

**CONSORCI DE L'HABITATGE
DE BARCELONA**

Exercici 2016

COMPTES ANUALS

Fco. Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

BALANÇ DE SITUACIÓ AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2016

(xifres expressades en euros)

ACTIU	Nota memòria	2016	2015
ACTIU CORRENT		52.366.042,73	45.687.843,94
Deutors pressupostaris	5.1	45.303.579,45	45.399.014,23
Deutors sector públic Ajuntament Barcelona		37.129.407,89	31.875.893,07
Deutors sector públic Generalitat de Catalunya		8.174.171,56	13.523.121,16
Efectius i altres actius líquids equivalents	6	7.062.463,28	288.829,71
Generalitat de Catalunya, cash pooling		7.062.463,28	288.829,71
TOTAL ACTIU		<u>52.366.042,73</u>	<u>45.687.843,94</u>
PATRIMONI NET I PASSIU	Nota memòria	2016	2015
PATRIMONI NET		5.924,70	4.842,61
Fons propis	7	5.924,70	4.842,61
Resultats d'exercicis anteriors		4.842,61	4.855,21
Resultats d'exercicis anteriors		4.842,61	4.855,21
Resultat de l'exercici		1.082,09	(-) 12,60
PASSIU CORRENT		52.360.118,03	45.683.001,33
Deute a curt termini transformables en subvencions	8.1	45.747.067,78	42.651.131,96
Creditors pressupostaris	8.2	6.613.050,25	3.031.869,37
Creditors pressupostaris		6.613.050,25	3.031.869,37
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU		<u>52.366.042,73</u>	<u>45.687.843,94</u>

Les notes descrites en la memòria formen part integrant dels balanços de situació tancats a 31 de desembre de 2016 i a 31 de desembre de 2015

Fco.Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL DE L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2016 (xifres expressades en euros)

	Nota memòria	2016	2015
Altres ingressos d'explotació	9.1	34.980.049,12	17.350.139,20
Transferències corrents, Generalitat de Catalunya		3.870.746,32	3.273.476,09
Transferències corrents, Ajuntament de Barcelona		2.741.014,00	2.541.014,00
Transferències de capital, Generalitat de Catalunya		5.057.210,42	4.108.251,06
Transferències de capital, Ajuntament de Barcelona		23.311.078,38	7.427.398,05
Altres despeses d'explotació	9.1	(-) 34.980.049,12	(-) 17.350.139,20
Transferències corrents		(-) 6.011.764,32	(-) 6.014.490,09
Transferències de capital, ajuts rehabilitació d'habitatges		(-) 20.715.457,87	(-) 10.676.796,32
Transferències corrents, ajuts al lloguer		(-) 8.252.826,93	(-) 615.292,79
Serveis de professionals independents		-	(-) 43.560,00
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ		-	-
Ingressos financers		1.082,09	-
De tercers		1.082,09	-
Despeses financeres		-	(-) 12,60
Per deutes amb tercers		-	(-) 12,60
RESULTAT FINANCER		1.082,09	(-) 12,60
RESULTATS ABANS D'IMPOSTOS		1.082,09	(-) 12,60
Impost sobre Societats		-	-
RESULTAT DE L'EXERCICI		1.082,09	(-) 12,60

Les notes descrites en la memòria formen part integrant dels comptes del resultat econòmic-patrimonial dels exercicis acabats el 31 de desembre de 2016 i el 31 de desembre de 2015.

Fco.Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Fco.Javier Burón
Gerent

QUADRE DE FINANÇAMENT CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2016
(Expressat en euros)

	2016		2015		Nota memòria	2016		2015	
FONS APLICATS									
1. Recursos aplicats en operacions de gestió									
· Altres despeses d'exploració			6.629.782,88				6.761.524,64		5.814.490,09
· Transferències corrents	9.1	14.264.591,25	10.676.796,32		8.1	6.856.964,48			4.481.653,16
· Transferències de capital	9.1	20.715.457,87	43.560,00		8.1	1.082,09			
· Serveis exteriors		-	12,60						
· Despeses financeres		-							
2. Fons propis		-	3.276,10						
Total d'Aplicacions		34.980.049,12	17.353.427,90			13.619.571,21		10.296.143,25	
Excés d'origens sobre aplicacions		-	-			21.360.477,91		7.057.284,65	
(Augment del capital circulant)		34.980.049,12	17.353.427,90			34.980.049,12		17.353.427,90	
VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT									
1. Existències									
2. Deutors									
· Pressupostaris			95.434,78						
3. Creditors									
· Pressupostaris			3.581.180,88		5.1	30.613.888,09		1.666.520,07	
· No pressupostaris	8.2		24.457.495,82					32.611.350,32	
4. Deutes transformables en subvencions	8.1								
5. Inversions financeres temporals		6.773.633,57			8.1			3.393.302,15	
6. Tresoreria	6								
Total		6.773.633,57	28.134.111,48			30.613.888,09		37.671.172,54	
Augment (disminució) del capital circulant		6.773.633,57	(-)21.360.477,91			(-)17.057.284,45		30.613.888,09	
CONCILIACIÓ DELS RECURSOS PROCEDENTS D'OPERACIONS DE GESTIÓ									
Resultat econòmic-patrimonial de l'exercici						1.082,09		(-)12,60	
Transferències aplicades al compte del resultat econòmic-patrimonial						(-)28.968.284,80		(-)111.335.649,11	
Drets reconeguts en l'exercici aplicats a finançar despeses de capital i ajuts socials del propi exercici						7.606.724,80		4.281.653,16	
Generalitat de Catalunya, aplicació del romanent de tresoreria disponible								(-)3.276,10	
Excés d'aplicacions sobre orígens						(-)21.360.477,91		(-)17.057.284,65	

Les notes descrites en la memòria formen part integrant dels quadres de finançament dels exercicis acabats el 31 de desembre de 2016 i el 31 de desembre de 2015.

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Memòria dels Comptes Anuals de l'exercici acabat el 31 de desembre de 2016

1. NATURALES I RÈGIM JURÍDIC; FINALITAT I FUNCIONS; ÒRGANS DE GOVERN; CONVOCATÒRIES D'AJUTS 2016 I CONVENIS FORMALITZATS EL 2016

1.1. Naturalesa i règim jurídic

El Consorci de l'Habitatge de Barcelona és un ens públic associatiu, creat per l'article 61.7 de la Llei 22/1998, de 30 de desembre, de la Carta municipal de Barcelona, entre la Generalitat de Catalunya i l'Ajuntament de Barcelona.

És un ens públic de caràcter associatiu i es regeix pels seus Estatuts i per la referida Llei 22/1998. Supletòriament es regeix per la normativa aplicable a l'Administració de la Generalitat.

Té personalitat jurídica pròpia i independent de la dels seus membres i plena capacitat per a obrar per al compliment dels seus fins.

L'article 5.2 dels Estatuts estableix que el Consorci crearà un ens amb personalitat jurídica per a la gestió dels serveis i activitats que, en el moment d'aprovar-se els Estatuts, exercia l'Ajuntament de Barcelona, qui té majoria en els òrgans de govern. Mentre no es creï aquest ens, la gestió dels serveis i activitats que exerceix l'Ajuntament de Barcelona es duran a terme mitjançant els ens instrumentals de gestió directa de l'Ajuntament que aquest determini (vegeu Nota 1.6.a).

Fins el 30 de setembre de 2016 li resultava d'aplicació la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de Règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú; en concret, la Disposició addicional vintena, sobre el règim jurídic dels consorcis, que feia referència a l'adscripció dels consorcis a les administracions públiques, al seu règim comptable i pressupostari i al control per part de l'administració pública a la que estiguessin adscrits, així com al seu règim comptable.

Des de l'1 d'octubre de 2016 li és d'aplicació el Títol II, capítol VI, de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic, referit als consorcis, que regula també el règim jurídic d'aquest tipus d'entitats, així com el d'adscripció, el de personal, el pressupostari, el de comptabilitat, el patrimonial, el control econòmic-financer i el contingut dels seus estatuts.

Fco.Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Quan al règim pressupostari i comptable, el Consorci està sotmès al previst per la Generalitat de Catalunya, en restar adscrita a aquesta. Respecte al control econòmic-financer resta sotmès al control financer que estableix el Text Refós de la Llei de finances públiques de Catalunya.

També resta sotmès a les instruccions que en matèria pressupostària i comptable emeten periòdicament la Intervenció General, la Direcció General de pressupostos i la Direcció General de Patrimoni de la Generalitat de Catalunya.

En matèria pressupostària li són d'aplicació les disposicions que estableix el Decret Legislatiu 2/2002, de 29 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei 4/1985, de l'Estatut de l'Empresa Pública Catalana, que requereix l'elaboració anual d'un programa d'actuació, d'inversions i de finançament i d'un pressupost d'explotació i de capital.

