



Ajuntament de L'Hospitalet

Àrea d'Hisenda i Recursos Generals
Intervenció General

MEMORIA DELS COMPTES ANUALS DE L'AJUNTAMENT DE L'HOSPITALET DE LLOBREGAT

EXERCICI 2012



INDEX

		PÀGINA
1	Organització	4
2	Gestió de serveis públics	15
3	Bases de presentació dels comptes	16
4	Normes de valoració	19
5	Inversions destinades a l'ús general	22
6	Immobilitzacions immaterials	22
7	Immobilitzacions materials	22
8	Inversions gestionades	23
9	Patrimoni públic del sòl	23
10	Inversions financeres	23
11	Existències	24
12	Tresoreria	24
13	Fons propis	25
14	Informació sobre l'endeutament	26
	A) Passius financers a llarg i curt termini	
	B) Operacions d'intercanvi financer	
	C) Avals concedits	
15	Informació de les operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics	29
	1) Gestió dels recursos administrats	
	2) Devolucions d'ingressos	
	3) Obligacions derivades de la gestió dels recursos administrats per compte d'altres ens públics	
	4) Comptes corrents amb altres ens públics	
16	Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria	30
	1) Deutors	
	2) Creditors	
	3) Partides pendents d'aplicació. Cobraments	
	4) Partides pendents d'aplicació. Pagaments	
17	Ingressos i despeses	31
18	Informació sobre valors rebuts en dipòsit	33
19	Quadre de finançament	33
20	Informació pressupostària	34
20.1	Exercici corrent	34
	A) Pressupost de despeses	
	A.1) Modificacions de crèdit	
	A.2) Romanents de crèdit	
	A.3) Execució de projectes de despesa	
	A.4) Creditors per operacions pendents de aplicar a pressupost	
	B) Pressupost d'ingressos	



	B.1) Procés de gestió	
	B.2) Devolucions d'ingressos	
	B.3) Compromisos d'ingrés	
20.2	Exercicis tancats	37
	A) Obligacions de pressupostos tancats	
	B) Drets a cobrar de pressupostos tancats	
	C) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors	
20.3	Exercicis posteriors	39
	A) Compromisos de despesa a càrrec de pressupostos d'exercicis posteriors	
	B) Compromisos d'ingrés a càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors	
20.4	Despeses amb finançament afectat	40
20.5	Romanent de Tresoreria	40
21	Indicadors	41
	A) Indicadors financers i patrimonials	
	B) Indicadors pressupostaris	
	C) Indicadors de gestió	
22	Esdeveniments posteriors al tancament	42



1. - ORGANITZACIÓ

1.1 DADES SOCIOECONÒMIQUES I POBLACIÓ OFICIAL

La ciutat de L'Hospitalet de Llobregat té 12,49 quilòmetres quadrats, està situada a la plana litoral i pertany a la comarca catalana del Barcelonès, entre els municipis de Barcelona, Esplugues, Cornellà i el Prat, i al marge esquerre del riu Llobregat.

Les primeres restes materials de certa importància trobades a L' Hospitalet daten del segle IV abans de Crist i corresponen a la cultura ibèrica, encara que s'han trobat proves de presència humana durant el Paleolític i el Neolític a la vall del riu Llobregat.

A L'Hospitalet s'han trobat nombroses restes de l'estada dels romans, a partir del segle II abans de Crist, com el Cap de Medusa, una peça d'ús funerari l'original de la qual es troba al Museu Arqueològic de Barcelona.

No és, però, fins al segle X que el terme de Provençana (nom original del municipi) apareix en documents escrits. En aquella època, els límits del territori dibuixaven una superfície que doblava l' actual: al nord s'estenien fins a la serra de Collserola i el municipi d' Esplugues; a l'est, fins a Sarrià, Sants i el port, i a l'oest, fins al riu Llobregat.

Els orígens de L' Hospitalet actual es troben en els dos nuclis que van aparèixer durant el segle XII al voltant de l'església de Santa Eulàlia de Provençana (al barri de Santa Eulàlia) i al voltant de l'Hospital de la Torre Blanca (al barri del Centre).

L' Hospitalet fou una vila tradicionalment agrícola fins a final del segle XVIII, quan van començar a instal·lar-se les primeres fàbriques tèxtils. A començament del XX, la ciutat experimenta un gran desenvolupament industrial i un espectacular creixement demogràfic. El 15 de desembre de 1925, el rei Alfons XIII li atorga el títol de ciutat.

Entre els anys 1960 i 1970, durant la dictadura franquista, L'Hospitalet torna a veure incrementada la seva població de forma espectacular. Ciutadans vinguts de tot l'Estat espanyol s'instal·len al municipi que esdevé el segon de Catalunya en nombre d'habitants. Aquest ràpid creixement no va anar acompanyat del condicionament de la ciutat per dotar-la de serveis. No hi havia escoles ni equipaments públics, ni parcs ni zones verdes i els carrers esdevenien fangars quan plovia. Aviat, els ciutadans van començar a sortir al carrer per reclamar millors condicions de vida. Des de llavors, el nom de L' Hospitalet és sinònim de lluita per una ciutat digna, de solidaritat amb aquells que ho necessiten i d'acollida de tots els que cerquen un futur millor.

Amb el retorn dels ajuntaments democràtics, el 1979, la ciutat comença a canviar. S'urbanitzen els carrers, es creen nous serveis, es construeixen escoles, poliesportius, mercats, centres culturals i parcs. Un cop cobertes les necessitats primeres, L' Hospitalet inicia a finals dels anys 90 la seva segona gran transformació per esdevenir un municipi modern, atractiu per a les noves activitats econòmiques, amb més i millors transports i serveis, un municipi de centralitat a l'àrea metropolitana de Barcelona.



