

**CONSORCI DE L'HABITATGE
DE BARCELONA**

Exercici 2017

COMPTES ANUALS

Fco. Javier Burón

Gerent

Burón

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

BALANÇ DE SITUACIÓ AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2017

(xifres expressades en euros)

ACTIU	Nota memòria	2017	2016
ACTIU CORRENT		65.382.647,17	52.366.042,73
Deutors pressupostaris	5.1	61.359.221,88	45.303.579,45
Deutors sector públic Ajuntament Barcelona		53.182.176,63	37.129.407,89
Deutors sector públic Generalitat de Catalunya		8.174.175,51	8.174.171,56
Deutors per reintegrament d'ajuts		2.869,74	-
Efectius i altres actius líquids equivalents	6	4.023.425,29	7.062.463,28
Generalitat de Catalunya, cash pooling		4.023.425,29	7.062.463,28
TOTAL ACTIU		65.382.647,17	52.366.042,73

PATRIMONI NET I PASSIU	Nota memòria	2017	2016
PATRIMONI NET		9.684,67	5.924,70
Fons propis	7	9.684,67	5.924,70
Resultats d'exercicis anteriors		5.924,70	4.842,61
Resultats d'exercicis anteriors		5.924,70	4.842,61
Resultat de l'exercici		3.759,97	1.082,09
PASSIU CORRENT		65.372.962,50	52.360.118,03
Deute a curt termini transformables en subvencions	8.1	61.211.336,54	45.747.067,78
Creditors pressupostaris	8.2	4.161.625,96	6.613.050,25
Creditors pressupostaris		4.161.625,96	6.613.050,25
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU		65.382.647,17	52.366.042,73

Fco.Javier Burón

Gerent

Burón

Les notes descrites en la memòria formen part integrant dels balanços de situació tancats a 31 de desembre de 2017 i a 31 de desembre de 2016

Consorti de l'Habitatge de Barcelona

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL DE L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2017

(xifres expressades en euros)

	Nota memòria	2.017	2016
Altres ingressos d'explotació	9.1	33.806.343,15	34.980.049,12
Transferències corrents, Generalitat de Catalunya		3.273.476,90	3.870.746,32
Transferències corrents, Ajuntament de Barcelona		2.741.014,00	2.741.014,00
Transferències de capital, Generalitat de Catalunya		1.553.036,08	5.057.210,42
Transferències de capital, Ajuntament de Barcelona		26.238.816,17	23.311.078,38
Altres despeses d'explotació	9.1	(-) 33.806.343,15	(-) 34.980.049,12
Serveis exteriors, encomanes de gestió		(-) 6.014.490,90	(-) 6.011.764,32
Transferències de capital, ajuts rehabilitació d'habitatges		(-) 21.089.038,52	(-) 20.715.457,87
Transferències corrents, ajuts al lloguer		(-) 6.702.813,73	(-) 8.252.826,93
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ		-	-
Ingressos financers		3.759,97	1.082,09
De tercers		3.759,97	1.082,09
Despeses financeres		-	-
Per deutes amb tercers		-	-
RESULTAT FINANCER		3.759,97	1.082,09
RESULTATS ABANS D'IMPOSTOS		3.759,97	1.082,09
Impost sobre Societats		-	-
RESULTAT DE L'EXERCICI		3.759,97	1.082,09

Fco.Javier Burón

Gerent

Les notes descrites en la memòria formen part integrant dels comptes del resultat econòmic-patrimonial dels exercicis acabats el 31 de desembre de 2017 i el 31 de desembre de 2016.

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

QUADRE DE FINANÇAMENT CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2017 (Expressat en euros)

FONS APLICATS	Nota memòria	2017	2016	Nota memòria	2017	2016
1. Recursos aplicats en operacions de gestió						
· Altres despeses d'exploració						
· Transferències corrents	9.1	12.717.304,63	14.264.591,25	8.1	6.359.393,54	6.761.524,64
· Transferències de capital	9.1	21.092.246,73	20.715.457,87	8.1	10.211.043,82	6.856.964,48
· Serveis exteriors					3.759,97	1.082,09
· Despeses financeres						
2. Fons propis						
Total d'Aplicacions Excess d'origens sobre aplicacions (Augment del capital circulant)		33.809.551,36	34.980.049,12		16.574.197,33	13.619.571,21
		33.809.551,36	34.980.049,12		17.235.354,03	21.360.477,91
		33.809.551,36	34.980.049,12		33.809.551,36	34.980.049,12
VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT						
1. Existències						
2. Deutors						
· Pressupostaris		16.055.642,43				95.434,78
3. Creditors		2.451.424,29				3.581.180,88
· No pressupostaris	8.2		32.703.382,76			24.457.495,82
· Deutes transformables en subvencions	8.1		3.039.037,99		6.773.633,57	
6. Tresoreria	6					
Total Augment (disminució) del capital circulant		18.507.066,72	35.742.420,75		6.773.633,57	28.134.111,48
		18.507.066,72	18.507.066,72		6.773.633,57	(-)21.360.477,91
		18.507.066,72	18.507.066,72		6.773.633,57	6.773.633,57
CONCILIACIÓ DELS RECURSOS PROCEDENTS D'OPERACIONS DE GESTIÓ						
Resultat econòmic-patrimonial de l'exercici					3.759,97	1.082,09
Transferències aplicades al compte del resultat econòmic-patrimonial					(-)27.795.060,46	(-)28.968.284,80
Drets reconeguts en l'exercici aplicats a finançar despeses de capital i ajuts socials del propi exercici					10.555.946,46	7.606.724,80
Excess d'aplicacions sobre origens					(-)17.235.354,03	(-)21.360.477,91

Les notes descrites en la memòria formen part integrant dels quadres de finançament dels exercicis acabats el 31 de desembre de 2017 i el 31 de desembre de 2016.

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Memòria dels Comptes Anuals de l'exercici acabat el 31 de desembre de 2017

1. NATURALES I RÈGIM JURÍDIC; FINALITAT I FUNCIONS; ÒRGANS DE GOVERN; CONVOCATÒRIES D'AJUTS 2017 I CONVENIS FORMALITZATS EL 2017

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.

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. 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).

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.

En quant al règim pressupostari i comptable, el Consorci està sotmès al previst per la Generalitat de Catalunya. 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.

Fco.Javier Burón

Gerent

Burón

ConSORCI de l'Habitatge de Barcelona

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-10.

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.

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.

Fco.Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge 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.
- 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.

Fco. Javier Burón

Gerent

1.3. Domicili social, NIF i exercici econòmic

Amb efectes des de l'1 de juliol de 2017, el domicili social del Consorci de l'Habitatge de Barcelona es localitza al carrer Dr. Aiguader, 36, de la ciutat de Barcelona. Fins aquesta data es trobava al carrer Bolívia, 105, també de la ciutat.

El seu número d'Identificació Fiscal és Q0801511G.

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

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.

Amb efectes 28 d'octubre de 2017 i per raó de la Resolució de 27 d'octubre de 2017, de la Presidència del Senat, de l'Ordre PRA/1034/2017 i dels Reials Decrets 943/2017 i 944/2017, del mateix dia, la Presidència del Consell Rector va ser assumida per el titular del Ministerio de Fomento, l'Excm. Sr. Íñigo de la Serna Hernáiz.

Entre l'1 de gener i el 27 d'octubre de 2017 el càrrec el va ostentar 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'Illm. Sr. Josep Maria Montaner Martorell, Tercer Tinent d'Alcalde i Regidor d'Habitatge de l'Ajuntament 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.