Als efectes de la normativa vigent en matèria d'estabilitat pressupostària el Consorci forma part del Sector Públic de la Generalitat de Catalunya, sectoritzat com a entitat SEC-95.

En matèria de contractació el Consorci s'ha d'ajustar a la Llei de Contractes del Sector Públic, text refós, Reial Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, tenint la consideració d'Administració Pública.

1.2. Finalitat i funcions

El Consorci té per finalitat primordial el desenvolupament en l'àmbit municipal de Barcelona de les funcions, activitats i serveis en matèria d'habitatge públic que li atribueix, en exclusiva per al terme municipal, l'article 85 de la Carta Municipal.

En concret, correspon al Consorci la planificació, la programació i la gestió de l'habitatge públic, en règim de propietat i de lloguer, al terme municipal, en el marc de les disposicions generals establertes pel Govern de la Generalitat en relació a aquest àmbit sectorial.

També pot complir, en l'àmbit municipal de Barcelona, altres funcions, activitats i serveis en matèria d'habitatge que estableixin les administracions consorciades.

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

El Consorci desenvolupa les funcions següents:

- a) Planificar les actuacions d'habitatge públic en l'àmbit municipal de Barcelona.
- b) Planificar la promoció directa o convinguda amb altres ens d'habitatge públic a la ciutat de Barcelona.
- c) Promoure una política d'habitatges de lloguer assequible, en especial per a joves o per altres col·lectius amb requeriments específics.
- d) Planificar les actuacions de remodelació i de rehabilitació de barris que s'hagin de dur a terme a la ciutat de Barcelona.
- e) Programar i promoure la rehabilitació, reparació i millora dels barris de promoció pública existents.
- f) Dur el control, la tutela i el seguiment de les actuacions realitzades, si s'escau, pels ens personalitzats encarregats de la gestió de l'habitatge públic.
- g) Gestionar el patrimoni públic d'habitatge i, prèvia delegació, el patrimoni públic de sòl destinat a habitatge de les administracions consorciades destinat a fer efectiu el dret dels ciutadans a accedir a un habitatge digne i adequat.
- h) Gestionar, prèvia delegació, el sòl quina titularitat és ostentada per altres administracions a la ciutat.
- i) Redactar, tramitar i aprovar el reglament de fixació dels criteris de selecció i accés a l'habitatge públic.
- j) Dissenyar les polítiques d'atenció al ciutadà en matèria d'habitatge i, particularment, gestionar el Registre Municipal d'Accés a l'Habitatge de Protecció.
- k) Exercir l'activitat de foment en matèria de rehabilitació d'habitatges, aprovant els instruments de planificació, programació, gestió i execució necessaris per a la seva efectivitat.
- l) Exercir l'activitat de foment en matèria d'ajuts i prestacions al lloguer d'habitatges, aprovant tots els instruments de planificació, programació, gestió i execució necessaris per a la seva efectivitat.

Fco. Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

- m) Gestionar integralment les bosses d'habitatge social, aprovant els instruments de planificació, programació, gestió i execució necessaris per a la seva efectivitat.
- n) Assumir altres funcions en matèria d'habitatge que la Junta General consideri oportú desenvolupar a la ciutat de Barcelona.

1.3. Domicili social, NIF i exercici econòmic

El domicili social del Consorci de l'Habitatge de Barcelona es troba al carrer Bolívia, 105 de la ciutat de Barcelona.

El seu número d'Identificació Fiscal és Q0801511G.

L'exercici econòmic coincideix amb l'any natural.

1.4. Òrgans de govern i composició

El Consorci s'estructura en els òrgans següents:

a) Òrgans de direcció i gestió

- Presidència del Consorci

La presidència l'ocupa el/la conseller/a de la Generalitat de Catalunya que té atribuïda la competència en matèria d'habitatge.

Entre l'1 de gener i el 12 de gener de 2016, va ocupar-la l'Hble. Sr. Santi Vila i Vicente, Conseller de Territori i Sostenibilitat. A partir del 13 de gener de 2016, arran de canvis en l'estructura organitzativa dels Departaments de la Generalitat i en assignar-se les competències en habitatge al Departament de Governació, Administracions Públiques i Habitatge, ocupa aquest càrrec l'Hble. Sra. Meritxell Borràs i Solé, Consellera del Departament.

Exerceix la representació del Consorci i convoca i presideix les sessions de la Junta General i altres reunions.

- Vicepresidència del Consorci

El càrrec és designat per l'Alcalde/ssa de Barcelona. Supleix a la presidència en la seva absència i exerceix les funcions que aquesta li delega.

El càrrec l'ocupa l'Im. Sr. Josep Maria Montaner Martorell, Tercer Tinent d'Alcalde i Regidor d'Habitatge de l'Ajuntament de Barcelona.

Fco.Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

- La Junta General

És l'òrgan de govern superior del Consorci. Es compon de dotze membres: la presidència, la vicepresidència i deu membres, nomenats per les administracions consorciades, sis en representació de la Generalitat de Catalunya i quatre en representació de l'Ajuntament de Barcelona.

La Junta General fixa l'orientació general i les directrius del Consorci dins dels objectius estatutaris i aprova els plans generals d'actuació i els programes sectorials que s'acordin.

El 2016 i fins a la data de formulació dels comptes anuals, la seva composició és la següent:

Representants de la Generalitat de Catalunya:

- Sr. Carles Sala i Roca, Secretari d'Habitatge i Millora Urbana.
- Sr. Jaume Fornt i Paradell, Director de l'Agència de l'Habitatge de Catalunya.
- Sr. Albert Toledo i Pascual, Director de Promoció de l'Habitatge.
- Sr. Francesc Damià Calvet i Valera, Director de l'Institut Català del Sòl.
- Sr. Jordi Sanuy i Aguilar, Director de Qualitat de l'Edificació i Rehabilitació de l'Habitatge.
- Sr. Joan Batlle i Bastardas, Director de Programes Socials de l'Habitatge.

Representants de l'Ajuntament de Barcelona

- Francisco Xavier Burón Cuadrado, Gerent d'Habitatge.
- Jordi Ayala Roqueta, Gerent de Presidència i Economia (*fins el 5/12/16*).
- Antoni Fernández Pérez, Director de Recursos de la Gerència de Presidència i Economia (*a partir del 6/12/16*).
- Xavier Olivella Echevarne, Gerent de l'Institut Municipal del Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida.
- Jordi Sánchez Masip, Gerent de l'Institut Municipal de Serveis Socials (*fins el 5/12/16*).
- Angels Mira Cortadellas, Gerent del Patronat Municipal de l'Habitatge (*a partir del 6/12/16*).

- La Comissió Permanent.

És l'òrgan que proposa a la Junta General, dins dels objectius estatutaris, les directrius i l'orientació general de les funcions del Consorci i l'aprovació dels plans generals d'actuació. Autoritza i disposa les despeses del pressupost del Consorci.

Fco.Javier Burón

Gerent

ConSORCI de l'Habitatge de Barcelona

Es compon de quatre representants de la Generalitat de Catalunya i dos de l'Ajuntament de Barcelona, nomenats per la Junta General entre els membres que la componen.

Representants de la Generalitat de Catalunya:

- Sr. Jaume Fornt i Paradell, President
- Sr. Francesc Damià Calvet i Valera
- Sr. Jordi Sanuy i Aguilar
- Sr. Albert Toledo i Pascual

Representants de l'Ajuntament de Barcelona :

- Sr. Josep Maria Montaner Martorell, Vicepresident
- Sr. Francisco Xavier Burón Cuadrado

- La gerència

És l'òrgan executiu unipersonal superior del Consorci qui aplica i executa els acords de la Junta General i de la Comissió Permanent.

Des del 9 de setembre de 2015 exerceix el càrrec el Sr. Francisco Xavier Burón Cuadrado

b) Òrgans consultius i de participació

- El Consell de l'Habitatge Social

És l'instrument de participació del Consorci, integrat pels ens consorciats. La seva regulació ha de dur-se a terme a través d'un reglament d'organització.

1.5. Convocatòries d'ajuts de l'exercici 2016

Tot seguit s'acompanya informació sobre les convocatòries d'ajuts per a l'any 2016, relativa a l'òrgan d'aprovació, resolució de referència, terminis per a la presentació de sol·licituds, objecte de les mateixes, crèdits disponibles i referència a la publicació al Diari Oficial de la Generalitat de Catalunya.