L'Hospitalet és el segon municipi de Catalunya en nombre d'habitants, amb 257.057 ciutadans (dades provisionals del padró d'habitants a 31 de desembre de 2012) i administrativament es divideix en sis districtes:

Districtes	Barris
Districte I	Barris del Centre, Sant Josep i Sanfeliu
Districte II	Barris de Collblanc i la Torrassa
Districte III	Barri de Santa Eulàlia
Districte IV	Barris de la Florida i les Planes
Districtes V	Barris de Pubilla Cases i Can Serra
Districte VI	Barris de Bellvitge i de El Gornal
Districte VII	Barri Granvia de l'Hospitalet

1.2 ESTRUCTURA ORGANITZATIVA BÀSICA

A partir del 15 de juny de 2011, l'organització municipal va quedar distribuïda segons es detalla a continuació, a conseqüència de la pressa de possessió de constitució el 11 de juny de 2011 nou consistori resultant de les eleccions municipals del 22 de maig.

Organització municipal: El Consistori

Està format, pels següents regidors agrupats pels grups municipals que representen:

Grup municipal Partit dels Socialistes de Catalunya – Progrés Municipal (PSC-PM)

Núria Marín Martínez
Francesc Josep Belver i Vallés
José María García Mompel
Mercè Perea i Conillas
José Castro Borrallo
Jaume Graells i Veguin
Maria Dolors Fernández i Bosch
Alfons Bonals i Florit
Antonio Bermudo Ávila
Gloria Herance i Álvarez
Jesús Husillos Gutiérrez
María Ángeles Sariñena Hidalgo
Cristian Alcázar Esteban

Grup municipal Partido Popular (PP).

Juan Carlos del Río Pin
Pedro Alonso Navarro
José Javier Díez Crespo
Sonia Esplugas González
Elisabet Bas Pujol
Senén Cañizares Martín



Grup municipal Convergència i Unió (CIU)

Meritxell Borràs i Solé
Anna Isabel Clar i López
Jordi Monrós i Ibáñez
Josep Lluís Pérez i Fort

Grup municipal Iniciativa per Catalunya Verds – Esquerra Unida i Alternativa (ICV-EUiA-EPM)

Alfonso Salmerón Muñoz
Lluís Esteve Garnés

Grup municipal Plataforma per Catalunya (PxC)

Daniel Ordóñez González
Alberto Sánchez López

Equip de Govern

Està format pel Partit dels Socialistes de Catalunya (PSC-PM) i pel Grup municipal d'Iniciativa per Catalunya Verds-Esquerra Unida i Alternativa- Entesa Progués Municipal (ICV-EUiA-EPM).

Per Acord Plenari de data 27/06/2011, es va prendre raó de l'obligatorietat legal de l'adaptació del règim organitzatiu del municipi de l'Hospitalet al que s'estableix per als municipis de gran població en el Títol X de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local, el que afecta els següents aspectes referits a l'organització i competències dels òrgans de govern que es determinen en els Decrets, acords de la Junta de Govern i del Ple que tot seguit es detallen:

ÒRGANS DE GOVERN

Òrgans de Govern amb competències decisòries.

- **L'Alcalde**: Núria Marín Martínez
- **Els tinents d'Alcalde**. Segons Decret núm. 9384 de 12 de desembre de 2011.
 - Primer Tinent d'alcaldia. Francesc Josep Belver i Vallés (PSC-PM)
 - Segona Tinenta d'alcaldia. Mercè Perea i Conillas (PSC-PM)
 - Tercer Tinent d'alcaldia. Alfons Bonals i Florit (PSC-PM)
 - Quart Tinent d'alcaldia. Lluís Esteve Garnés (ICV-EUiA-EPM)
 - Cinquena Tinenta d'alcaldia. Maria Dolors Fernández i Bosch (PSC-PM)
 - Sisè Tinent d'alcaldia. José María García Mompel (PSC-PM)
- **El Ple**: Integrat per tots els regidors del Consistori.
- **La Junta de Govern Local**. Segons Decret núm. 9383 de 12 de desembre de 2011.
 - **Presidenta**: l'Alcalde



○ **Vocals:**

- Francesc Josep Belver i Vallés (PSC-PM)
- Mercè Perea i Conillas (PSC-PM)
- Alfons Bonals i Florit (PSC-PM)
- Lluís Esteve Garnés (ICV-EUiA-EPM).
- Maria Dolors Fernández i Bosch (PSC-PM)
- José María García Mompel (PSC-PM)
- Antonio Bermudo i Ávila (PSC-PM)
- Jaume Graells i Vegin (PSC-PM)
- Alfonso Salmerón Muñoz (ICV-EUiA-EPM)

Regidors Presidents de districte, de govern i adjunts. Segons Decret núm. 9385 de 12 de desembre de 2011.

• **Regidors Presidents de districte:**

- Alfonso Salmerón Muñoz (ICV-EUiA-EPM). Regidor del Districte I (Barris del Centre, Sant Josep i Sanfeliu).
- Jesús Husillos Gutiérrez (PSC-PM). Regidor del Districte II (Barris de Collblanc-La Torrassa).
- M. Ángeles Sariñena Hidalgo (PSC-PM). Regidora dels Districtes III (Barri de Santa Eulàlia) i VII (Barri de la Granvia).
- José Castro Borralló (PSC-PM). Regidor dels Districtes IV (Barris de la Florida i les Planes) i V (Barris de Pubilla Cases i Can Serra).
- Antonio Bermudo Ávila. (PSC-PM). Regidor del Districte VI (Barris de Bellvitge i el Gornal).

• **Regidors de govern:**

- Jaume Graells i Vegin (PSC-PM). Regidor de govern de Cultura dins de l'Àrea de Serveis a les Persones.
- Cristian Alcázar Esteban (PSC-PM). Regidor de govern d'Esports i Joventut dins de l'Àrea de Serveis a les Persones.