Fco. Javier Burón

Gerent

Burón

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

El 2017 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.
- Antoni Fernández Pérez, Director de Recursos de la Gerència de *Presidència* i Economia.
- Xavier Olivella Echevarne, Gerent de l'Institut Municipal del Paisatge *Urbà* i la Qualitat de Vida.
- Àngels Mira Cortadellas, Gerent del Patronat Municipal de l'Habitatge.

• La Comissió Permanent.

És l'òrgan que proposa a la Junta General, dins els 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.

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

Fco. Javier Burón

Gerent

Burón

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

- 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 2017

Tot seguit s'acompanya informació sobre les convocatòries d'ajuts per a l'any 2017, 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.

Fco. Javier Burón

Gerent

Burón

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Fco.Javier Burón

Gerent

Burón

Bases reguladores (text refós)	Resolució	Publicació DOGC	Termini presentació sol.licituds	Número Base de Dades Nacional de Subvencions	Objecte	Import màxim
Per a la concessió dels ajuts a la rehabilitació, aprovades per la Junta General el 17 de desembre de 2009	Comissió Permanent, del 8 de març de 2017	28/03/2017	31/12/2017	340201	Ampliació i modificació de la convocatòria per a la rehabilitació d'edificis d'ús residencial i d'habitatges a la ciutat de Barcelona per l'any 2017	12.000.000,00
	Comissió Permanent, del 5 de juliol de 2017	05/10/2017	31/12/2017	363322	Convocatòria d'ajuts per a la rehabilitació d'edificis d'ús residencial i d'habitatges al barri de Canyelles i sud-oest del Besòs de la ciutat de Barcelona per l'any 2017	1.813.784,78
	Comissió Permanent, del 5 de juliol de 2017	13/10/2017	Es manté	340201	Ampliació i modificació de la convocatòria general d'ajuts per a la rehabilitació d'edificis d'ús residencial i d'habitatges a la ciutat de Barcelona per l'any 2017	20.107.140,68
	Comissió Permanent, del 28 de novembre de 2017	22/12/2017	31/12/2017	362914	Convocatòria per l'any 2017 d'ajuts a la rehabilitació a la ciutat de Barcelona per a persones propietàries que es trobin en situació de vulnerabilitat en els edificis d'ús residencial.	12.184.000,00
Per l'atorgament d'ajuts del programa d'arranjament d'habitatges per a persones en situació de vulnerabilitat a la ciutat de Barcelona, aprovades per la Junta General 13 d'octubre de 2016	Comissió Permanent, del 8 de març de 2017	25/05/2017	31/12/2017		Convocatòria d'atorgament d'ajuts del programa d'arranjament d'habitatges per a persones en situació de vulnerabilitat a la ciutat de Barcelona per l'any 2017	5.000.000,00
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 27-4-15, modificades 8-9-15 i 16-2-16	Comissió Permanent, del 8 de març de 2017	29/03/2017	29/12/2017	340356	Convocatòria per la concessió de prestacions econòmiques d'urgència social per al manteniment de l'habitatge de lloguer i per a les derivades de la mediació a la ciutat de Barcelona.	1.500.000,00
Per a la concessió de les subvencions per a la inclusió d'habitatges al programa de la borsa d'habitatges de lloguer de la ciutat de Barcelona, aprovades per la Junta General el 20 d'octubre de 2016	Comissió Permanent, del 8 de març de 2017	29/03/2017	29/12/2017	340338	Convocatòria per la concessió de les subvencions per a la inclusió d'habitatges al programa Borsa d'habitatges de Lloguer a la ciutat de Barcelona aprovades per la Junta General del Consorci en sessió celebrada el dia 13 d'octubre de 2016	500.000,00
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 5 de juliol de 2017	18/09/2017	30/11/2017	3570609	Convocatòria per la concessió de prestacions per al pagament del lloguer a la ciutat.	7.500.000,00
	Comissió Permanent, del 28 de novembre de 2017	20/12/2017	19/09/2019	3570609	Ampliació i modificació de la convocatòria per a la concessió de prestacions per al pagament del lloguer a la ciutat de Barcelona per l'any 2017	3.700.000,00

Els romanents de tresoreria afectats corresponents a convocatòries d'exercicis anteriors s'han aplicat a finançar convocatòries del 2017

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

1.6. Convenis de col·laboració vigents el 2017

Els convenis de col·laboració formalitzats el 2017 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 23 de març de 2017, per un import anuals de 5.199.871,48 euros (conveni 2016, dotació total de 5.199.870,67 euros).

En data 19 de gener de 2017, la Comissió de Govern de l'Ajuntament de Barcelona va acordar incoar el procediment per a reorganitzar els serveis i activitats municipals que fins aquella data venien gestionant en matèria d'urbanisme i habitatge l'Institut Municipal d'Urbanisme i BAGUR, SA.

La reorganització tenia per objecte racionalitzar la gestió administrativa i millorar l'eficàcia en la prestació d'aquests serveis, així com l'eficiència en l'assignació dels recursos públics que s'hi destinaven, concretant-se, entre d'altres acords, en assignar, per modificació de la modalitat de gestió directa del servei públic, al Patronat Municipal de l'Habitatge de Barcelona (a dia d'avui denominat Institut Municipal de l'Habitatge i Rehabilitació de Barcelona, IMHB), entitat pública empresarial del sector públic municipal, les tasques que venia desenvolupant BAGUR, SA en matèria d'habitatge, adscriuint-ne i/o subrogant-ne el personal de la Societat que es dedica a aquestes comeses, així com els contractes i convenis formalitzats amb tercers, entre aquests el subscrit entre el Consorci i BAGUR, SA.

Amb data d'efectes 1 de juliol de 2017, l'IMHB va assumir les tasques associades a aquest conveni.

A nivell pressupostari el crèdit assignat al conveni de col·laboració, s'ha distribuït a parts iguals entre les dues entitats: BAGUR, SA, 2.599.935,79 euros; IMHB, 2.599.935,69 euros.

- Institut Municipal del Paisatge Urbà i Qualitat de Vida (IMPUIQV), per a la gestió de les convocatòries d'ajuts de rehabilitació a Barcelona durant l'any 2017, signat també el 17 de març de 2017, amb una dotació econòmica de 814.619,42 euros (conveni 2016, dotació també de 814.619,42 euros).

Fco. Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

- Ajuntament de Barcelona i Foment Ciutat SA, per a la gestió durant l'any 2017 de convocatòries d'ajuts per a la rehabilitació d'habitatges i edificis situats en l'àmbit del Pla de Barris. L'import de autoritzat de la dotació econòmica dels ajuts segons el pressupost 2017 (12.184.500.- euros), que compta amb un finançament afectat, s'incorporarà al pressupost de l'any 2018.
- Institut Municipal de l'Habitatge i Rehabilitació de Barcelona (IMHB), signat el 17 de març de 2017; per tasques d'assessoria jurídica i de gestió dels sistemes d'informació al Consorci durant l'any 2017, sense contraprestació econòmica.

- b) Amb l'Agència de l'Habitatge de Catalunya (AHC), entitat que forma part del sector públic de la Generalitat de Catalunya, de data 14 de febrer de 2017, que regula l'aportació de l'AHC per a finançar les despeses d'explotació del Consorci, 1.027.476,09 euros (2016, també 1.027.476,09 euros).

El 29 de juny de 2017 aquest conveni va ser objecte d'una addenda, la qual tenia per objecte ampliar les aportacions previstes en l'exercici en un import de 600.000,00 euros, amb l'objecte de finançar el cost de contractes de lloguer i de cessió d'ús dels habitatges del parc públic que gestiona l'IMHB, adscrits al Fons d'habitatge de lloguer destinats a polítiques socials.