Buena

Bases reguladores (text refós)	Resolució	Publicació DOGC	Termini presentació sol·licituds	Objecte	Import màxim
	Comissió Permanent, del 11 de novembre de 2015	22/01/2016	-	Modificar la convocatòria de l'any 2015 per a la rehabilitació general d'edificis d'ús residencial i habitatges, ampliant-la.	6.228.737,68
Per a la concessió dels ajuts a la rehabilitació, aprovades per la Junta General el 17 de desembre de 2009	Comissió Permanent, del 16 de febrer de 2016	29/02/2016	31/12/2016	Convocatòria general per a la concessió de subvencions per a la rehabilitació d'edificis d'ús residencial i d'habitatges.	6.755.014,00
	Comissió Permanent, del 29 de juny de 2016	03/10/2016	Es manté	Ampliació i modificació de la convocatòria per a les inscripcions i la concessió de subvencions per a la rehabilitació.	24.003.383,50
Per a la concessió dels ajuts a la rehabilitació, aprovades per la Junta General el 17 de desembre de 2009	Gerent, del 22 de desembre de 2016 ratificada per la Comissió Permanent el 8 de març de 2017	29/12/2016	Es manté	Ampliació i modificació de la convocatòria per a la rehabilitació d'edificis d'ús residencial i d'habitatges.	900.000,00
	Comissió Permanent, del 29 de juny de 2016	23/09/2016	31/12/2016	Convocatòria per a la rehabilitació d'edificis d'habitatges dels barris de Canyelles i Sud Oest del Besòs.	4.150.244,14
Per a la concessió dels ajuts a la rehabilitació, aprovades per la Junta General el 17 de desembre de 2009	Gerent, del 22 de desembre de 2016 ratificada per la Comissió Permanent el 8 de març de 2017	29/12/2016	Es manté	Ampliació de la convocatòria anterior.	2.648.427,00
Per a la concessió de prestacions econòmiques d'urgència social per al manteniment de lloguer i per a les derivades de la mediació a la ciutat de Barcelona, aprovades per la Junta General el 27 d'abril de 2015	Comissió Permanent, del 16 de febrer de 2016	08/04/2016	30/11/2016	Convocatòria per la concessió de prestacions econòmiques derivades de la mediació a la ciutat de Barcelona, prestacions d'urgència social de caràcter temporal, adreçades a persones físiques residents a la ciutat, titulars d'un contracte de lloguer d'un habitatge que constitueix el seu domicili habitual i permanent	1.200.000,00
	Comissió Permanent, del 13 d'octubre de 2016	04/11/2016	-	Ampliació del termini de presentació de sol·licituds per la concessió de les prestacions econòmiques derivades de la convocatòria anterior	-
Per a la concessió de prestacions per al pagament del lloguer a la ciutat de Barcelona, aprovades per la Junta General el 29 de juny de 2016	Comissió Permanent, del 13 d'octubre de 2016	04/11/2016	-	Convocatòria per la concessió de prestacions econòmiques derivades de la mediació	-
Per a la concessió de subvencions per a la inclusió d'habitatges al programa de la borsa d'habitatges de lloguer, aprovades per la Junta General el 13 d'octubre de 2016	Comissió Permanent, del 29 de juny de 2016	22/09/2016	31/10/2016	Convocatòria per la concessió de prestacions per al pagament del lloguer a la ciutat.	8.600.000,00
	Comissió Permanent, del 29 de juny de 2016	22/09/2016	31/10/2016	Ampliació del termini de presentació de sol·licituds per la concessió de les prestacions econòmiques derivades de la convocatòria anterior	-
	Comissió Permanent, del 13 d'octubre de 2016	15/11/2016	30/12/2016	Convocatòria per a la concessió de subvencions per a la inclusió d'habitatges al programa de la borsa d'habitatges de lloguer	1.999.500,00

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Els romanents de tresoreria afectats corresponents a convocatòries d'exercicis anteriors s'han aplicat a finançar convocatòries del 2016

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

1.6. Convenis de col·laboració vigents el 2016.

Els convenis de col·laboració formalitzats el 2016 han estat els següents:

- a) Amb entitats dependents de l'Ajuntament de Barcelona, ens instrumentals d'aquest, per tal d'executar els serveis i activitats assignats al Consorci:
- Societat Municipal Barcelona Gestió Urbanística, SA (BAGUR,SA), per a la gestió integral de les Oficines d'Habitatge de Barcelona, formalitzat el 25 de febrer de 2016, per import de 5.199.871,48 euros (conveni 2015, dotació total de 5.199.870,67 euros).
 - Institut Municipal del Paisatge Urbà i Qualitat de Vida, per a la gestió de les convocatòries d'ajuts de rehabilitació a Barcelona durant l'any 2016, signat també el 25 de febrer de 2016, amb una dotació econòmica de 814.619,42 euros (conveni 2015, dotació també de 814.619,42 euros).
- b) Amb l'Institut Municipal d'Urbanisme, també adscrit a l'Ajuntament de Barcelona, signat el 25 de febrer de 2016, per tasques d'assessorament jurídic al Consorci i de gestió dels sistemes d'informació, sense contraprestació econòmica, de la mateixa manera que l'exercici 2015.
- c) Amb l'Agència de l'Habitatge de Catalunya (AHC), entitat que forma part del sector públic de la Generalitat de Catalunya, de data 17 de febrer de 2016, que regula l'aportació de l'AHC per a finançar les despeses d'explotació del Consorci, 1.027.476,09 euros (2015, també 1.027.476,09 euros).

Aquest conveni va ser objecte el 25 d'abril de 2016 d'una primera addenda, que tenia per objecte ampliar les aportacions previstes en l'exercici en un import de 2.000.000.- euros, amb l'objecte de finançar l'atorgament d'ajuts a la rehabilitació (convocatòria 2016) per al barri de Canyelles, a la ciutat de Barcelona (mateix import el 2015, 2.000.000.- euros). Aquests fons s'han aplicat a finançar el conveni que es relaciona a l'apartat d) següent.

Finalment, el 7 de juliol de 2016 es va formalitzar una segona Addenda, ampliant-se les aportacions de l'AHC en la xifra de 600.000.- euros, per tal de finançar el cost de contractes de lloguer i de cessió d'ús dels habitatges del parc públic que gestiona el Patronat Municipal de l'Habitatge, adscrits als fons d'habitatges de lloguer destinats a polítiques socials.

Fco.Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

- d) Amb la mateixa AHC i el Patronat Municipal de l'Habitatge de Barcelona (PMH), signat el 29 de juny de 2016; te naturalesa d'encàrrec de gestió, per a la rehabilitació d'edificis d'habitatges inclosos als barris de Canyelles i del Sud-oest del Besòs. Les aportacions de cadascuna de les entitats per a finançar les actuacions són, respectivament, de 2.000.000.- i 833.333.- euros (el 2015 les aportacions de les dues entitats ho van ser pels mateixos imports).

Al mateix conveni es reconeixen les aportacions pendents de fer efectives per part de l'AHC, que financen actuacions de naturalesa idèntica corresponents als anys 2013 a 2015, per un total de 5.448.552,39 euros; per anualitats: 2013, 1.488.552,39 euros (vegeu Nota 8.1, saldo compte Deutes transformables en subvencions, amb l'AHC); 2014, 2.000.000.- euros i 2015, 2.000.000.- euros. Aquestes dues anualitats han estat reconegudes pressupostària i comptablement el 2016, en confirmar-se finalment per part de l'AHC el registre de les obligacions reconegudes (vegeu també Nota 8.1, moviment exercici 2016).

- e) Amb el Departament de Governació, Administracions Públiques i Habitatge de la Generalitat de Catalunya (DGAPIH):

- De data 7 de març de 2016, que té per objecte el finançament, via transferència corrent, per import de 2.246.000.- euros, de les despeses d'explotació del Consorci (mateix import que l'exercici 2015, 2.246.000.- euros).
- El 5 d'abril de 2016 es signa una addenda al conveni per la que s'incorpora al mateix l'aportació a fer efectiva el 2016 a favor del Consorci en concepte de transferències de capital per al finançament d'ajuts a la rehabilitació, per import de 3.000.000.- euros (2015, mateix import, 3.000.000.- euros).

- f) Finalment, un conveni signat també amb BAGUR, SA, el 22 de desembre de 2016, pel qual la societat facilita el finançament necessari per a la gestió dels ajuts a la rehabilitació en el barri de Can Clos dins del Districte de Sants-Montjuïc, per import de 400.000.- euros. L'exercici 2015 les aportacions de BAGUR,SA per al finançament d'ajuts en matèria de rehabilitació va ser de 657.600.- euros, per als barris de Bon Pastor-Baró de Viver, La Vinya Can Clos-Plus Ultra i Raval Sud.

Fco.Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS.

2.1. Imatge fidel

Els comptes anuals han estat preparats a partir dels registres comptables del Consorci, d'acord amb els principis i criteris comptables generalment acceptats, havent-se aplicat les disposicions legals vigents de caràcter comptable establertes a l'Ordre de 28 d'agost de 1996, per la qual s'aprova el Pla de Comptabilitat Pública de la Generalitat de Catalunya (PCPGC).