• **Regidors adjunts:**

- Gloria Herance Álvarez (PSC-PM). Regidora adjunta a l'Àrea d'Espai Públic, Urbanisme i Sostenibilitat dins de l'Àrea de d'Espai Públic, Urbanisme i Sostenibilitat.

En la sessió del Ple Municipal celebrada el 20 de desembre de 2011, es va acordar:

1. Declarar vigents com a òrgans complementaris de l'organització municipal les comissions informatives creades per acord del Ple en sessió de 27 de juny de 2011, a les quals els hi correspondran les facultats de l'art. 122.4.a) i 122.4.b) de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local, les comissions informatives, que es passen a denominar comissions permanents sectorials, següents:



- **Comissió permanent de Presidència i Economia**

- **Presidenta.** L'Alcaldeessa
- **Vocals:**
 - Mercè Perea i Conillas (Vicepresidenta) (PSC-PM)
 - Francesc Josep Belver i Vallés (PSC-PM)
 - José María García Mompel (PSC-PM)
 - Jaume Graells i Veguin (PSC-PM)
 - Juan Carlos del Río Pin (PP)
 - Pedro Alonso i Navarro (PP)
 - Meritxell Borràs i Solé (CIU)
 - Alfonso Salmerón Muñoz (IV-EUiA-EPM)
 - Daniel Ordóñez González (PxC)

- **Comissió permanent de Benestar i Serveis a les Persones**

- **Presidenta.** María Dolors Fernández i Bosch. (PSC-PM)
- **Vocals:**
 - Francesc Josep Belver i Vallés (PSC-PM)
 - Jaume Graells i Veguin (PSC-PM)
 - Cristian Alcázar Esteban (PSC-PM)
 - José María García Mompel (PSC-PM)
 - Elisabet Bas Pujol (PP)
 - Sonia Esplugas González (PP)
 - Anna Isabel Clar i López (CIU)
 - Lluís Esteve Garnés (Vicepresident) (ICV-EUiA-EPM)
 - Alberto Sánchez López (PxC)

- **Comissió permanent d'Espai Públic**

- **President.** Francesc Josep Belver i Vallés (PSC-PM)
- **Vocals:**
 - Alfons Bonals i Florit (Vicepresident) (PSC-PM)
 - Gloria Herance Álvarez (PSC-PM)
 - Jaume Graells i Veguin (PSC-PM)
 - José Castro Borralló (PSC-PM)
 - Pedro Alonso Navarro (PP)
 - José Javier Díez Crespo (PP)
 - Jordi Monrós i Ibáñez (CIU)
 - Alfonso Salmerón Muñoz (ICV-EUiA-EPM)
 - Alberto Sánchez López (PxC)

2. Declarar vigent, de conformitat amb l'article 116 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local, l'art. 212 del RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i amb el Reglament Orgànic de Ple, com a òrgan complementari obligatori de l'organització municipal de la Comissió Especial de Comptes. La seva composició és la que es detalla a continuació:



- **Comissió especial de Comptes**

- **Presidenta.** Mercé Perea Conillas (PSC-PM).

- **Vocals:**

- Francesc Josep Belver Vallés (PSC-PM)
- Juan Carlos del Río Pin (PP).
- Anna Isabel Clar i López (CIU)
- Lluís Esteve Garnés (ICV-EUiA-EPM).
- Daniel Ordóñez González (PxC)

3. Deixar sense efecte la Comissió Informativa en Matèries Delegades del Ple Municipal, atès que la interpretació conjunta de l'art. 122.4.c) i el 123.3 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local no és possible la delegació de competències del Ple en la Junta de Govern Local.

4. Constitució de conformitat amb els art. 122 i 123 de l'esmentada Llei i amb el Reglament Orgànic del Ple, com a òrgans complementaris de l'organització municipal amb facultats resolutòries:

a) La Comissió de Competències Delegades del Ple,¹ a qui correspondrà dictar acords i resolucions en relació a les competències delegades pel Ple, previ el dictamen de les Comissions Permanents Sectorials, així com el seguiment de la gestió de l'Alcaldia i l'Equip de Govern, sens perjudici del superior control i fiscalització que li correspon al Ple.

b) La Comissió Especial de Suggestiments i Reclamacions².

Àrees i Àmbits de Govern

D'acord amb el Decret 9382 de 12 de desembre de 2011, es divideix l'Administració Municipal en vuit àrees executives:

Àrees

- I) Àrea d'Alcaldia - Presidència
- II) Àrea d'Hisenda i Recursos Generals
- III) Àrea de Serveis a les Persones
- IV) Àrea de Seguretat, Convivència i Civisme
- V) Àrea de Benestar i Famílies
- VI) Àrea d'Espai Públic, Urbanisme i Sostenibilitat
- VII) Àrea de Promoció Econòmica i Ocupació
- VIII) Àrees Territorials

¹ Les designacions dels membres en les esmentades Comissions s'han aprovat segons Decret 1400/2012, de 13 de febrer

² Les designacions dels membres en les esmentades Comissions s'han aprovat segons Decret 1400/2012, de 13 de febrer



Atribucions de les Àrees:

I) Àrea de l'Alcaldia – Presidència. A més a més de les competències que la llei li assigna li corresponen:

- a. Gabinet d'Alcaldia
- b. Coordinació General-Gerència Municipal
- c. Assessoria jurídica.
- d. Secretaria Tècnica de la Junta de Govern Local
- e. Secretaria General del Ple
- f. Cooperació i solidaritat
- g. Participació ciutadana
- h. Agència de Desenvolupament Urbà
- i. Tribunal econòmic-administratiu de l'Hospitalet de Llobregat

