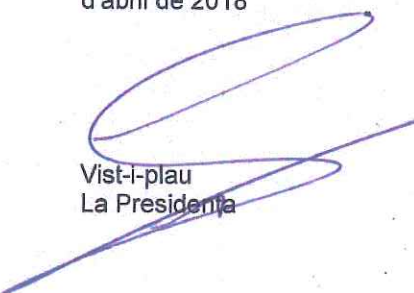
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				8.965,09
---------------------------------------	--	--	--	-----------------

TERCER.- Aprovar l'estat del Romanent de Tresoreria a 31 de desembre de 2017 amb el següent detall:

Components	Imports Any	
1. (+) FONS LÍQUIDS		149.346,82
2. (+)DRETS PENDENTS DE COBRAMENT		58.740,50
del Pressupost corrent	45.682,03	
de Pressupostos tancats	13.058,47	
d'operacions no pressupostàries		
3. (-)OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT		54.353,77
del Pressupost corrent	51.048,96	
de Pressupostos tancats		
d'operacions no pressupostàries	3.304,81	
4. (+)PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ		-10,80
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	-10,80	
(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL (1+2-3)		153.722,75
Excés de finançament afectat		
Saldos de dubtós cobrament		
ROMANENT TRESORERIA PER A DESPESES		153.722,75

QUART.- D'acord amb el que disposa l'article 193.4 del Reial Decret 2/2004, de 5 de març, es donarà compte d'aquesta Resolució al Consell Directiu del Consorci Transversal en la propera sessió que es celebri.

I per a que així consti, i tingui els efectes que calgui, signo el present certificat a Mataró, a 12 d'abril de 2018


Vist-i-plau
La Presidenta


La Secretària