En el cas de què, d'acord amb la naturalesa de les operacions que efectui el Consorci, aquestes no estiguin previstes o desenvolupades al PCPGC, aquest text estableix que resultaran d'aplicació obligatòria els principis comptables i les normes de valoració del Pla de Comptabilitat Pública de l'Estat (PCPE). El PCPE vigent és l'aprovat per l'Ordre EHA/1037/2010, de 13 d'abril. En particular, resulten d'aplicació les normes de registre i valoració previstes al PCPE en relació a l'atorgament d'ajuts corrents i de capital i al finançament d'aquests a través de les transferències, tant corrents com de capital.

També li resulten d'aplicació:

- a) L'Ordre EHA/733/2010, de 25 de març, per la qual s'aproven aspectes comptables d'empreses públiques que operen en determinades circumstàncies.
- b) La Instrucció de 15 de juliol de 2009 conjunta de la Intervenció General, la Direcció General de Pressupostos i la Direcció General de Patrimoni, sobre alguns aspectes pressupostaris i comptables de determinades entitats del sector públic de la Generalitat de Catalunya.
- c) La Instrucció de 16 de març de 2015 de la Intervenció General en relació amb el règim de comptabilitat i control dels consorcis adscrits a la Generalitat de Catalunya.
- d) La Instrucció de 8 de novembre de 2016 de la Intervenció General, sobre transferències, subvencions i aportacions de capital a entitats públiques i privades.

Els comptes anuals tenen per objecte mostrar, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera del Consorci, del resultat de les seves operacions, dels recursos obtinguts i els aplicats així com de l'execució del pressupost de l'exercici tancat a 31 de desembre de 2016.

Els documents inclosos als comptes anuals són els següents:

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

- a) El balanç de situació
- b) El compte del resultat econòmic patrimonial.
- c) El quadre de finançament.
- d) La memòria, que completa, amplia i comenta la informació inclosa en els estats financers.
- e) La liquidació del pressupost de l'exercici corrent: ingressos i despeses
- f) Altra informació pressupostària: estat de modificacions de crèdit de l'exercici, estats de liquidació de pressupostos d'exercicis tancats (despeses i ingressos), conciliació entre el resultat pressupostari, el resultat pressupostari ajustat i el resultat econòmic patrimonial i estat del romanent de tresoreria.

Els documents que integren els comptes anuals han estat proposats pel gerent, per a ser elevats a l'aprovació de la Junta General del Consorci.

2.2. Principis comptables

En la preparació dels comptes anuals s'han pres en consideració les normes de registre de valoració que es descriuen a la nota 4, havent-se aplicat els principis comptables obligatoris que puguin tenir un efecte significatiu sobre els comptes anuals.

2.3. Comparació de l'informació

Els comptes anuals dels exercicis 2016 i 2015 han estat formulats mitjançant l'aplicació de criteris uniformes de valoració, agrupació i classificació, de manera que la informació que es presenta és homogènia i comparable, un cop recollides les esmenes que s'esmenten a l'apartat següent.

2.4. Moneda funcional

Les xifres que figuren als documents que integren els comptes anuals estan expressades en euros moneda funcional de les operacions del Consorci.

3. APLICACIÓ DEL RESULTAT

El gerent del Consorci sotmetrà a aprovació de la Junta General l'aplicació del resultat de l'exercici (positiu, per import de 1.082,09 euros) al compte Resultats d'exercicis anteriors.

Burón

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

Els criteris emprats en la preparació dels comptes anuals han estat els següents:

4.1. Deutors pressupostaris

Inclouen els imports pendents de cobrament de drets reconeguts per transferències corrents i de capital a favor del Consorci, que figuren pel seu valor nominal.

4.2. Cash-Pooling, Inversions financeres temporals

El Consorci manté vigent el protocol de col·laboració signat el desembre de 2013 amb la Generalitat de Catalunya, per a l'adhesió al model de gestió de tresoreria corporativa de la Generalitat, basat en el sistema de cash-pooling. Conceptualment aquest sistema permet la optimització dels saldos de tresoreria i la obtenció del màxim rendiment financer de les disponibilitats líquides.

Els fons disponibles al cash pooling es registren sota la partida Efectius i altres actius líquids equivalents de l'actiu corrent del balanç.

4.3. Creditors pressupostaris

Recullen les obligacions reconegudes, que figuren en balanç pel seu valor nominal.

4.4. Deutes a curt termini transformables en subvencions

Es tracta de la contrapartida dels drets pressupostaris reconeguts en concepte de transferències finalistes, tant corrents com de capital. Romanen sota aquest epígraf fins que els recursos obtinguts s'apliquen a finançar les despeses incorregudes per l'execució del pressupost, de manera que el saldo d'aquest epígraf, degudament desglossat atenent als ens finançadors, representa el finançament afectat pendent d'aplicar a la seva finalitat.

4.5. Ingressos i despeses.

a) Ingressos

Les transferències corrents i de capital es reconeixen com a drets al pressupost d'ingressos quan els ens que les atorguen han reconegut als seus pressupostos les corresponents obligacions. A la comptabilitat financera tant unes com altres es registren amb abonament a Deutes a curt termini transformables en subvencions. A mesura que s'executen les actuacions que financen els fons rebuts i es reconeixen les obligacions

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

corresponents, les transferències s'apliquen al compte de pèrdues i guany pel mateix import, amb abonament a l'epígraf Altres ingressos d'explotació.

b) Despeses

Tant al pressupost com a la comptabilitat financera les obligacions derivades del lliurament de transferències corrents o bé de transferències de capital en pagament d'ajuts a la rehabilitació o al lloguer es reconeixen en el moment de formalitzar-se l'acte administratiu corresponent.

c) Impost sobre Societats

D'acord amb l'article 9è, apartat c) de la Llei 27/2014, de 27 de novembre, de l'Impost sobre Societats (LIS), el Consorci té la condició d'entitat parcialment exempta als efectes de tributar per aquest Impost, resultant-li d'aplicació el règim tributari especial previst per a aquests tipus d'entitat al Títol VIIè, Capítol XIVè de la Llei.

Per raó d'aquest règim resten exemptes de tributar les rendes que procedeixen de la realització d'activitats que constitueixen el seu objecte o finalitat específica, sempre que no tinguin la consideració d'activitats econòmiques.

Les activitats que efectua el Consorci de gestió de les oficines d'habitatge i d'atorgament d'ajuts per al lloguer i la rehabilitació d'habitatges no tenen la consideració d'econòmiques i els rendiments que puguin resultar de les mateixes es troben exemptes de l'impost.

L'exempció no abasta als rendiments d'eventuals activitats econòmiques, a les rendes derivades del patrimoni, ni a les rendes obtingudes de transmissions patrimonials, en aquest darrer cas si no s'observen les regles establertes a la LIS per a la seva reinversió.

d) Impost sobre el Valor Afegit (IVA)

Les transferències corrents i de capital que rep el Consorci de les entitats que financen les seves activitats no tenen la consideració d'operacions subjectes a l'Impost. Conseqüentment, les quotes d'IVA suportades en l'exercici de les operacions del Consorci, en no ser recuperables, es tracten com a despesa de l'exercici o com a major cost de l'immobilitzat.

Consorti de l'Habitatge de Barcelona

5. DEUTORS PRESSUPOSTARIS

5.1 Saldos pendents de cobrament, desglossats per tercers i exercicis

Atenent a l'exercici del que provenen, al tancament de l'exercici els saldos pendents de cobrament dels ens que financen les activitats del Consorci són els següents:

	2016	2015 i anterioris	Total
- Grup Ajuntament de Barcelona	21.442.725,74	15.686.682,15	37.129.407,89
- Grup Generalitat de Catalunya	6.685.619,13	1.488.552,43	8.174.171,56
	28.128.344,87	17.175.234,58	45.303.579,45

A 31 de desembre de 2016, per entitats i anualitats el desglossament del saldo pendent de cobrament és el següent:

	2016	2015	2014	2013	Total
<u>Sector públic Ajuntament de Barcelona:</u>					
- Ajuntament de Barcelona					
· Aportació despesa corrent	1.014,00	-	-	-	1.014,00
· Conveni ajuts pagament al lloguer	8.000.000,00	8.299.000,00	-	-	16.299.000,00
· Conveni Ajuts rehabilitació	-	-	-	-	-
- Institut Municipal del Paisatge Urbà i Qualitat de Vida	12.608.378,74	507.557,59	-	-	13.115.936,33
- Societat Municipal Barcelona Gestió Urbanística, S.A.	-	-	-	-	-
- Patronat Municipal de l'Habitatge,	833.333,00	6.666.666,00	-	213.458,56	7.713.457,56
	21.442.725,74	15.473.223,59	-	213.458,56	37.129.407,89
<u>Sector Públic Generalitat de Catalunya:</u>					
- Departament Governació, Ad.Públiques i Habitatge					
· Aportació despesa corrent	-	-	0,04	-	0,04
- Agència de l'Habitatge de Catalunya					
· Conveni rehabilitació Canyelles-Besòs	6.599.996,00	-	-	1.488.552,39	8.088.548,39
· Aportació despesa corrent	85.623,13	-	-	-	85.623,13
	6.685.619,13	-	0,04	1.488.552,39	8.174.171,56
	28.128.344,87	15.473.223,59	0,04	1.702.010,95	45.303.579,45