II) Àrea d'Hisenda i Recursos Generals

- a. Intervenció General Municipal
- b. Comptabilitat
- c. Tresoreria Municipal
- d. Programació i pressupostos
- e. Gestió Tributària
- f. Patrimoni i assegurances
- g. Contractació
- h. Serveis generals
- i. Recursos Humans
- j. Tecnologies d'informació i sistemes
- k. Població
- l. Atenció al ciutadà

III) Àrea de Serveis a les Persones

- a. Educació
- b. Cultura
- c. Esports
- d. Joventut

IV) Àrea de Seguretat, Convivència i Civisme

- a. Guàrdia Urbana
- b. Unitat especial de policia de convivència
- c. Protecció civil
- d. Convivència i civisme
- e. Sancions en matèria de convivència i civisme, activitats industrials, comercials i d'espectacles.
- f. Circulació i transports
- g. Ocupació de via pública

V) Àrea de Benestar i Famílies

- a. Salut
- b. Serveis socials
- c. Atenció a la gent gran
- d. Atenció a la dona



VI) Àrea d'Espai Públic, Urbanisme i Sostenibilitat

- a. Gestió general de l'Àrea urbanisme, espai públic i sostenibilitat
- b. Medi ambient i sostenibilitat
- c. Projectes d'obres
- d. Infraestructures urbanes i espai públic
- e. Obres i manteniment d'edificis públics
- f. Urbanismes i activitats
- g. Oficina d'habitatge
- h. Neteja viària, sanejament i manteniment de parcs i jardins
- i. Sistemes d'informació geogràfica i cartogràfica
- j. Serveis funeraris i cementiri
- k. Suport al territori

VII) Àrea de Promoció Econòmica i Ocupació

- a. Desenvolupament econòmic i social
- b. Mercats
- c. Comerç i promoció comercial
- d. Junta arbitral de consum
- e. Oficina municipal d'informació al consumidor

VIII) Àrees Territorials

- Districte I: El Centre, Sant Josep i Sanfeliu
- Districte II: Collblanc-La Torrassa
- Districte III: Santa Eulàlia
- Districte IV: Les Planes, La Florida
- Districte V: Pubilla Cases i Can Serra
- Districte VI : Bellvitge i Gornal
- Districte VII: Districte Econòmic Granvia-L'Hospitalet
-

Se li atribueixen a cadascun dels Districtes i referit al seu àmbit territorial, les competències següents:

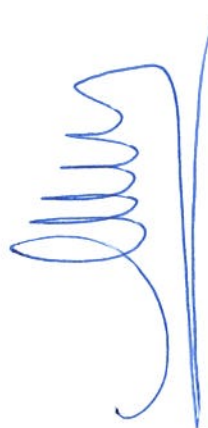
- a. El seguiment de les accions de les diferents Àrees de Govern o Regidories de Govern en l'àmbit del districte.
- b. L'atenció directa als ciutadans i entitats del districte i el seguiment de les seves peticions.
- c. La canalització de les demandes veïnals i la seva coordinació amb les actuacions de les diferents àrees del govern municipal.
- d. La tramitació dels procediments per a l'atorgament de subvencions en relació a les entitats del districte: festes d'iniciativa ciutadana i les subvencions puntuals a entitats culturals, a entitats esportives, a AMPA i, en general, entitats sense ànim de lucre.
- e. La col·laboració en els actes organitzats en el Districte proporcionant la infraestructura necessària per a la seva realització.
- f. La tramitació de la targeta de transports per a pensionistes i jubilats.
- g. La tramitació de les sol·licituds de subvencions als subjectes passius de l'Impost de Béns Immobles.
- h. Expedició de certificats de convivència i de fe de vida.



- i. En general la proposta i seguiment de tots aquells plans que puguin redundar en una millor qualitat de vida.
- j. La resta d'atribucions que li atorguin els reglaments municipals.

1.3 PLANTILLA

El resum de l'evolució de la plantilla del personal de l'Hospitalet de Llobregat pels exercicis 2011 i 2012 és la següent:



DENOMINACIÓ	PLANTILLA PRESSUPOST 2012	PLANTILLA PRESSUPOST 2011
PERSONAL FUNCIONARI	1700	1693
Personal Directiu	6	-
Funcionaris habilitació estatal	5	5
Escala administració general	495	499
Escala administració especial	1194	1189
PERSONAL LABORAL	55	56
PERSONAL EVENTUAL	30	34
TOTAL	1785	1783

1.4.1 ENS DEPENDENTS

Societats Municipals amb capital 100% municipal

- 
1. La Farga, Gestió d'equipaments municipals S.A.
 2. L'H 2010, Societat privada municipal S.A. en liquidació

Fundacions privades amb participació 100% municipal

1. Fundació Privada Arranz Bravo

1.4.2 ENTITATS EN LES QUE PARTICIPA

Societats

1. FIRA 2000, S.A (6,49%)

Organismes, entitats i xarxes

- Consorcis

- a) Consorci Comunicació Local
- b) Consorci Localret



- c) Consorci per a la Normalització Lingüística
- d) Consorci del Parc Agrari del Baix Llobregat
- e) Consorci Xarxa Local de Promoció Econòmica, Formació i Ocupació de Catalunya
- f) Consorci urbanístic per a la transformació de la Gran Via a l'Hospitalet de Llobregat
- g) Consorci Sanitari Integral
- h) Consorci Biopol l'Hospitalet³
- i) Consorci del Govern Territorial de Salut de l'Hospitalet de Llobregat i el Prat de Llobregat
- j) Consorci de la Xarxa Teatres Públics de Catalunya
- k) Consorci per a la gestió descentralitzada polítiques actives ocupació