- c) Amb el Departament de Governació, Administracions Públiques i Habitatge de la Generalitat de Catalunya (DGAPIH), signat el 6 de febrer de 2017. Té per objecte finançar tant despeses de funcionament i d'inversió del Consorci per al 2017 (2.246.000.- euros), com ajuts per a la rehabilitació d'edificacions per aquest mateix exercici (3.000.000.- euros); en total, 5.246.000.- euros, la mateixa dotació per conceptes que l'any 2016.

Fco. Javier Burón

Gerent

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).

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

En el cas de què, d'acord amb la naturalesa de les operacions que efectuï 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 el aplicats així com de l'execució del pressupost de l'exercici tancat a 31 de desembre de 2017.

Els documents inclosos als comptes anuals són els següents:

- 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

Fco. Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

- 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 2017 i 2016 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.

2.5. Pla General de Comptabilitat Pública de la Generalitat de Catalunya (PGCPGC)

Mitjançant l'Ordre VEH/137/2017, de 29 de juny, s'ha aprovat el PGCPGC, al qual resta sotmès el Consorci, com a entitat integrant del sector públic de la Generalitat de Catalunya i en finançar-se bàsicament amb recursos del pressupost d'aquesta.

L'aplicació dels principis que regeixen el PGCPGC té efectes a partir de l'exercici comptable que s'inicia l'1 de gener de 2018.

El Consorci està duent a terme les adaptacions al nou Pla, que inclouen, bàsicament, l'anàlisi de les diferències que puguin existir en quant a les normes de registre i valoració aplicables a les operacions del Consorci respecte a les que es venien aplicant fins al tancament de l'exercici 2017.

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

En aquest sentit, les disposicions transitòries primera i segona de l'Ordre VEH/137/2017 estableixen l'operativa de l'assentament d'obertura de l'exercici 2018, així com regles específiques per a la valoració i registre de determinades partides, que caldrà prendre en consideració.

No es preveu que l'adaptació al PGCPGC comporti cap canvi de caire significatiu en l'estructura i presentació dels comptes 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 3.759,97 euros) al compte Resultats d'exercicis anteriors.

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.

Fco. Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

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

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 procedeixin de la realització d'activitats que constitueixen el seu objecte o finalitat específica, sempre que no tinguin la consideració d'activitats econòmiques.

Fco. Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

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 exempts 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.

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:

	2017	2016 i anterioris	Total
- Grup Ajuntament de Barcelona	37.033.705,07	16.148.471,56	53.182.176,63
- Grup Generalitat de Catalunya	685.623,02	7.488.552,49	8.174.175,51
- Privats	2.869,74	-	2.869,74
	37.722.197,83	23.637.024,05	61.359.221,88

Fco. Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

A 31 de desembre de 2017, per entitats i anualitats el desglossament del saldo pendent de cobrament és el següent:

	2017	2016	2015	2014	2013	Total
Sector públic Ajuntament de Barcelona:						
- Ajuntament de Barcelona						
· Aportació despesa corrent		-	-	-	-	-
· Conveni ajuts pagament al lloguer	8.600.000,00	8.000.000,00	435.014,00	-	-	17.035.014,00
· Conveni Ajuts rehabilitació		-	-	-	-	-
- Institut Municipal del Paisatge Urbà i Qualitat de Vida	6.915.871,74	-	-	-	-	6.915.871,74
- Societat Municipal Barcelona Gestió Urbanística, S.A.		-	-	-	-	-
- Institut Municipal de l'Habitatge i Rehabilitació de Barcelona	21.517.833,33	833.333,00	6.666.666,00	-	213.458,56	29.231.290,89
	37.033.705,07	8.833.333,00	7.101.680,00	-	213.458,56	53.182.176,63
Sector Públic Generalitat de Catalunya:						
- Departament Governació, Ad.Públiques i Habitatge						
· Aportació despesa corrent	-	-	-	0,04	-	0,04
- Agència de l'Habitatge de Catalunya						
· Conveni rehabilitació Canyelles-Besòs	600.000,00	6.000.000,06	-	-	1.488.552,39	8.088.552,45
· Aportació despesa corrent	85.623,02	-	-	-	-	85.623,02
	685.623,02	6.000.000,06	-	0,04	1.488.552,39	8.174.175,51
Tercers, beneficiaris d'ajuts:						
- Per reintegrament d'ajuts	2.869,74	-	-	-	-	-
	2.869,74	-	-	-	-	2.869,74
	37.722.197,83	14.833.333,06	7.101.680,00	0,04	1.702.010,95	61.359.221,88

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

	2016	2015 i anteriors	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

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

	2016	2015	2014	2013	Total
Sector públic Ajuntament de Barcelona:					
- 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
Sector Públic Generalitat de Catalunya:					
- 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

Fco Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

6. EFECTIU I ALTRES ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS

El saldo d'aquest epígraf correspon íntegrament al disponible per al Consorci a 31 de desembre de 2017 al sistema de cash-pooling de la Generalitat de Catalunya, 4.023.425,29 euros (2016: 7.062.463,28 euros).

7. PATRIMONI NET

Els moviments registrats el 2017 pels comptes que integren el patrimoni net han estat els següents:

	Resultats d'exercicis anterioris	Pèrdues i guany	Total
· Saldo 1 de gener	4.842,61	1.082,09	5.924,70
- Aplicació resultat exercici 2016	1.082,09	1.082,09	-
- Resultat de l'exercici	-	3.759,97	3.759,97
· Saldo 31 de desembre	5.924,70	5.924,15	9.684,67

Mentre que el 2016 els moviments van ser els següents:

	Resultats d'exercicis anterioris	Pèrdues i guany	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

8. PASSIU CORRENT

8.1. Deutes a curt termini transformables en subvencions

Els moviments registrats el 2017 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