Al tancament de l'exercici anterior i atenent a l'any del que provenien, els saldos pendents de cobrament eren els següents:

	2015	2014 i anterioris	Total
- Grup Ajuntament de Barcelona	31.215.758,16	660.134,91	31.875.893,07
- Grup Generalitat de Catalunya	6.642.707,67	6.880.413,49	13.523.121,16
	37.858.465,83	7.540.548,40	45.399.014,23

Per entitats i anualitats el desglossament del pendent de cobrament era el següent:

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

	2015	2014	2013	Total
Grup Ajuntament de Barcelona:				
- Ajuntament de Barcelona				
· Aportació despesa corrent	1.014,00	-	-	1.014,00
· Conveni ajuts pagament al lloguer	12.000.000,00	-	-	12.000.000,00
· Conveni Ajuts rehabilitació	3.000.000,00	-	-	3.000.000,00
- Institut Municipal del Paisatge Urbà i Qualitat de Vida	8.890.478,16	-	-	8.890.478,16
- Societat Municipal Barcelona Gestió Urbanística, S.A.	657.600,00	110.000,00	-	767.600,00
- Patronat Municipal de l'Habitatge, conveni rehabilitació Canyelles-Besòs	6.666.666,00	-	550.134,91	7.216.800,91
	<u>31.215.758,16</u>	<u>110.000,00</u>	<u>550.134,91</u>	<u>31.875.893,07</u>
Grup Generalitat de Catalunya:				
- Departament de Territori i Sostenibilitat:				
· Aportació despesa corrent	2.246.000,00	2.240.661,10	-	4.486.661,10
· Conveni rehabilitació	2.996.723,90	3.000.000,00	-	5.996.723,90
· Aportacions finançament Ministerio de la Vivienda	1.228.737,68	-	151.200,00	1.379.937,68
- Agència de l'Habitatge de Catalunya				
· Conveni rehabilitació Canyelles-Besòs	-	-	1.488.552,39	1.488.552,39
· Aportació despesa corrent	171.246,09	-	-	171.246,09
	<u>6.642.707,67</u>	<u>5.240.661,10</u>	<u>1.639.752,39</u>	<u>13.523.121,16</u>
	37.858.465,83	5.350.661,10	2.189.887,30	45.399.014,23

6. EFECTIU I ALTRES ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS

El saldo d'aquest epígraf correspon íntegrament al disponible per al Consorci a 31 de desembre de 2016 al sistema de cash-pooling de la Generalitat de Catalunya, 7.062.463,28 euros (2015, 288.829,71 euros).

7. PATRIMONI NET

Els moviments registrats el 2016 pels comptes que integren el patrimoni net han estat els següents:

	Resultats d'exercicis anteriors	Pèrdues i guanys	Total
· Saldo 1 de gener	4.855,21	(-)12,60	4.842,61
- Aplicació resultat exercici 2015	(-)12,60	12,60	-
- Resultat de l'exercici	-	1.082,09	1.082,09
· Saldo 31 de desembre	4.842,61	1.082,09	5.924,70

Mentre que el 2015 els moviments van ser els següents:

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

	Resultats d'exercicis anterior	Pèrdues i guanys	Total
- Saldo 1 de gener	7.716,36	414,95	8.131,31
- Aplicació resultat exercici 2014	414,95	(-)414,95	-
- Aplicació retenció practicada sobre el pressupost 2014	(-)3.276,10	-	(-)3.276,10
- Resultat de l'exercici	-	(-)12,60	(-)12,60
- Saldo 31 de desembre	4.855,21	(-)12,60	4.842,61

8. PASSIU CORRENT

8.1. Deutes a curt termini transformables en subvencions

Els moviments registrats el 2016 dels comptes que recullen els recursos obtinguts dels ens que financen les operacions del Consorci es mostren en el quadre de la pàgina següent.

Fco.Javier Burón

Gerent

Fco Javier Burón

Gerent

21

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Ens financers	Naturalesa dels recursos	Origen	Saldo 01/01/2016	Drets reconeguts	Traspassos	Aplicacions per a finançar obligacions reconegudes	Saldo 31/12/2016
Generalitat - DGAPIH Ajuntament de Barcelona ACH	Transferències corrents, despeses d'exploració del Consorci	2016	-	2.243.273,42	-	(-) 2.243.273,42	-
		2016	-	2.541.014,00	200.000,00	(-) 2.741.014,00	-
		2016	-	1.027.476,90	-	(-) 1.027.476,90	-
			-	5.811.764,32	200.000,00	(-) 5.011.764,32	-
Generalitat - DGAPIH Generalitat - fons Ministerio Vivienda Generalitat - DGAPIH	Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges	2013	47.813,27	1.021,71	-	(-) 1.1.333,18	37.501,80
		2014	1.789.447,49	(-) 1.021,71	-	(-) 1.256.359,87	532.065,91
		2015	1.228.737,68	-	-	(-) 1.227.568,38	1.169,30
		2015	3.588,71	-	-	(-) 3.500,41	88,30
		2016	3.059.587,15	3.000.000,00	-	(-) 2.324.145,53	675.854,47
			1.488.552,39	3.000.000,00	-	(-) 4.822.907,37	1.246.679,78
AHC	Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges als barris de Canyelles i Sud-Oest Besòs Transferències corrents, ajuts al lloguer i cessio d'ús fons d'habitatges de lloguer	2013 2014-2015	1.488.552,39	4.000.000,00	-	(-) 234.303,05	1.254.249,34
		2016	-	2.000.000,00	-	-	4.000.000,00
		2016	-	599.996,00	-	(-) 599.996,00	2.000.000,00
		2016	1.488.552,39	6.599.996,00	-	(-) 834.299,05	7.254.249,34
Ajuntament de Barcelona	Transferències corrents, ajuts al lloguer, borsa habitatges i mediació	2015	11.184.707,21	-	-	(-) 6.903.070,61	4.281.636,60
		2016	2.908.933,74	8.000.000,00	(-) 200.000,00	(-) 749.760,32	7.050.239,68
		2015	-	-	-	(-) 898.842,46	2.010.091,28
		2016	-	-	-	-	-
			14.093.640,95	8.000.000,00	(-) 200.000,00	(-) 8.551.673,39	13.341.967,56
BAGUR,SA	Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges	2013	3.250.191,22	-	-	(-) 2.197.071,76	1.053.119,46
		2014	70.000,00	-	-	(-) 1.694,00	68.306,00
		2015	385.721,16	-	-	(-) 5.325,20	380.395,96
		2016	3.705.912,38	400.000,00	-	(-) 2.204.090,96	400.000,00
			768.457,73	400.000,00	-	(-) 2.204.090,96	1.901.821,42
IMPUIQV	Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges	2013	768.457,73	-	-	(-) 294.219,06	474.238,67
		2014	2.411.861,78	-	-	(-) 1.453.201,34	958.660,44
		2015	10.232.995,02	-	-	(-) 6.777.443,30	3.455.551,72
		2016	-	13.422.998,16	-	(-) 3.932.822,95	9.490.175,21
			13.413.314,53	7.893,46	-	(-) 12.457.686,65	14.386.519,50
			13.430.891,62	13.430.891,62	-	(-) 12.457.686,65	14.386.519,50
Patronat Municipal de l'Habitatge	Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges als barris de Canyelles i Sud-Oest Besòs	2013	213.458,56	-	-	(-) 97.627,38	115.831,18
		2015	6.666.666,00	-	-	-	6.666.666,00
		2016	-	833.333,00	-	-	833.333,00
			6.880.124,56	833.333,00	-	(-) 97.627,38	7.615.830,18
			42.651.131,96	38.075.984,94	-	(-) 34.980.049,12	45.747.067,78
Sector públic Generalitat de Catalunya Sector públic local Ajuntament de Barcelona	Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges	2013	4.558.139,54	12.870.746,32	-	(-) 8.927.956,74	8.500.929,12
		2014	38.092.992,42	25.205.238,62	-	(-) 26.052.092,38	37.246.136,66
		2015	42.651.131,96	38.075.984,94	-	(-) 34.980.049,12	45.747.067,78
		2016	-	-	-	-	-

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Atenent a la destinació de les transferències rebudes, els moviments produïts en l'exercici 2016 han estat els següents:

Finalitat de les transferències	Saldo 01/01/2016	Drets reconeguts	Traspassos	Aplicacions per a finançar obligacions reconegudes	Saldo 31/12/2016
Corrents:					
Despeses explotació Consorci	-	5.811.764,32	200.000,00	(-) 6.011.764,32	-
Ajuts al lloguer, borsa d'habitatges i mediació	11.184.707,21	8.000.000,00	(-) 200.000,00	(-) 7.652.830,93	11.331.876,28
Ajuts al lloguer i cessió d'ús fons d'habitatges	-	599.996,00	-	(-) 599.996,00	-
	11.184.707,21	14.411.760,32	-	(-) 14.264.591,25	11.331.876,28
De capital:					
Ajuts per a la rehabilitació d'habitatges:					
- En general	23.097.747,80	16.830.891,62	-	(-) 20.383.527,44	19.545.111,98
- Als barris de Canyelles i Sud-Oest Besòs	8.368.676,95	6.833.333,00	-	(-) 331.930,43	14.870.079,52
	31.466.424,75	23.664.224,62	-	(-) 20.715.457,87	34.415.191,50
	42.651.131,96	38.075.984,94	-	(-) 34.980.049,12	45.747.067,78

Els moviments registrats l'exercici 2016 en funció de l'origen dels recursos que financen les operacions del Consorci van ser els següents:

Fco Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Fco Javier Burón
Gerent

Ents financers	Naturales dels recursos	Origen	Saldo 01/01/2015	Ajustaments per esmeses	Saldo 01/01/2015 ajustat	Drets reconeguts	Traspessos	Aplicacions per a finanar obligacions reconegudes		
								31/12/2015	31/12/2015	
Generalitat - DGAPH Ajuntament de Barcelona ACH	Transferències corrents, despeses d'exploatació del Consorci	2016	-	-	-	2.246.000,00	-	(-) 2.246.000,00	-	
		2016	-	-	-	2.541.014,00	200.000,00	(-) 2.741.014,00	-	
		2016	-	-	-	1.027.476,09	-	(-) 1.027.476,09	-	
Generalitat - DGAPH Generalitat - fons Ministerio Vivienda Generalitat - DGAPH	Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges	2013	431.432,46	-	431.432,46	-	-	(-) 383.619,19	47.813,27	
		2014	2.006.220,46	-	2.006.220,46	-	-	(-) 216.772,97	1.789.447,49	
		2015	-	-	-	1.228.737,68	-	-	(-) 1.228.737,68	-
		2015	2.437.652,82	-	2.437.652,82	3.000.000,00	-	-	(-) 2.996.411,29	3.888,71
AHC	Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges als barris de Canyelles i Sud-Oest Besòs	2013	783.247,71	1.216.752,29	2.000.000,00	-	-	(-) 511.447,61	1.488.552,39	
		2014	-	-	-	-	-	-	-	
		2015	-	-	-	-	-	-	-	
Ajuntament de Barcelona	Transferències corrents, ajuts al lloguer, borsa habitatges i mediació	2015	-	-	-	12.000.000,00	(-) 200.000,00	(-) 615.292,79	11.184.707,21	
		2015	-	-	-	3.000.000,00	-	(-) 91.066,26	2.908.933,74	
BAGUR,SA	Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges	2013	4.249.314,34	-	4.249.314,34	-	-	(-) 747.301,21	3.502.013,13	
		2014	110.000,00	-	110.000,00	-	-	(-) 40.000,00	70.000,00	
		2015	4.359.314,34	-	4.359.314,34	657.600,00	-	-	(-) 771.878,84	385.721,16
IMPUIQV	Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges	2013	1.386.491,13	-	1.386.491,13	-	-	(-) 585.192,21	801.298,92	
		2014	6.360.184,09	-	6.360.184,09	-	-	(-) 3.948.322,31	2.411.861,78	
		2015	7.746.675,22	-	7.746.675,22	10.540.000,00	-	-	(-) 591.668,08	9.948.331,92
Patronat Municipal de l'Habitatge	Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges als barris de Canyelles i Sud-Oest Besòs	2013	550.134,91	-	550.134,91	-	-	(-) 336.676,35	213.458,56	
		2015	550.134,91	-	550.134,91	6.666.666,00	-	-	6.666.666,00	
		2015	-	-	-	6.666.666,00	-	-	(-) 336.676,35	6.880.124,56
			15.877.025,10	1.216.752,29	17.093.777,39	42.907.493,77	-	(-) 17.350.139,20	42.651.131,96	
Sector públic Generalitat de Catalunya			3.220.900,63	1.216.752,29	4.437.652,92	7.502.213,77	-	(-) 7.381.727,15	4.558.139,54	
Sector públic local Ajuntament de Barcelona			12.656.124,47	-	12.656.124,47	35.405.280,00	-	(-) 9.968.412,05	36.092.992,42	
			15.877.025,10	1.216.752,29	17.093.777,39	42.907.493,77	-	(-) 17.350.139,20	42.651.131,96	

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Atenent a la destinació de les transferències rebudes, els moviments produïts en l'exercici 2015 van ser els següents:

Finalitat de les transferències	Saldo		Drets reconeguts	Traspessos	Aplicacions per a finançar obligacions reconegudes	Saldo
	01/01/2015	Ajustaments per esmenes				
Corrents:						
Despeses explotació Consorci	-	-	5.814.490,09	200.000,00	(-) 6.014.490,09	-
Ajuts al lloguer, borsa d'habitatges i mediació	-	-	12.000.000,00	(-) 200.000,00	(-) 615.292,79	11.184.707,21
	-	-	17.814.490,09	-	(-) 6.629.782,88	11.184.707,21
De capital:						
Ajuts per a la rehabilitació d'habitatges:						
- En general	14.543.642,48	-	14.543.642,48	18.426.337,68	(-) 9.872.232,36	23.097.747,80
- Als barris de Canyelles i Sud-Oest Besòs	1.333.382,62	1.216.752,29	2.550.134,91	6.666.666,00	(-) 848.123,96	8.368.676,95
	15.877.025,10	1.216.752,29	17.093.777,39	25.093.003,68	(-) 10.720.356,32	31.466.424,75
	15.877.025,10	1.216.752,29	17.093.777,39	42.907.493,77	(-) 17.350.139,20	42.651.131,96

8.2. Creditors pressupostaris

Creditors pressupostaris recull les obligacions pendents de pagament a 31 de desembre, conforme al següent detall:

	2016	2015
- Societat Municipal Barcelona Gestió Urbanística, S.A., conveni gestió oficines habitatge	197.273,42	267.599,19
- Agència de l'Habitatge de Catalunya	-	336.676,35
- Beneficiaris d'ajuts, programes d'actuació:		
· Àmbit ciutat general (Rehabilitació)	5.278.248,20	1.960.816,25
· Àrees de Rehabilitació Canyelles Besos	331.930,43	-
· Ajuts socials (Lloguer)	805.598,20	466.777,58
	6.613.050,25	3.031.869,37

8.3. Saldos amb Administracions Públiques

A 31 de desembre de 2016 no es mantenen saldos deutors o creditors amb Administracions Públiques (tampoc a 31 de desembre de 2015), diferents dels detallats a la Nota 5.1.

Fco.Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

9. INGRESSOS I DESPESES

9.1. Altres ingressos i despeses d'exploració

Recullen les aplicacions al finançament de les operacions del Consorci dels recursos que s'assenyalen a la Nota 8.1:

	2016	2015
Altres ingressos d'exploració		
- Aplicació de transferències corrents (vegeu Nota 8.1):		
· Despeses d'exploració	6.011.764,32	6.014.490,09
· Ajuts al lloguer, borsa d'habitatges i mediació	7.652.830,93	615.292,79
· Ajuts al lloguer i cessió d'ús, fons d'habitatges de lloguer	599.996,00	-
	<u>14.264.591,25</u>	<u>6.629.782,88</u>
- Aplicació de Transferències de capital (vegeu també Nota 8.1):		
· Ajuts per a la rehabilitació d'habitatges	20.383.527,44	9.872.232,36
· Ajuts per a la rehabilitació d'habitatges als barris de Canyelles i Sud-Oest Besòs	331.930,43	848.123,96
	<u>20.715.457,87</u>	<u>10.720.356,32</u>
	<u>34.980.049,12</u>	<u>17.350.139,20</u>
Altres despeses d'exploració		
- Transferències corrents (vegeu Nota 8.1):		
· Despeses d'exploració	6.011.764,32	6.014.490,09
· Ajuts al lloguer, borsa d'habitatges i mediació	7.652.830,93	615.292,79
· Ajuts al lloguer i cessió d'ús, fons d'habitatges de lloguer	599.996,00	-
	<u>14.264.591,25</u>	<u>6.629.782,88</u>
- Transferències de capital (vegeu també Nota 8.1):		
· Ajuts per a la rehabilitació d'habitatges	20.715.457,87	10.676.796,32
- Serveis exteriors: convenis inspeccions tècniques edificacions	-	43.560,00
	<u>34.980.049,12</u>	<u>17.350.139,20</u>

9.2. Despeses de personal

En l'exercici 2016 (tampoc el 2015) s'han produït despeses d'aquesta naturalesa.