• **Fundacions**

- a) Fundació assaig per a la recerca sanitària
- b) Fundació companys socials
- c) Fundació Institut Català d'Oncologia
- d) Fundació per a la motivació de recursos humans
- e) Fundació Gressol Cultural
- f) Fundació Privada habitatge de lloguer
- g) Fundació Privada President Samaranch

• **Associacions**

- a) Red española de ciudades saludables
- b) Xarxa catalana de ciutats saludables
- c) Associació xarxa de ciutats i pobles cap a la sostenibilitat
- d) Associació del pacte Industrial de la Regió Metropolitana de Barcelona
- e) Consell esportiu del Barcelonès Sud
- f) Fons Català de Cooperació al Desenvolupament

• **Xarxes**

- a) Xarxa de pobles i ciutats pels drets humans
- b) Xarxa d'espais escènics municipals
- c) Xarxa local de prevenció de les drogodependències
- d) Xarxa d'oficines tècniques laborals
- e) Xarxa de ciutats europees de transformació (TRACE)
- f) Xarxa Barcelona municipis de qualitat 2007-2011

• **Altres entitats locals d'àmbit diferent al municipi**

1. Àrea Metropolitana de Barcelona
2. Consell Comarcal del Baix Llobregat
3. Consell Comarcal del Barcelonès

³ Per Acord de Ple de 18/12/2012, es va acordar la seva dissolució

**1.5 PRINCIPALS FONTS DE FINANÇAMENT**

En el quadre següent es detallen les principals fonts de finançament de l'Ajuntament a partir de l'estat d'execució del pressupost d'ingressos.

DETALL DEL FINANÇAMENT. PRESSUPOST INGRESSOS. RESUM PER CAPÍTOLS

El detall per capítols de les fonts de finançament i en especial de les despeses d'operacions de capital finançades amb ingressos afectats al 31.12.2012, és el següent:

	Capítols	Crèdits inicials 01.01.2012	Crèdits Definitius 31.12.2012	% Crèdits definitius/total crèdits definitius	Drets liquidats 31.12.2012	% drets liquidats per capítols/total drets liquidats	% drets liquidats/ total operacions corrents, de capital i financeres
1	Impostos directes	90.898.940,00	90.898.940,00	35,63%	92.163.653,96	43,60%	47,48%
2	Impostos indirectes	7.099.240,00	7.099.240,00	2,78%	6.036.500,10	2,86%	3,11%
3	Taxes i altres ingressos	22.043.910,00	22.168.368,52	8,69%	19.482.860,65	9,22%	10,04%
4	Transferències corrents	67.764.820,00	73.271.732,68	28,72%	74.102.146,01	35,05%	38,17%
5	Ingressos patrimonials	2.292.760,00	2.292.760,00	0,90%	2.330.521,92	1,10%	1,20%
	Operacions corrents	190.099.670,00	195.731.041,20	76,71%	194.115.682,64	91,83%	100,00%
6	Alienació inversions reals	0,00	1.000.728,96	0,39%	1.000.728,96	0,47%	19,82%
7	Transferències capital	3.264.330,00	4.049.074,19	1,59%	4.049.072,39	1,92%	80,18%
	Operacions de capital	3.264.330,00	5.049.803,15	1,98%	5.049.801,35	2,39%	100,00%
	OPERACIONS NO FINANCERES	193.364.000,00	200.780.844,35	78,69%	199.165.483,99	94,22%	
8	Actius financers	0,00	40.375.042,70	15,82%	0,00	0,00%	0,00%
9	Passius financers	13.330.000,00	13.990.856,87	5,48%	12.227.432,98	5,78%	100,00%
	OPERACIONS FINANCERES	13.330.000,00	54.365.899,57	21,31%	12.227.432,98	5,78%	100,00%
	TOTAL	206.694.000,00	255.146.743,92	100,00%	211.392.916,97	100,00%	

RESUM FONTS DE FINANÇAMENT DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CAPÍTOLS

	CRÈDITS DEFINITIVS ESTAT INGRESSOS	Capítol 6 Alineació d'inversions	Capítol 7 Tranferències de capital	Capítol 8 Actius financers	Capítol 9 Passius financers	Subtotals
	Llar Unió Catalonia Compra-Venda parcel·la Porta Nord	1.000.728,96				1.000.728,96
	Generalitat de Catalunya		683.046,97			683.046,97
1	Diputació de Barcelona		2.100,00			2.100,00
	Fons de Cohesió Feder		39.765,98			39.765,98
	Incorporació romanent crèdit amb finançament afectat 2011			1.257.351,37		1.257.351,37
2	Incorporació romanent finançament afectat 2011 i anteriors			34.227.763,72		34.227.763,72
3	Pla inversions públiques locals				6.636.000,00	6.636.000,00
	(1) TOTAL FINANÇAMENT DESPESES DE CAPITAL I FINANCERES	1.000.728,96	724.912,95	35.485.115,09	6.636.000,00	43.846.757,00
	CRÈDITS DEFINITIVS ESTAT DE DESPESES					
4	CAPÍTOL 6 INVERSIONS REALS					41.400.300,08
5	CAPÍTOL 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL					2.446.456,92
6	CAPÍTOL 8 ACTIUS FINANCERS					0,00
	DESTÍ DEL FINANÇAMENT DESPESES DE CAPITAL I FINANCERES					43.846.757,00

1. Veure nota ⁴

4

Detall ingressos d'Entitats Locals destinats a inversió

Total ingressos article 76	3.326.261,24
Reintegrament AMB inversions de capital (incorporació de romanent)	-3.324.161,24
Import ingressos destinades a inversions	2.100,00