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Fco Javier Burón
Gerent

Ents financers	Naturalesa dels recursos	Origen	Saldo 01/01/2017	Drets reconeguts	Reintegrants de pressuposts d'exercicis tancats	Transferències de crèdit	Traspasos	Aplicacions per a finançar obligacions reconegudes	Saldo 31/12/2017	
Generalitat - DGAPIH Ajuntament de Barcelona Agència de l'Habitatge de Catalunya (AHIC)	Transferències corrents, despeses d'exploitació del Consorci	2017	-	2.246.000,00	-	-	-	(-) 2.246.000,00	-	
		2017	-	2.741.014,00	-	-	-	(-) 2.741.014,00	-	
		2017	-	1.027.476,90	-	-	-	(-) 1.027.476,90	-	
			-	6.014.450,90	-	-	-	(-) 6.014.450,90	-	
Generalitat - DGAPH Generalitat - fons Ministerio Vivienda Generalitat - DGAPH	Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges	2013	37.501,80	-	-	0,00	-	(-) 31.876,00	5.625,80	
		2014	532.065,91	-	-	(-) 2.530,68	-	(-) 353.022,09	176.513,14	
		2015	1.169,30	-	-	(-) 231,88	-	(-) 937,42	-	
		2016	86,30	-	-	-	-	-	-	
		2017	675.654,47	1.695,71	-	1.695,71	2.850,86	-	(-) 503.348,90	177.052,14
		2017	-	47.456,64	-	-	-	47.456,64	-	
			-	3.030.000,00	-	-	-	(-) 657.325,45	2.342.674,55	
			-	3.047.456,64	1.695,71	-	-	(-) 1.546.509,86	2.749.322,27	
AHC	Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges als barris de Canyelles i Sud-Oest Bessos Transferències corrents, ajuts al lloguer i cessió d'ús fons d'habitatges de lloguer	2013	1.254.249,34	-	-	-	-	-	1.254.249,34	
		2014-2015	4.000.000,00	-	-	2.000.000,00	-	-	6.000.000,00	
		2016	2.000.000,00	-	-	(-) 2.000.000,00	-	-	-	
		2017	-	600.000,00	-	-	-	-	600.000,00	
			-	600.000,00	-	-	-	-	7.854.249,34	
Ajuntament de Barcelona	Transferències corrents, ajuts al lloguer, borsa habitatges i mediació Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges	2015	3.732.682,72	-	-	-	-	(-) 3.259.743,98	472.938,74	
		2016	7.599.193,56	-	-	-	-	(-) 3.098.167,11	4.501.026,45	
		2017	-	8.600.000,00	-	-	-	(-) 344.902,64	8.255.097,36	
			-	3.215,58	-	-	-	3.215,58		
		2015	2.010.091,28	-	-	-	-	(-) 1.451.428,09	558.663,19	
			13.341.967,56	8.603.215,58	-	-	-	(-) 8.154.241,82	13.790.941,32	
BAGUR, SA	Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges	2013	1.053.119,46	-	-	-	-	(-) 419.835,82	633.283,64	
		2014	68.306,00	-	-	-	-	-	68.306,00	
		2015	380.395,96	-	-	-	-	-	380.395,96	
		2016	400.000,00	-	-	-	-	-	400.000,00	
		2017	1.501.821,42	-	-	-	-	-	(-) 419.835,82	1.081.985,60
IMPUIQV	Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges	2013	474.238,67	-	-	-	-	(-) 328.126,61	146.112,06	
		2014	958.660,44	-	-	-	-	(-) 504.358,25	454.302,19	
		2015	64.696,81	-	-	-	-	(-) 37.428,28	27.268,53	
		2016	12.881.030,12	-	-	9.323,03	-	(-) 7.250.841,45	5.639.511,70	
		2017	7.893,46	9.465.491,16	-	-	-	-	9.465.491,16	
			14.386.519,50	22.174,30	-	(-) 9.323,03	-	20.694,77		
			-	9.487.615,46	-	-	(-) 8.120.754,59	15.753.380,37		
Institut Municipal de l'Habitatge i Rehabilitació de Barcelona (IMHE)	Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges als barris de Canyelles i Sud-Oest Bessos	2015	115.831,18	-	-	-	-	-	115.831,18	
		2016	6.666.666,00	-	-	-	-	-	6.666.666,00	
		2017	833.333,00	-	-	-	-	-	833.333,00	
		2017	-	13.333.333,33	-	-	-	-	(-) 9.553.718,37	3.779.614,96
		2017	-	8.184.500,00	-	-	-	-	-	8.184.500,00
			7.615.830,18	21.519.345,83	-	-	-	1.512,50		
			-	49.272.124,41	1.695,71	-	-	(-) 9.553.718,37	19.581.437,81	
			45.747.067,78	49.272.124,41	1.695,71	-	(-) 33.809.551,36	61.211.336,54		
Sector públic Generalitat de Catalunya Sector públic local Ajuntament de Barcelona	Transferències corrents Transferències de capital	2017	8.500.929,12	6.920.933,54	1.695,71	-	-	(-) 4.819.986,76	10.603.571,61	
		2017	37.246.138,66	43.351.190,87	-	-	-	(-) 28.988.564,60	50.607.764,93	
		2017	45.747.067,78	49.272.124,41	1.695,71	-	-	(-) 33.809.551,36	61.211.336,54	
		2017	11.331.876,28	15.217.706,48	-	-	-	(-) 12.717.304,63	13.832.278,13	
		2017	34.415.191,50	34.054.417,83	1.695,71	-	-	(-) 21.092.246,73	47.379.058,41	
			45.747.067,78	49.272.124,41	1.695,71	-	(-) 33.809.551,36	61.211.336,54		

Origen dels recursos:
2017
Exercicis anteriors
(-) 16.570.437,36
(-) 17.239.114,00
(-) 33.809.551,36

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Atenent a la destinació de les transferències rebudes, els moviments produïts en l'exercici 2017 han estat els següents:

Finalitat de les transferències	Saldo 01/01/2017	Drets reconeguts	Reintegrants, pressupostos d'exercicis tancats	Aplicacions per a finançar obligacions reconegudes	Saldo 31/12/2017
Corrents:					
Serveis exteriors, encomanes de gestió	-	6.014.490,90	-	(-) 6.014.490,90	-
Ajuts al lloguer, borsa d'habitatges i me	11.331.876,28	8.603.215,58	-	(-) 6.702.813,73	13.232.278,13
Ajuts al lloguer i cessió d'ús fons d'habit	-	600.000,00	-	0,00	600.000,00
	11.331.876,28	15.217.706,48	-	(-) 12.717.304,63	13.832.278,13
De capital:					
Ajuts per a la rehabilitació d'habitatges:					
- En general	19.545.111,98	12.535.072,10	1.695,71	-11.538.528,36	20.543.351,43
- Als barris de Canyelles i Sud-Oest Bes	14.870.079,52	21.519.345,83	-	(-) 9.553.718,37	26.835.706,98
	34.415.191,50	34.054.417,93	1.695,71	(-) 21.092.246,73	47.379.058,41
	45.747.067,78	49.272.124,41	1.695,71	(-) 33.809.551,36	61.211.336,54

Els moviments registrats l'exercici 2017 en funció de l'origen dels recursos per a finançar les operacions del Consorci es mostren a la pàgina següent, mentre que atenent a la destinació de les transferències rebudes, els moviments produïts en l'exercici 2016 van ser els següents:

Finalitat de les transferències	Saldo 01/01/2016	Drets reconeguts	Traspassos	Aplicacions per a finançar obligacions reconegudes	Saldo 31/12/2016
Corrents:					
Serveis exteriors, encomanes de gestió (Nota 1.6)	-	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

Fco. Javier Burón
Gerent

Buòit

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Fco Javier Burón
Gerent

Ens financadors	Naturalesa dels recursos	Origen	Saldo 01/01/2016	Drets reconeguts	Traspassos	Aplicacions per a finançar obligacions reconegudes	Saldo 31/12/2016
Generalitat - DGAPIH	Transferències corrents, despeses d'exploració del Consorci	2016	-	2.243.273,42	-	(-) 2.243.273,42	-
Ajuntament de Barcelona		2016	-	2.541.014,00	200.000,00	(-) 2.741.014,00	-
Agència de l'Habitatge de Catalunya (AHC)		2016	-	1.027.476,90	-	(-) 1.027.476,90	-
			-	5.811.764,32	200.000,00	(-) 6.011.764,32	-
Generalitat - DGAPIH	Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges	2013	47.813,27	1.021,71	-	(-) 1.133,98	37.501,80
Generalitat - DGAPIH		2014	1.789.447,49	(-) 1.021,71	-	(-) 1.256.359,87	532.065,91
Generalitat - fons Ministerio Vivienda		2015	1.228.737,68	-	-	(-) 1.227.568,38	1.169,30
Generalitat - DGAPIH		2015	3.588,71	-	-	(-) 3.500,41	88,30
		2016	3.069.587,15	3.000.000,00	-	(-) 2.324.145,53	675.854,47
			-	3.000.000,00	-	(-) 4.822.807,37	1.246.679,78
		2013	1.488.552,39	-	-	(-) 234.303,05	1.254.249,34
		2014-2015	-	4.000.000,00	-	-	4.000.000,00
AHC	Transferències de capital per ajuts a la rehabilitació d'habitatges als barris de Canyelles i Sud-Oest Besòs	2016	-	2.000.000,00	-	-	2.000.000,00
		2016	1.488.552,39	599.996,00	-	(-) 599.996,00	-
			-	6.599.996,00	-	(-) 834.299,05	7.254.249,34
		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
		2016	-	-	-	(-) 898.842,46	2.010.091,28
			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	-	(-) 400.000,00	400.000,00
			-	400.000,00	-	(-) 2.204.090,96	1.901.821,42
IMPIUQV	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
		Reintegraments	-	7.893,46	-	-	7.893,46
			13.413.314,53	13.430.891,62	-	(-) 12.457.686,65	14.386.519,50
Institut Municipal de l'Habitatge i Rehabilitació de Barcelona (IMHB)	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	-	(-) 97.627,38	833.333,00
			6.880.124,56	833.333,00	-	(-) 97.627,38	7.815.830,18
			42.651.131,96	38.075.984,94	-	(-) 34.980.049,12	45.747.067,78
Sector públic Generalitat de Catalunya	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
Sector públic local Ajuntament de Barcelona		2015	38.092.992,42	25.205.238,62	-	(-) 26.052.092,38	37.246.138,66
		2016	42.651.131,96	38.075.984,94	-	(-) 34.980.049,12	45.747.067,78