Fco.Javier Burón

Gerent

Aurón

Consorci de l'Habitatge de Barcelona**9.3. Retribucions dels Òrgans de Govern**

El Consorci no té a càrrec del seu pressupost cap retribució dels integrants de la Junta General, de la Comissió Permanent o del Gerent. No els hi han estat atorgades bestretes, ni crèdits, ni s'han contret obligacions al seu favor obligacions en matèria de pensions, ni tampoc s'han satisfet primes d'assegurances de vida de les que resultin ser beneficiaris.

Les persones integrants dels Òrgans de Govern reben les seves retribucions de les institucions a les que pertanyen.

10. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT DE L'EXERCICI

Entre la data de tancament de l'exercici i la de formulació dels comptes anuals no s'han produït fets de cap tipus dels que calgui informar en la memòria.

Fco.Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Ben

11. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

11.1. Liquidació del pressupost de l'exercici: ingressos i despeses

Exercici 2016 (tancat a 31 de desembre de 2016)
Estat d'execució del pressupost d'ingressos

Capítol	Concepte	ECON.	FUNC.	Pressupost Inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Drets reconeguts	Drets liquidats	Recaptat	Drets pendents de cobrament	Drets reconeguts vs Pressupost definitiu	Drets reconeguts vs Pressupost definitiu %
4	De la Generalitat de Catalunya (Dep. GAPI) Corrent 2016	410.0004	431.0	2.246.000,00	0,00	2.246.000,00	2.243.273,42	2.243.273,42	2.243.273,42	0,00	(-) 2.726,58	99,88%
	Agència de l'Habitatge. Aportació 2016 corrent	440.7215	431.0	1.027.476,90	0,00	1.027.476,90	1.027.476,90	1.027.476,90	85.633,11	85.633,11	0,00	100,00%
	De l'Ajuntament de Barcelona. Aportació corrent 2016	460.0009	431.0	2.541.014,00	0,00	2.541.014,00	2.541.014,00	2.541.014,00	1.014,00	1.014,00	0,00	100,00%
	D'altres institucions sense fi de lucre	482.0001	431.0	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(-) 20,00	0,00%
5	Altres ingressos financers	534.0001	431.0	5.814.510,90	0,00	5.814.510,90	5.811.764,32	5.811.764,32	5.725.127,19	86.637,13	(-) 2.746,58	99,95%
7	Ajuntament Ben. Prestacions urgència social pagament al lloguer	702.0019	431.0	420,00	0,00	420,00	1.082,09	1.082,09	1.082,09	0,00	662,09	257,64%
	De la Generalitat - Rehabilitació	720.0004	431.0	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	De l'Ajuntament de Barcelona	740.0001	431.0	2.000.000,00	4.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	0,00	100,00%
	Altres reintegraments d'operacions de capital	760.0001	431.0	20,00	0,00	20,00	7.893,46	7.893,46	7.893,46	0,00	(-) 220,00	0,00%
	Patronat Mnol. Habitatge. Rehabilit. Canyelles Besos CONV.2016	760.0001	431.0	0,00	833.333,00	833.333,00	833.333,00	833.333,00	0,00	833.333,00	0,00	100,00%
	De l'IMPU. Subvencions rehab.habitatge Barcelona	763.0001	431.0	6.540.000,00	5.882.998,16	13.422.998,16	13.422.998,16	13.422.998,16	814.619,42	12.608.378,74	0,00	100,00%
	Transferències de capital d'altres ens locals	763.0001	431.0	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(-) 20,00	0,00%
	Agència de l'Habitatge. Aportació 2015 per Patronat Mnol	763.0001	431.0	0,00	595.996,00	595.996,00	595.996,00	595.996,00	0,00	595.996,00	(-) 4,00	100,00%
	De Empreses municipals - Bagursa (Can Clos)	763.0001	431.0	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	D'Empreses privades	799.0003	431.0	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(-) 20,00	0,00%
8	Romanents de recursos afectat (2015)	870.0001	431.0	11.540.060,00	20.716.331,16	32.256.391,16	32.264.220,62	32.264.220,62	4.222.512,88	28.041.707,74	7.859,46	100,02%
	Totals			17.354.990,90	63.367.463,12	80.722.454,02	38.077.067,03	38.077.067,03	9.948.722,16	28.128.344,87	5.744,97	

Drets Reconeguts	Recursos Aplicats	Saldo Pendent
8.599.996,00	800.802,44	7.599.193,56
5.811.764,32	6.011.764,32	20.458.287,16
1.082,09	-	7.893,46
23.656.331,16	3.198.044,00	28.065.374,18
7.893,46	-	42.651.131,95
38.077.067,03	10.010.610,76	(-) 7.452.024,49
		(-) 17.517.413,87
		17.681.693,60
		45.747.067,78

Recursos de pressupostos anteriors (romanents afectats)
7.599.193,56
20.458.287,16
7.893,46
28.065.374,18
42.651.131,95
(-) 7.452.024,49
(-) 17.517.413,87
17.681.693,60
45.747.067,78

Transfències corrents, ajuts al lloguer
Transfències de capital, ajuts rehabilitació
Transfències de capital, reintegraments ajuts rehabilitació
Desviacions positives de finançament del propi exercici
Desviacions positives de finançament a l'inici de l'exercici
Aplicacions:
Transfències corrents: ajuts lloguer (pressupost despeses)
Transfències de capital: ajuts rehabilitació lloguer (pressupost despeses)
Desviacions positives de finançament exercici anteriors
Total desviacions positives acumulades

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

11.2. Estats d'execució de pressupostos d'exercicis tancats: ingressos i despeses

Exercici 2016 (tancat a 31 de desembre de 2016)
 Estat d'execució del pressupost de despeses

Capítol	Concepte	ECON.	FUNC.	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Autoritzat	Disposat	Obligat	Pagament ordenat	Pagament efectuat	Crèdit disponible	Credits disposats va definitiu	Despeses obligades vs pressupost definitiu
3	Altres despeses diverses	489.0001	431.0	4.599.870,48	0,00	4.599.870,48	5.197,00	5.197,00	0,00	0,00	0,00	470,00	0,00%	0,00%
4	A empreses del Ajuntament (BACURA)	469.0002	431.0	814.619,42	0,00	814.619,42	814.619,42	814.619,42	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	100,00%
	A altres entitats corporatives (INPU)	480.0001	431.0	80,00	0,00	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	A famílies i institucions sense ànim de lucre - Ajuntament de Barcelona	480.0001	431.0	0,00	7.800,00	7.800,00	3.034,70	3.034,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	A famílies i institucions sense ànim de lucre - Canyelles Baixes	480.0001	431.0	0,00	600,00	600,00	599,99	599,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Sonaments 2015 - A famílies i institucions sense ànim de lucre	480.0001	431.0	0,00	11.184.707,21	11.184.707,21	11.184.705,15	11.184.705,15	7.452,02	7.286,93	7.286,93	4.772.066,09	100,00%	55,72%
7	A famílies i institucions sense ànim de lucre (INPU)	780.0001	431.0	8.540,00	0,00	8.540,00	20.932,77	20.932,77	14.274,59	14.274,59	14.274,59	0,00	0,00%	0,00%
	A famílies i institucions sense ànim de lucre - Canyelles Baixes	780.0001	431.0	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	A famílies i institucions sense ànim de lucre (AUNT)(BACURSA)	780.0001	431.0	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	A famílies i institucions sense ànim de lucre - Canyelles Baixes	780.0001	431.0	21.540,00	0,00	21.540,00	16.932,77	16.932,77	14.274,59	14.274,59	14.274,59	0,00	0,00%	0,00%
8	Sonaments 2015 (Gene A famílies i institucions sense ànim de lucre (Generalitat))	870.0001	431.0	0,00	48.834,38	48.834,38	48.834,38	48.834,38	11.333,18	11.333,18	11.333,18	0,00	100,00%	23,21%
	Sonaments 2014 (Gene A famílies i institucions sense ànim de lucre (Generalitat))	870.0001	431.0	0,00	4.016,85	4.016,85	4.016,85	4.016,85	2.482,20	2.482,20	2.482,20	2.482,20	100,00%	61,99%
	Sonaments 2014 (Ajuntament de Barcelona)	870.0001	431.0	0,00	2.411,86	2.411,86	2.411,86	2.411,86	1.452,20	1.452,20	1.452,20	1.065,60	100,00%	60,58%
	Sonaments 2014 (A famílies i institucions sense ànim de lucre (BACURSA))	870.0001	431.0	0,00	70.000,00	70.000,00	6.894,00	6.894,00	1.694,00	1.694,00	1.694,00	68.306,00	100,00%	2,28%
	Sonaments 2015 (Gene A famílies i institucions sense ànim de lucre (Generalitat))	870.0001	431.0	0,00	6.894,00	6.894,00	6.894,00	6.894,00	3.142,00	3.142,00	3.142,00	3.752,00	100,00%	99,09%
	Sonaments 2015 (Gene A famílies i institucions sense ànim de lucre (Generalitat))	870.0001	431.0	0,00	12.368,67	12.368,67	12.368,67	12.368,67	5.325,20	5.325,20	5.325,20	7.043,47	100,00%	99,96%
	Sonaments 2015 (Ajuntament de Barcelona)	870.0001	431.0	0,00	2.385,72	2.385,72	2.385,72	2.385,72	1.279,58	1.279,58	1.279,58	1.106,14	100,00%	30,96%
	Sonaments 2015 (A famílies i institucions sense ànim de lucre (BACURSA))	870.0001	431.0	0,00	1.228,73	1.228,73	1.228,73	1.228,73	0,00	0,00	0,00	1.228,73	100,00%	60,96%
	Sonaments 2015 (A famílies i institucions sense ànim de lucre (Canyelles Baixes))	870.0001	431.0	0,00	32.075,56	32.075,56	32.075,56	32.075,56	11.764,46	11.764,46	11.764,46	20.311,10	100,00%	44,02%
	Totals			17.354.990,90	83.367.463,12	100.722.454,02	57.706.828,16	57.706.828,16	34.980.049,19	28.417.061,48	28.366.989,87	33.015.625,85	71,49%	60,62%