2. Veure nota ⁵
3. Veure nota ⁶
4. Veure nota ⁷
5. Veure nota ⁸
6. Veure nota ⁹

2.- GESTIÓ DE SERVEIS PÚBLICS

2.1 Gestió indirecta:

OBJECTE	ADJUDICATARI	FORMA DE GESTIÓ	DATA ADJUDICACIÓ	TERMINI	Període	PAGAMENTS/COBRAMENTS	
						PAGAMENTS	COBRAMENTS
Poliesportiu Santa Eulàlia	Agrupació Esportiva Santa Eulàlia de l'Hospitalet G-58170085	Gestió interessada	16/04/1997	15 anys (1)		219.832,63	0,00
Poliesportiu Fum d'Estampa	Associació Esportiva Esport a Punt G-60354776	Gestió interessada	21/12/1998	15 anys		225.404,57	0,00
Poliesportiu Sergio Manzano	Associació Esportiva Bellsport de l'Hospitalet G-58002981	Gestió interessada	16/05/2003	15 anys		164.357,97	0,00
Complex Esportiu L'Hospitalet Nord	Eucagesi, S.L. B-59188078	Concessió	23/11/1994	25 anys		0,00	0,00
Poliesportiu Les Planes	UTE Initiatives per a la Gestió Esportiva i Llop Gestió de l'Esport S.L. U-64635980	Concessió	25/07/2007	5 anys (3)		124.827,57	47.660,83
Serveis Funeraris	Serveis Funeraris de l'Hospitalet Baix Llobregat S.L. B-58387721	Concessió	16/11/1987	35 anys		0,00	1.343.595,83
Servei Llar d'infants "Casa dels Arbres"	Jardi d'Infants l'Estel Blau S.L.L. B-61995841	Concessió	05/12/2003	5 anys (prorogables fins a 10)	Gen-Ago	196.936,19	0,00
	Clece SA A-80364243	Concessió	31/07/2012	2 anys (prorogable 1 més)	Set-Des	64.437,20	0,00
Servei d'Infants "Casa del Molí"	Edugest Serveis Educatius S.L. B-63666838	Concessió	04/01/2007	5 anys (prorogable fins a 8)		405.956,28	0,00
Servei d'Infants "Casa de les Flors"	Educare XXI S.L. B-63725402	Concessió	14/07/2009	2 anys (prorogable 1 més)	Gen-Ago	198.707,85	0,00
Servei d'Infants "Casa del Parc"	Fundació Pere Tarrés R-5800395-E	Concessió	14/07/2009	2 anys (prorogable 1 més)	Gen-Ago	148.696,24	0,00
	Educare XXI S.L. B-63725402	Concessió	31/07/2012	2 anys (prorogable 1 més)	Set-Des	59.261,74	
Servei d'Infants "Casa dels Contes"	Enlorm SCCL F-60137411	Concessió	14/07/2009	2 anys (prorogable 1 més)	Gen-Ago	114.790,80	0,00
	Educare XXI S.L. B-63725402	Concessió	31/07/2012	2 anys (prorogable 1 més)	Set-Des	42.963,07	
Servei d'Infants "Casa de la Muntanya"	Educare XXI S.L. B-63725402	Concessió	21/12/2010	2 anys (prorogable 1 més)		199.196,64	0,00

(1) Pròrroga transitòria des de 16/04/12 a 31/12/12 segons Acord Junta de Govern Local de 22/05/2012

(2) Aprovat el cànon 2010 segons Acord de Junta de Govern Local de 10/04/2012 per import de 112.836,85 pendent d'ingressar.

Aprovat el cànon 2011 segons de junta de Govern Local de 27/11/2012 per import de 101.691,56 € i fraccional segons Resolució del director de l'Òrgan de Gestió Tributària 1029/2013

(3) Pròrroga transitòria des de 01/09/12 a 31/12/12 segons Acord Junta de Govern Local de 31/07/2012

(4) Correspon al cànon aprovat segons Acord de Junta de Govern Local de 16/10/2012

(5) Correspon al cànon de l'exercici 2012

5

Detall incorporació Romanent de Crèdit amb Finançament Afectat 2011

Incorporació romanent amb finançament afectat	39.117.691,33
Incorporació romanent destinat a despeses corrents (cap. 1, 2 i 4)	-4.889.927,61
Total incorporació romanent crèdit amb finançament afectat 2011	34.227.763,72

6

Pla d'inversions públiques locals

Total capítol 9 Passius Financers	13.990.856,87
Superàvit inicial aprovació pressupost	-6.694.000,00
RDL 4/2012, de 24 de febrer Mecanisme de finançament pel pagament als proveïdors L'H 2010 SPM SA en liquidació	-660.856,87
Import ingressos capítol 9 destinades a inversions	6.636.000,00

7

Detall despeses capítol 6 Inversions Reals finançades amb ingressos no afectats

Total capítol 6 Inversions Reals	41.451.830,08
Despeses del capítol 6 finançades amb capítol 2	-22.750,00
Despeses del capítol 6 finançades amb capítol 4	-28.780,00
Import despeses capítol 6 destinades a inversions	41.400.300,08

8

Detall despeses capítol 7 Transferències de capital finançades amb ingressos no afectats

Total Capítol 7 Transferències de capital	7.598.636,92
Transferències de capital MMAMB (PTE)	-5.152.180,00
Import despeses capítol 7 destinades a inversió	2.446.456,92

9

Detall Capítol 8 Actius Financers

Total Capítol Actius Financers	697.760,87
RDL 4/2012, de 24 de febrer Mecanisme de finançament pel pagament als proveïdors L'H 2010 SPM SA en liquidació	-660.856,87
Ampliació de capital La Farga Gestió d'Equipaments Municipals SA mitjançant modificació de crèdit capítol 2	-36.904,00
Import despeses capítol 8 finançades amb despesa corrent	0,00



2.2 Concessions demaniales

OBJECTE	ADJUDICATARI	FORMA DE GESTIÓ	DATA ADJUDICACIÓ	TERMINI	PAGAMENTS/COBRAMENTS	
					PAGAMENTS	COBRAMENTS
Tennis l'Hospitalet	Federació Catalana de Tennis Q-5855014-F	Concessió demanial	05/04/2002	35	0,00	23.798,60

(6) Aprovat el cànon de 2010 segons Acord de Junta de Govern Local de 23/12/2011, ingressat en l'exercici 2012

Aprovat el cànon de 2011 segons Acord de Junta de Govern Local de 23/10/2012 per import de 23.384,78 € i fraccionat segons Resolució del director de l'Òrgan de Gestió Tributària 1895/2013

En els contractes de gestió del serveis públics relacionats l'Ajuntament no ha concedit bestretes reintegrables, aportacions no dineràries ni ha concedit préstecs.