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

8.2. Creditors pressupostaris

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
- Societat Municipal Barcelona Gestió Urbanística, S.A., conveni gestió oficines habitatge	-	197.273,42
- Beneficiaris d'ajuts, programes d'actuació:		
· Àmbit ciutat general (Rehabilitació)	3.828.286,79	5.278.248,20
· Àrees de Rehabilitació Canyelles Besos	331.930,43	331.930,43
· Ajuts socials (Lloguer)	1.408,74	805.598,20
	<u>4.161.625,96</u>	<u>6.613.050,25</u>

8.3. Saldos amb Administracions Públiques

A 31 de desembre de 2017 no es mantenen saldos deutors o creditors amb Administracions Públiques (tampoc a 31 de desembre de 2016), diferents dels detallats a la Nota 5.1.

Fco.Javier Burón

Gerent

B.M.

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:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Altres ingressos d'exploració</u>		
- Aplicació de transferències corrents (vegeu Nota 8.1):		
· Serveis exteriors, encomanes de gestió	6.014.490,90	6.011.764,32
· Ajuts al lloguer, borsa d'habitatges i mediació	6.702.813,73	7.652.830,93
· Ajuts al lloguer i cessió d'ús, fons d'habitatges de lloguer	-	599.996,00
	<u>12.717.304,63</u>	<u>14.264.591,25</u>
- Aplicació de Transferències de capital (vegeu també Nota 8.1):		
· Ajuts per a la rehabilitació d'habitatges	20.757.108,09	20.383.527,44
· Ajuts per a la rehabilitació d'habitatges als barris de Canyelles i Sud-Oest Besòs	331.930,43	331.930,43
	<u>21.089.038,52</u>	<u>20.715.457,87</u>
	<u>33.806.343,15</u>	<u>34.980.049,12</u>
<u>Altres despeses d'exploració</u>		
- Transferències corrents (vegeu Nota 8.1):		
· Serveis exteriors, encomanes de gestió	6.014.490,90	6.011.764,32
· Ajuts al lloguer, borsa d'habitatges i mediació	6.702.813,73	7.652.830,93
· Ajuts al lloguer i cessió d'ús, fons d'habitatges de lloguer	-	599.996,00
	<u>12.717.304,63</u>	<u>14.264.591,25</u>
- Transferències de capital (vegeu també Nota 8.1):		
· Ajuts per a la rehabilitació d'habitatges	21.089.038,52	20.715.457,87
	<u>21.089.038,52</u>	<u>20.715.457,87</u>
	<u>33.806.343,15</u>	<u>34.980.049,12</u>

9.2. Despeses de personal

En l'exercici 2017 (tampoc el 2016) s'han produït despeses d'aquesta naturalesa.

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.

Fco.Javier Burón

Gerent

330-

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

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

Burón

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Fco.Javier Burón

Gerent

27

11. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

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

a) Liquidació del pressupost de l'exercici 2017: ingressos

Exercici 2017 (tancat a 31 de desembre de 2017)
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. GAPIH) Corrent 2016	410 0004	431.0	2.246.000,00	-	2.246.000,00	2.246.000,00	2.246.000,00	2.246.000,00	0,00	0,00	100,00%
	Agència de l'Habitatge - Aportació 2016 corrent	440 7215	431.0	1.027.500,00	-	1.027.500,00	1.027.476,50	941.853,68	941.853,68	85.623,02	-23,10	100,00%
	De l'Ajuntament de Barcelona - Aportació corrent 2016	460 0009	431.0	2.741.014,00	-	2.741.014,00	2.741.014,00	2.741.014,00	2.741.014,00	0,00	0,00	100,00%
	De l'Ajuntament de Barcelona prest. Urgenc social 2017	460 0009	431.0	10.800.000,00	-	10.800.000,00	8.690.000,00	8.690.000,00	8.690.000,00	8.600.000,00	-2.200.000,00	79,63%
5	Altres ingressos financers			16.814.514,00	-	16.814.514,00	14.614.490,90	14.614.490,90	5.928.867,89	8.685.623,02	-2.200.023,10	86,92%
7	De la Generalitat - Rehab.	534 0001	431.0	0,00	-	0,00	3.759,97	3.759,97	3.759,97	0,00	3.759,97	100,00%
	Agència de l'Habitatge - Rehabilit. Canyelles Besos	710 0004	431.0	3.000.000,00	-	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	(-12.000.000,00)	(-12.000.000,00)	100,00%
	Altres reintegraments d'operacions corrents	744 0001	431.0	2.000.000,00	-	2.000.000,00	74.309,02	74.309,02	71.439,28	2.869,74	74.309,02	100,00%
	Patronat Impul Habitatge, Rehabilit. Canyelles Besos CONV 2017	381 0001	431.0	0,00	-	0,00	833.000,00	833.000,00	833.000,00	0,00	833.000,00	100,00%
	De l'IMPJ. Subv. generica rehab habitatges Barcelona	760 0001	431.0	833.000,00	-	833.000,00	9.465.491,16	2.549.619,42	2.549.619,42	6.915.871,74	(-1.034.508,84)	90,15%
	Rehabilitació 2017 (Drets social) PMH	763 0001	431.0	10.500.000,00	-	10.500.000,00	13.333.333,33	13.333.333,33	13.333.333,33	600.000,00	600.000,00	100,00%
	Agència de l'Habitatge - Aportació 2016 per Patronat Impul	763 0001	431.0	10.000.000,00	-	10.000.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	100,00%
	A famílies Inst. Aport. Ajuntament (DS)	799 0001	431.0	0,00	-	0,00	8.184.500,00	8.184.500,00	8.184.500,00	0,00	8.184.500,00	100,00%
8	Romanents de tresoreria afectat (2016)	870 0001	431.0	26.333.000,00	12.117.833,33	38.450.833,33	34.657.633,51	34.657.633,51	5.621.059,70	29.036.574,81	(-) 2.960.199,82	90,13%
	Totals			43.147.514,00	57.864.901,11	101.012.415,11	49.275.884,38	49.275.884,38	11.553.686,55	37.722.197,83	-5.156.462,95	

Drets Reconeguts	Recursos afectat aplicats	Recursos afectat aplicats	Recursos afectats pendents d'aplicació
8.600.000,00	344.902,64	-	8.255.097,36
6.014.490,90	6.014.490,90	-	-
3.759,97	-	3.759,97	-
34.583.324,49	10.211.043,82	-	24.372.280,67
74.309,02	-	-	74.309,02
49.275.884,38	16.570.437,36	3.759,97	32.701.687,05
45.747.067,78			

8.255.097,36	8.255.097,36
24.372.280,67	24.372.280,67
74.309,02	74.309,02
32.701.687,05	32.701.687,05
45.747.067,78	45.747.067,78
(-) 6.357.911,09	(-) 6.357.911,09
(-) 10.881.202,91	(-) 10.881.202,91
1.655,71	1.655,71
28.509.649,49	28.509.649,49
61.211.336,54	61.211.336,54