Transfèrències corrents: explotació	8.011.744,32
Transfèrències corrents: capital (inici rehabilitació)	889.882,44
Ajuts habitatge (inici rehabilitació)	7.453.024,46
Total	16.354.651,22
Transfèrències de capital:	
- Ajuts rehabilitació (propietatari)	3.198.044,00
- Ajuts rehabilitació (comerçants)	17.517.431,87
Total	20.715.475,87
Total	35.070.127,09

Fco Javier Burón
 Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

11.3. Modificacions del pressupost 2016

El pressupost corresponent a l'exercici econòmic 2016 no va poder ser aprovat en dins del darrer trimestre del 2015, atesa la convocatòria d'eleccions al Parlament de Catalunya, que es van celebrar el 27 de setembre de 2015.

Conseqüentment, el pressupost inicial va ser el prorrogat de l'any 2015, d'acord amb el Decret 252/2015, de 15 de desembre, pel qual es van establir els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos per al 2015, mentre no entressin en vigor els del 2016.

Les modificacions introduïdes al pressupost inicial han estat les que es relacionen tot seguit, assenyalant-ne la naturalesa dels recursos dels que es tracta (transferències corrents o de capital i incorporació de romanents afectats), la destinació finalista dels mateixos i els ens finançadors.

Burón



Fco. Javier Burón
Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Fco Javier Burón

Gerent

Burón



Entitat origen/font de finançament	Data aprovació	Objecte	Import
Sector públic de la Generalitat de Catalunya			
Agència Catalana de l'Habitatge (ACH)	07/07/2016	Addendaconveni 2016, finançament contractes de lloguer i de cessió d'ús	600.000,00
	31/12/2016	Ajuts rehabilitació barris de Canyelles (J)	4.000.000,00
Sector públic de l'Ajuntament de Barcelona			
Ajuntament de Barcelona	21/03/2016	Prestacions econòmiques per l'habitatge de lloguer i rehabilitació d'edificis	6.000.000,00
Ajuntament de Barcelona	29/07/2016	Prestacions econòmiques per l'habitatge de lloguer	2.000.000,00
Patronat Municipal de l'Habitatge (PMH)		Ajuts rehabilitació barris de Canyelles i Sud-Oest Besòs	833.333,00
Institut Municipal del Paisatge Urbà i Qualitat de Vida (IMPUIQV)	31/12/2016	Ajuts per a la rehabilitació d'habitatges, en general	6.882.998,16
Barcelona Gestió Urbanística, SA (BAGUR,SA)	22-12-2016	Ajuts per a la rehabilitació d'habitatges al barri de Can Cloés	400.000,00
Romanent de tresoreria afectat a 31-12-2015			
DGAIH	22/06/2016	Ajuts rehabilitació habitatge, en general	1.840.849,47
DGAIH, Fons Mò Vivienda, programes mediambientals	22/06/2016	Ajuts rehabilitació habitatge, en general	1.228.737,68
ACH	22/06/2016	Ajuts rehabilitació barris de Canyelles i Sud-Oest Besòs	1.488.552,39
Ajuntament de Barcelona (Àrea de Drets Socials)	22/06/2016	Incorporació Romanent de tresoreria afectat	11.184.707,21
Ajuntament de Barcelona (Àrea d'Ecologia Urbana)	22/06/2016	Ajuts per a la rehabilitació d'habitatges, en general	2.908.933,74
Institut Municipal del Paisatge Urbà, rehabilitació ciutat	22/06/2016	Ajuts rehabilitació habitatge, en general	13.413.314,53
Patronat Municipal de l'Habitatge	22/06/2016	Ajuts rehabilitació habitatge, en general	6.880.124,56
Barcelona Gestió Urbanística, SA	23/06/2016	Ajuts rehabilitació habitatge, en general	3.705.912,38
			63.367.463,12

(1) Reconeixement d'ingressos de convenis dels exercicis 2014 i 2015, en confirmar-se el reconeixement de les obligacions corresponents per part de l'AHC

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

11.4. Resultat pressupostari i resultat pressupostari ajustat de l'exercici

La conciliació entre el resultat pressupostari de l'exercici (positiu, 3.097.017,91 euros) i el resultat pressupostari ajustat (1.082,09 euros, positiu, net de l'efecte de les desviacions de finançament produïdes en l'exercici) es mostra a continuació.

Els resultat pressupostari ajustat és coincident amb el resultat econòmic-patrimonial de l'exercici (1.082,09 euros).

RESULTAT PRESSUPOSTARI 2016				
CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTAMENTS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	38.077.067,03	34.980.049,12		
b. Altres operacions no financeres	0,00	0,00		
1. Total operacions no financeres (a+b)	38.077.067,03	34.980.049,12		
2. Actius financers	0,00	0,00		
3. Passius financers	0,00	0,00		
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	38.077.067,03	34.980.049,12		3.097.017,91
Ajustaments:				
4. Despeses finançades amb romanent líquid de tresoreria per a despeses generals			-	
5. Desviacions de finançament negatives de l'exercici (1)			24.969.438,36	
6. Desviacions de finançament positives de l'exercici (2)			(-) 28.065.374,18	(-) 3.095.935,82
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				1.082,09
AJUSTAMENTS:				
RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL				1.082,09

(1) Despeses 2016 finançades amb romanent de tresoreria afectat (vegeu liquidació dels pressupostos d'ingressos i despeses)

(2) Drets reconeguts 2016 pendents d'aplicar a finançar convocatòries iniciades en l'exercici (vegeu liquidació del pressupost d'ingressos)

• Rehabilitació (capítol 7)	Generalitat de Catalunya	675.854,47	
	Ajuntament de Barcelona	12.881.030,12	
	Patronat Municipal de l'Habitatge	735.705,62	
	BAGUR, SA	400.000,00	
	Agència de l'Habitatge de Catalunya	5.765.696,95	20.458.287,16
• Urgència social (capítol 4)	Ajuntament Barcelona		7.599.193,56
• Altres ingressos (capítol 3 i 5)			7.893,46
			28.065.374,18

Fco. Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

11.5. Romanent de tresoreria

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA				
CONCEPTES	31/12/2016		31/12/2015	
1. (+) Fons líquids		7.062.463,28		288.829,71
2. (+) Drets pendents de cobrament		45.303.579,45		45.399.014,23
(+) del Pressupost corrent	28.128.344,87		37.858.465,83	
(+) dels Pressupostos tancats	17.175.234,58		7.540.548,40	
(+) d'operacions no pressupostaries	-		-	
(+) administració recursos altres ens públics	-		-	
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	-		-	
3. (-) Creditors pendents de pagament		6.613.050,25		3.031.869,37
(+) del Pressupost corrent	6.613.050,25		3.031.869,37	
(+) dels Pressupostos tancats	-		-	
(+) d'operacions no pressupostaries	-		-	
(+) administració recursos altres ens públics	-		-	
(-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	-		-	
I. ROMANENT DE TRESORERIA (1+2-3)		45.752.992,48		42.655.974,57
II. (-) Saldos de dubtós cobrament		-		-
III. (-) Excés de finançament afectat (Vegeu Nota 8.1 i estats de liquidació)		45.747.067,78		42.651.131,96
IV. ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS (I-II-III)		5.924,70		4.842,61

Fco. Javier Burón

Gerent