3.- BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES

a) . Principis comptables

Els estats i comptes anuals que conformen el Compte General de l'exercici 2012 s'han obtingut dels registres comptables procedents del Sistema Integrat de Gestió Pressupostària i Comptable de l'Ajuntament, tota vegada que aquest conté tota la informació econòmic-financera municipal i està adequat a l'estructura i requeriments establerts a l'Orden del Ministerio de Economía y Hacienda de 23 de novembre de 2004, per la qual s'aprova la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local.

El Compte General s'ha confeccionat atenent, tanmateix a les disposicions legals vigents aplicables, en especial a:

- Llei 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de les Bases de Règim Local.
- Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Municipal i de Règim Local de Catalunya.
- RD Llei 781/1986, de 18 de abril, pel qual s'aprova el Text Refós de les disposicions vigents en matèria de Règim Local.
- Real Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (Llei 39/1988, de 28 de desembre).
- RD 500/1990, que desenvolupa la Llei 39/1988.
- Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local. Model Normal, aprovada per l'Ordre del EHA 4041/2004, de 23 de novembre.
- Documents sobre principis comptables emesos per la Comissió de Principis i Normes Comptables Públiques, creada per Resolució de la Secretaría de Estado de Hacienda de 28 de desembre de 1990.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

Per l'elaboració del Compte General s'han seguit els principis comptables inclosos al Pla de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local, ajustant-se als models que s'inclouen al mateix, per la qual cosa el Compte General expressa la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, de l'execució del Pressupost i dels resultats de l'Ajuntament. Els estats i



comptes anuals, en els casos que la Instrucció de Comptabilitat així ho requereix es presenten en comparança amb les dades de l'exercici anterior.

Els documents que componen els estats i comptes anuals de l'exercici 2012 són els següents:

- Balanç de situació
- Compte de resultats
- Estats de liquidació del Pressupost
 - Resum de l'estat d'execució del pressupost d'ingressos
 - Resum de l'estat d'execució del pressupost de despeses
 - Resultat pressupostari
- Memòria

Al Compte General s'ha afegit com a documentació complementària:

- L'Acta d'arqueig de les existències a Caixa a la fi de l'exercici, així com les certificacions de les Entitats financeres dels saldos existents a les mateixes a favor de l'Ajuntament i les corresponents conciliacions.
- Els Comptes Anuals de les societats mercantils dependents de l'Ajuntament de L'Hospitalet, al tenir una participació del 100% en el capital, següents :
 - "La Farga Gestió d'equipaments Municipals S.A"., comprensiva del Balanç, el Compte de Pèrdues i Guanyos, la Memòria i l'Informe de Gestió, degudament auditades i aprovades, així com l'Informe de Control Financer de la Intervenció General i els seus annexes.
 - "L'H 2010 Societat Privada Municipal S.A en liquidació"., comprensiva del Balanç, el Compte de Pèrdues i Guanyos, la Memòria i l'Informe de Gestió, degudament auditades i aprovades, així com l'Informe de Control Financer de la Intervenció General.

Tanmateix formaran part al Compte General els següents informes de la Intervenció General:

- l'Informe respecte a la liquidació del pressupost de l'exercici 2012, com explicatiu i ampliació de tot allò que es recull a l'Estat de liquidació del Pressupost.
- Informe sobre la fiscalització d'ingressos mitjançant l'aplicació de tècniques d'auditoria.
- Informe sobre la fiscalització plena posterior, mitjançant tècniques de mostreig, de les obligacions de despeses sotmeses a fiscalització limitada prèvia.
- Informe de fiscalització de despeses i d'ingressos en compliment de l'article 218 de TRLHL.



- Informe referent al resultat del Pla d'Auditories i d'Actuacions de control financer de l'exercici 2012.
- Informes de control financer referents a la fiscalització de les nòmines.

Al Compte General, malgrat ser entitat superior a 50.000 habitants, no s'acompanya ni la Memòria justificativa del cost i rendiment del serveis públics ni la Memòria demostrativa del grau d'acompliment dels objectius programats amb indicació dels previstos i aconseguits amb el cost dels mateixos, requerida com a documentació complementària per la Regla 101.3 a) i b) de la Ordre de 23 de novembre de 2004, per no existir en l'àmbit d'aquesta Administració municipal comptabilitat interna o de costos que permeti retre una memòria justificativa del cost i rendiment dels serveis públics provisionats i/o prestats, ni figurar als pressupostos de l'Ajuntament, dins de la xarxa nominal de programes pressupostaris, descripció dels diferents programes que aquesta conté, ni fixar-se tampoc els objectius a aconseguir pels esmentats programes, ni indicadors de seguiment que permetin comparar les previsions i els assoliments dels mateixos.

b). Comparabilitat de la informació

Els comptes anuals de l'exercici 2012 s'han confeccionat de forma que permeten la seva comparabilitat amb els de l'exercici 2011, i els estats comptables, pels quals la Instrucció de Comptabilitat expressament requereix que es presentin amb el detall comparatiu de les partides de l'exercici que es tanca i les de l'immediatament anterior, no han requerit de cap adaptació per la seva interpretació.