Transferències corrents, ajuts al lloguer
Transferències de capital, ajuts rehabilitació
Transferències de capital, reintegraments ajuts rehabilitació
Desviacions positives de finançament del propi exercici
Desviacions positives de finançament a l'ini de l'exercici
Aplicacions:
Transferències corrents: ajuts al lloguer (pressupost despeses)
Transferències de capital: ajuts rehabilitació lloguer (pressupost despeses)
Reintegraments d'exercicis tancats
Desviacions positives de finançament exercicis anteriors
Total desviacions positives acumulades

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Fco.Javier Burón
Gerent

b) Liquidació del pressupost de l'exercici 2017: despeses

Exercici 2017 (tancat a 31 de desembre de 2017)
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	Crèdits disposats vs pressupost definitiu	
4	A Empreses de l'Ajuntament (BAGUR)	469.0001	431.0	2.599.935,79	-	2.599.935,79	2.599.935,79	2.599.935,79	2.599.935,79	2.599.935,79	2.599.935,79	0,00	100,00%	
	A Empreses de l'Ajuntament (PMHB)	469.0002	431.0	2.599.935,79	-	2.599.935,79	2.599.935,69	2.599.935,69	2.599.935,69	2.599.935,69	2.599.935,69	23,10	100,00%	
	A altres ens corporatius (IPU)	469.0003	431.0	814.619,42	-	814.619,42	814.619,42	814.619,42	814.619,42	814.619,42	814.619,42	0,00	100,00%	
	A famílies i institucions sense fi de lucre	480.0001	431.0	10.800.000,00	600.000,00	11.400.000,00	6.000.000,00	6.324.827,38	344.902,64	344.902,64	344.902,64	2.200.000,00	60,42%	
	A famílies i institucions sense fi de lucre-PMHB-FONS HABITATGES	480.0001	431.0	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
7	A famílies i institucions sense fi de lucre (IPU)	780.0001	431.0	16.814.514,00	600.000,00	17.414.514,00	15.214.400,00	13.139.312,28	6.359.393,54	6.359.393,54	6.359.393,54	2.200.023,10	75,45%	
	A famílies i institucions sense fi de lucre (PMHB)	780.0001	431.0	10.500.000,00	(*) 3.000.000,00	7.500.000,00	5.000.000,00	11.992.548,96	9.553.718,37	8.942.261,52	8.930.962,12	2.500.000,00	91,08%	
	A famílies i institucions sense fi de lucre - C/Julias Bezos	780.0001	431.0	10.833.000,00	2.333.333,33	13.166.333,33	12.000.000,00	11.992.548,96	9.553.718,37	8.942.261,52	8.930.962,12	2.000.000,00	91,08%	
	A famílies i institucions sense fi de lucre - Edif. Acta complexat	780.0001	431.0	2.000.000,00	12.184.500,00	14.184.500,00	12.184.500,00	11.992.548,96	9.553.718,37	8.942.261,52	8.930.962,12	2.000.000,00	91,08%	
	A famílies i institucions sense fi de lucre - Gene.	780.0002	431.0	3.000.000,00	11.512.813,33	14.512.813,33	12.000.000,00	2.995.927,97	657.325,45	468.514,59	468.514,59	0,00	99,86%	
8	Romanents 2015. A famílies. Urgències socials	480.0001	431.0	3.732.692,72	7.599.193,56	11.331.886,28	32.194.900,00	14.988.426,93	10.210.433,82	9.410.776,11	9.399.476,71	5.666.333,33	39,60%	
	Romanents 2016. A famílies. Urgències socials	480.0001	431.0	7.599.193,56	7.599.193,56	15.198.387,32	34.011.789,43	34.011.789,43	32.604.311,61	32.604.311,61	32.604.311,61	0,00	91,14%	
	Romanents 2013-(Gene A famílies i institucions sense fi de lucre)	870.0001	431.0	37.501,80	1.527.358,13	1.564.860,00	7.166.083,62	3.097.499,48	3.096.070,74	3.096.070,74	3.096.070,74	30.189,87	43,52%	
	Romanents 2014-(Gene A famílies i institucions sense fi de lucre)	870.0001	431.0	529.535,23	529.535,23	1.059.070,46	37.501,80	37.501,80	747.965,00	747.965,00	747.965,00	0,00	100,00%	
	Romanents 2014 (Ajunt. A famílies i institucions sense fi de lucre (BAGURSA))	870.0001	431.0	953.552,11	953.552,11	1.907.104,22	1.527.358,13	1.515.664,89	747.965,00	747.965,00	747.965,00	0,00	100,00%	
	Romanents 2015 (Ajunt. A famílies i institucions sense fi de lucre)	870.0001	431.0	68.306,00	68.306,00	136.612,00	529.535,23	529.535,23	353.022,09	330.424,15	330.424,15	0,00	99,23%	
	Romanents 2015 (IPU A famílies i institucions sense fi de lucre)	870.0001	431.0	64.276,95	64.276,95	128.553,90	953.552,11	953.552,11	504.358,25	448.245,98	448.245,98	0,00	100,00%	
	Romanents 2015 (Canyelles-Bezos AHC-Patronat Mpal Habitatge)	870.0001	431.0	14.036.926,61	14.036.926,61	28.073.853,22	68.306,00	64.276,95	37.428,28	37.428,28	37.428,28	419,86	99,35%	
	Romanents 2015 (A famílies i institucions sense fi de lucre (BAGURSA))	870.0001	431.0	380.395,26	380.395,26	760.790,52	14.036.926,61	12.364.304,48	37.428,28	37.428,28	37.428,28	0,00	88,09%	
	Romanents 2015 (A famílies i institucions sense fi de lucre (Gene. (Ministerio))	870.0001	431.0	2.010.091,28	2.010.091,28	4.020.182,56	14.036.926,61	12.364.304,48	37.428,28	37.428,28	37.428,28	0,00	45,47%	
	Romanents 2015 (A famílies i institucions sense fi de lucre (Gene. (Ministerio))	870.0001	431.0	937,42	937,42	1.874,84	2.010.091,28	1.957.962,40	1.451.438,09	1.170.073,98	1.170.073,98	0,00	97,37%	
	Romanents 2016 (Gene A famílies i institucions sense fi de lucre)	870.0001	431.0	12.894.031,91	12.894.031,91	25.788.063,82	12.894.031,91	12.894.031,91	1.451.438,09	1.170.073,98	1.170.073,98	0,00	100,00%	
	Romanents 2016 (Gene A famílies i institucions sense fi de lucre)	870.0001	431.0	678.705,33	678.705,33	1.357.410,66	12.894.031,91	12.894.031,91	7.250.841,45	4.594.136,76	4.594.136,76	0,00	99,97%	
	Romanents 2016 (Canyelles-Bezos AHC-Patronat Mpal Habitatge)	870.0001	431.0	833.333,00	833.333,00	1.666.666,00	678.705,33	677.825,90	503.348,90	503.348,90	503.348,90	0,00	99,97%	
	Romanents 2016 (A famílies i institucions sense fi de lucre (BAGURSA))	870.0001	431.0	400.000,00	400.000,00	800.000,00	833.333,00	691.990,94	503.348,90	503.348,90	503.348,90	0,00	83,04%	
	Totals			43.147.514,00	48.742.067,78	91.889.581,78	45.716.459,05	38.565.230,69	66.693.020,90	33.809.551,36	29.991.155,23	14.220.985,58	30.609,73	84,30%
					57.864.901,11	101.012.415,11	93.115.448,95	66.693.020,90	33.809.551,36	29.991.155,23	29.979.855,83	7.896.566,16	66,02%	

Transferències corrents explotació	6.014.490,90
Transferències corrents:	344.902,64
- Ajuts lloguer (propi exercici)	6.357.911,09
- Ajuts lloguer (romaments)	12.717.304,63
Transferències de capital:	
- Ajuts rehabilitació (propi exercici)	10.211.043,82
- Ajuts rehabilitació (romaments)	10.881.202,91
Desviacions positives de finançament	21.092.246,73
	33.809.551,36
Transferències corrents, ajuts al lloguer	6.357.911,09
Transferències de capital, ajuts rehabilitació	10.881.202,91
Desviacions positives de finançament	17.239.114,00

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Fco.Javier Burón

Gerent

Burón

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

a) Ingressos

Capítol	Concepte	Exercici pressupostari	ECON	FUNC	Drets pendents de cobrament a 1 de gener	Drets reconeguts (modif)	Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Recaplat	Drets pendents de cobrament a 31 de desembre
7	Patronat Mnpal Habitatge. (Conv.Canyelles)	2013	463.0001	431.0	213.458,56	0,00	0,00	0,00	0,00	213.458,56
7	Agència de l'Habitatge. Rehabilit.Canyelles i Besós tancat	2013	740.7215	431.0	1.488.552,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1.488.552,39
					1.702.010,95	0,00	0,00	0,00	0,00	1.702.010,95

Capítol	Concepte	Exercici pressupostari	ECON	FUNC	Drets pendents de cobrament a 1 de gener	Drets reconeguts (modif)	Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Recaplat	Drets pendents de cobrament a 31 de desembre
7	De la Generalitat (Departament de TIS) Rehab. tancat	2014	710.0004	431.0	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04
					0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04

Capítol	Concepte	Exercici pressupostari	ECON	FUNC	Drets pendents de cobrament a 1 de gener	Drets reconeguts (modif)	Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Recaplat	Drets pendents de cobrament a 31 de desembre
4	Ajuntament Bcn. Prestacions urgència social	2015	460.0001	431.0	8.299.000,00	0,00	0,00	0,00	7.863.986,00	435.014,00
4	Patronat Mnpal Habitatge. (Conv.Canyelles. 10*1000)	2015	460.0001	431.0	6.666.666,06	0,00	0,00	0,00	0,00	6.666.666,06
7	De l'IMPU. Subv.genèrica rehab.habitatges Barcelona	2015	763.0001	431.0	507.557,59	0,00	0,00	0,00	507.557,59	0,00
					15.473.223,65	0,00	0,00	0,00	8.371.543,59	7.101.680,06

Capítol	Concepte	Exercici pressupostari	ECON	FUNC	Drets pendents de cobrament a 1 de gener	Drets reconeguts (modif)	Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Recaplat	Drets pendents de cobrament a 31 de desembre
4	Ajuntament Bcn. Prestacions urgència social	2016	460.0001	431.0	8.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000.000,00
7	Agència de l'Habitatge. Rehab. Canyelles Besos tancat	2016	760.0001	431.0	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00
7	Patronat Mnpal Habitatge. (Rehab. Canyelles Besos 2016)	2016	763.0001	431.0	833.333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	833.333,00
					14.833.333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.833.333,00

32.008.567,64	0,00	0,00	0,00	0,00	8.371.543,59	23.637.024,05
----------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	---------------------	----------------------

b) Despeses

Capítol	Concepte	Exercici pressupostari	ECON	FUNC	Obligacions pendents de pagament a 1 de gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total obligacions	Prescripcions	Pagaments ordenats	Pagaments efectuats	Obligacions pendents de pagament a 31 de desembre
7	A.famílies i institucions sense fi de lucre - Canyelles Besos tancat	2016	780.0001	431.0	331.930,43	0,00	331.930,43	0,00	0,00	0,00	331.930,43
					331.930,43	0,00	331.930,43	0,00	0,00	0,00	331.930,43
					331.930,43	0,00	331.930,43	0,00	0,00	0,00	331.930,43

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

11.3. Modificacions del pressupost 2017

El pressupost de l'exercici econòmic 2017 no va poder ser aprovat pel Parlament dins del darrer trimestre del 2016, de manera que el pressupost inicial va ser el prorrogat de l'any 2016, d'acord amb el Decret 331/2016, de 20 de desembre, publicat al Diari Oficial de la Generalitat de Catalunya (DOGC) núm. 7272, de 22 de desembre, pel qual es van establir els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos per al 2017, mentre no entressin en vigor els d'aquest exercici, que finalment va ser aprovats per la Llei 4/2017, de 28 de març (DOGC, núm. 7340, de 30 de març).

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.

<u>Entitat origen /font de finançament</u>	<u>Data aprovació</u>	<u>Objecte</u>	<u>Import</u>
Sector públic de la Generalitat de Catalunya			
Agència Catalana de l'Habitatge (ACH)	29/06/2017	Addenda conveni 2017, finançament contractes de lloguer i de cessió d'ús	600.000,00
Sector públic de l'Ajuntament de Barcelona			
Institut Municipal de l'Habitatge de Barcelona (IMHB)	29/12/2017	Ajuts per a la rehabilitació d'habitatges Edificis d'Alta complexitat	8.184.500,00
Institut Municipal de l'Habitatge de Barcelona (IMHB)	10/11/2017	Ajuts per a la rehabilitació d'habitatges. En general	3.333.333,33
Romanent de tresoreria afectat a 31-12-2016			
Generalitat de Catalunya	21/06/2017	Incorporació Romanent de tresoreria afectat	1.246.679,78
Agència de l'Habitatge de Catalunya	21/06/2017	Incorporació Romanent de tresoreria afectat	7.254.249,34
Ajuntament de Barcelona (Àrea de Drets Socials)	21/06/2017	Incorporació Romanent de tresoreria afectat	13.341.967,56
Institut Municipal del Paisatge Urbà, rehabilitació ciutat	21/06/2017	Incorporació Romanent de tresoreria afectat	14.386.519,50
Patronat Municipal de l'Habitatge	21/06/2017	Incorporació Romanent de tresoreria afectat	7.615.830,18
Barcelona Gestió Urbanística, SA	21/06/2017	Incorporació Romanent de tresoreria afectat	1.901.821,42
			57.864.901,11

Fco. Javier Burón

Gerent

Burón

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

La conciliació entre el resultat pressupostari de l'exercici (positiu, 15.466.333,02 euros) i el resultat pressupostari ajustat (3.759,97 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 (3.759,97 euros).

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

RESULTAT PRESSUPOSTARI 2017				
CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTAMENTS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	49.275.884,38	33.809.551,36		
b. Altres operacions no financeres	-	-		
1. Total operacions no financeres (a+b)	49.275.884,38	33.809.551,36		
2. Actius financers	-	-		
3. Passius financers	-	-		
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	49.275.884,38	33.809.551,36		15.466.333,02
Ajustaments:				
4. Despeses finançades amb romanent líquid de tresoreria per a despeses generals			-	
5. Desviacions de finançament negatives de l'exercici (1)			17.239.114,00	
6. Desviacions de finançament positives de l'exercici (2)			(-) 32.701.687,05	(-) 15.462.573,05
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				3.759,97
AJUSTAMENTS al resultat pressupostari ajustat:				
No n'hi ha				
RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL				3.759,97

(1) Despeses 2017 finançades amb romanent de tresoreria afectat (vegeu liquidació dels pressupostos d'ingressos i despeses)

Del total de despeses són les carregades a partides que es financen amb recursos afectats:

- Rehabilitació (capítol 7)	10.881.202,91
- Urgència social (capítol 4)	6.357.911,09
	17.239.114,00

(2) Drets reconeguts 2017 pendents d'aplicar a finançar convocatòries iniciades en l'exercici (vegeu liquidació del pressupost d'ingressos)

		Transferències		Total
		rebudes	Reintegraments	
Rehabilitació (capítol 7)	Generalitat de Catalunya	2.342.674,55	47.456,64	2.390.131,19
	IMPUJQV	9.465.491,16	22.124,30	9.487.615,46
	IMHB	11.964.114,96	1.512,50	11.965.627,46
	BAGUR, SA	600.000,00		600.000,00
				24.372.280,67
Urgència social (capítol 4)	Ajuntament Barcelona	8.255.097,36	3.215,58	8.255.097,36
				74.309,02
				74.309,02
				32.701.687,05

Fco. Javier Burón

Gerent

Burón

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

11.5. Romanent de tresoreria

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA				
CONCEPTES	31/12/2017		31/12/2016	
1. (+) Fons líquids		4.023.425,29		7.062.463,28
2. (+) Drets pendents de cobrament		61.359.221,88		45.303.579,45
(+) del Pressupost corrent	37.722.197,83		28.128.344,87	
(+) dels Pressupostos tancats	23.637.024,05		17.175.234,58	
(+) d'operacions no pressupostaries	-		-	
(+) administració recursos altres ens públics	-		-	
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiu	-		-	
3. (-) Creditors pendents de pagament		4.161.625,96		6.613.050,25
(+) del Pressupost corrent	3.829.695,53		6.613.050,25	
(+) dels Pressupostos tancats	331.930,43		-	
(+) d'operacions no pressupostaries	-		-	
(+) administració recursos altres ens públics	-		-	
(-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiu	-		-	
I. ROMANENT DE TRESORERIA (1+2-3)		61.221.021,21		45.752.992,48
II. (-) Saldos de dubtós cobrament		-		-
III. (-) Excès de finançament afectat (Vegeu Nota 8.1 i estats de liquidació)		61.211.336,54		45.747.067,78
IV. ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS (I-II-III)		9.684,67		5.924,70

VARIACIÓ ENTRE EXERCICIS = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT = RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

3.759,97

9.684,67

11.6. Grau d'execució del pressupost 2017

Estat d'execució d'ingressos (importos expressats en milions d'euros)

Capítol	Concepte	Pressupost inicial	Pressupost Definitiu	Drets liquidats	Var. DL17/16	% var DL17/16	% DL/PD
4	De la Generalitat de Catalunya (Dep. GAPIH) Corrent 2017	2,25	2,25	2,25	0,00	0,00%	100,00%
	Agència de l'Habitatge. Aportació 2017 corrent	1,03	1,03	1,03	0,00	0,00%	100,00%
	De l'Ajuntament de Barcelona. Aportació corrent 2017	2,74	2,74	2,74	0,20	7,87%	100,00%
	Agència de l'Habitatge. Aportació 2017 per PMH	0,00	0,60	0,60	0,00	0,00%	100,00%
	De l'Ajuntament de Barcelona prest. Urgenc.social 2017	10,80	10,80	8,60	0,60	7,50%	79,63%
		16,81	17,41	15,21	0,80	15,37%	
5	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
7	De la Generalitat - Rehabilitació	3,00	3,00	3,00	0,00	0,00%	100,00%
	Agència de l'Habitatge. Rehabilit.Canyelles Besos	2,00	2,00	0,00	-6,00	-100,00%	0,00%
	Altres reintegraments d'operacions corrents	0,00	0,00	0,07	0,07	0%	0,00%
	Patronat Mnpal Habitatge. Rehabilit.Canyelles Besos 2017	0,83	0,83	0,00	-0,83	-100,00%	0,00%
	De l'IMPU. Subv.genèrica rehab.habitatges Barcelona	10,50	10,50	9,47	-4,36	-31,53%	90,14%
	Rehabilitació 2017 (Drets social) PMH	10,00	21,52	21,52	21,52	0,00%	100,00%
		26,33	37,85	34,06	10,40		
	Romanent de tresoreria		45,75				
		43,15	101,01	49,27	11,20	29,41%	89,16%

DL: Drets liquidats ; PD: Pressupost definitiu

Fco. Javier Burón
Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Estat d'execució de despeses (importos expressats en milions d'euros)

Capítol	Concepte	Pressupost inicial	Pressupost Definitiu	Obligacions Reconegudes	Var. OR 17/16	% var OR17/16	% OR/PD
4	A Empreses de l'Ajuntament (BAGUR) (PMHB)	5,20	5,20	5,20	0,00	0,00%	100,00%
	A altres ens corporatius (IMPU)	0,81	0,81	0,81	0,00	0,00%	100,00%
	A famílies i institucions sense fi de lucre-PMHB FONS HABITATGES	0,00	0,60	0,00	-0,60	-100,00%	0,00%
		6,01	6,61	6,01	(-) 0,60	-9,08%	90,93%
4	A famílies. Urgències socials Ajuntament de Barcelona	10,80	10,80	0,34	0,34		
8	Romanents 2015-2016. A famílies. Urgències socials	0,00	11,33	6,36	(-) 1,29		
		10,80	22,13	6,70	(-) 0,95	-12,42%	30,29%
7	A famílies i institucions sense fi de lucre	24,33	23,67	10,21	3,95	63,10%	43,14%
8	Romanents. A famílies i institucions sense fi de lucre	0,00	34,41	10,88	(-) 2,01	-15,59%	31,62%
	A famílies i institucions sense fi de lucre- Canyelles Besos	2,00	2,00	0,00	(-) 0,33	-100,00%	0,00%
	A famílies i institucions sense fi de lucre Edif. Alta complexitat	0,00	12,18	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		26,33	72,26	21,09	1,61	8,26%	29,19%
		43,15	101,01	33,81	0,06	0,15%	33,47%

OR: Obligacions reconegudes; PD: Pressupost definitiu

El percentil del grau d'execució del pressupost d'ingrés de 2017 ha estat del 89,16%, motivat per la menor quantitat reconeguda per l'Ajuntament de Barcelona, i per la inexecució de la partida de l'Agència de l'Habitatge de Catalunya i Institut Municipal de l'Habitatge i Rehabilitació de Barcelona per la qual que no es va arribar a formalitzar el conveni.

En quant al percentil del grau d'execució del pressupost de despeses, pel que fa referència a les obligacions reconegudes/pressupost definitiu ha estat de 33,47% principalment pels següents motius:

- 1.- La convocatòria corresponent ajuts al pagament del lloguer, aprovada en data 18-9-17 corresponent a la partida 480.0001 d'import 7.500.000,00€, el seu termini de presentació de sol·licituds finalitzava el 30-11-17, i no hi hagut temps material per realitzar el reconeixement d'obligacions.
- 2.- La convocatòria corresponent ajuts a la rehabilitació, aprovada en data 22-12-17 corresponent a la partida 780.0001 d'import 12.184.500€, el seu termini de presentació de sol·licituds finalitzava el 31-12-2017, i no hi hagut temps material per realitzar el reconeixement d'obligacions.
- 3.- La convocatòria corresponent ajuts a la rehabilitació en el barri de Canyelles de la partida 870.0001 d'import 14.036.746 €, l'Agència de l'Habitatge de Catalunya no ha presentat abans del 31-12-17 les liquidacions corresponents a les obres efectuades per problemes d'aprovació de les liquidacions per part dels veïns afectats.

Fco. Javier Burón

Gerent

Consorci de l'Habitatge de Barcelona

Els comptes anuals corresponents a l'exercici 2017 han estat formulats pel Gerent del Consorci, en data 28 de març de 2018

Fco.Javier Burón
Gerent

BUN