Cal esmentar que durant l'exercici 2012 l'execució pressupostària s'ha efectuat d'acord amb l'estructura orgànica i de programes aprovats amb el Pressupost de l'exercici 2012, i que la mateixa no ha estat adaptada a les modificacions de l'estructura organitzativa especificades a l'apartat 1.2 d'aquesta Memòria, si bé sí que els actes administratius que emparen els assentaments comptables s'han adoptat pels òrgans competents en cada moment d'acord amb estructura organitzativa vigent.

c). Confecció de la Memòria

Aquesta Memòria s'ha elaborat d'acord amb els requeriments establerts en la Instrucció de Comptabilitat per l'Administració Local, Model Normal. No obstant, el volum de la informació i dels assentaments que s'inclouen en els apartats 17, 18 i 20 no permet fer el detall individualitzat del seu contingut, pel que en els apartats esmentats, la informació es presenta resumida, però aquesta, es pot consultar íntegrament en la documentació que s'adjunta a l'Expedient del Compte General.

d) Pla de Sanejament

El Ple municipal en sessió de 2 de desembre de 2011, va aprovar el Pla de Sanejament financer 2011-2014 que va subsumir les operacions financeres derivades del Pla Econòmic Financer aprovat pel Ple de 26 d'octubre 2010 que varen tenir els següents efectes directes l'any 2010: a) operació de crèdit a llarg termini amb la Caixa d'Estalvis i Pensions de Barcelona per import de 25.000.000 d'€ destinada al finançament d'inversions, b)



Refinançament de diverses operacions de crèdit a llarg termini per import de 34.131.999,35€, c) Novació contractual de quatre préstecs amb el Banc de Bilbao Biscaia per import total de capital pendent de 10.027.887€, per la qual s'incorporaven 2 anys addicionals de carència mantenint el termini de venciment.

El Ple de l'Ajuntament en sessió de 30 de març de 2012, acordà aprovar l'actualització del Pla de Sanejament financer aprovat pel període 2011-2014 adaptant-lo al Pla d'Ajust. L'esmentada actualització va ser aprovada per Resolució del Director General del Departament d'Economia i Coneixement de la Generalitat de Catalunya, de 16 de maig de 2012.

e) Pla d'Ajust

El Ple de l'Ajuntament de l'Hospitalet de Llobregat aprovà, en sessió de 30 de març de 2012, el Pla d'Ajust pel període 2012-2011, de conformitat amb el que disposa l'article 7 del reial Decret Llei 4/2012, de 24 de febrer, pel que es determinen obligacions d'informació i procediments necessaris per establir un mecanisme de finançament per al pagament als proveïdors de les entitats locals, el qual va ser aprovat favorablement pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques el 30 d'abril de 2012.

El Ple de l'Ajuntament en sessió del 5 de juliol de 2012, aprovà adoptar el compromís amb el Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, als efectes previstos en la disposició final 10a de la Llei 2/2012, de 29 de juny, de Pressupostos Generals de l'Estat per a 2012, en relació al compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària, de deute públic i dels terminis establerts en la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la que s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials.

4.- NORMES DE VALORACIÓ.

Les normes de valoració desenvolupen els principis comptables públics mitjançant l'aplicació dels criteris i regles contingudes al Pla General de Comptabilitat pública a les operacions o fets econòmics i als elements patrimonials.

Aquestes normes valoratives establertes a la part cinquena del Pla, aprovat per l'Ordre del Ministeri d'Economia i Hisenda de data 23 de novembre de 2004 són d'aplicació obligatòria i s'han seguit en les operacions subjectes durant l'exercici 2012, que s'han referit fonamentalment a immobilitzat material, inversions destinades a l'ús general i inversions, immobilitzat immaterial, patrimoni públic del sòl, crèdits i drets a cobrar no pressupostaris, deutes, drets a cobrar pressupostaris i obligacions pressupostàries, compres, vendes, sense modificació quant als criteris comptables utilitzats a l'exercici anterior.

En el cas del patrimoni públic del sòl, s'han seguit els criteris de valoració dels béns d'immobilitzat material.

Els criteris comptables més significatius aplicats en la formulació dels comptes anuals són els que es descriuen tot seguit:



a) Immobilitzat immaterial

Inclou principalment les aplicacions de software. El criteri d'amortització és lineal. Amb caràcter general s'aplica sobre el 25% del valor d'adquisició, per tant, l'amortització és a 4 anys. L'Ajuntament no ha formalitzat a la data de tancament dels comptes cap contracte d'arrendament financer.

b) Immobilitzat material

Inclou els elements patrimonials i els de domini públic destinats directament a la prestació de serveis públics, que constitueixen les inversions permanents de l'entitat local. Els criteris de valoració de l'immobilitzat són els següents:

- Terrenys i construccions. Al preu d'adquisició o de taxació per les recepcions a títol gratuït.
- Maquinaria, instal·lacions, mobiliari, equips informàtics i vehicles. Es troben valorats al preu d'adquisició o cost de construcció
- Les reparacions que no signifiquen una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment es carreguen directament al compte de resultats. Els costos d'ampliació o millora que donen lloc a un increment de la durada del bé són capitalitzats com a major valor del bé.
- La dotació anual a l'amortització es calcula mitjançant el mètode lineal d'acord amb la vida útil estimada dels diferents béns i d'acord amb els percentatges obtinguts de les taules que s'incorporen com annex al Reial Decret 537/1997, pel qual s'aprova el Reglament de l'Impost de Societats.
- L'Ajuntament no ha efectuat directament treballs pel seu immobilitzat durant l'exercici.

c) Patrimoni Públic del sòl.

Pels bens i drets inclosos en el Patrimoni Públic del Sòl, s'han seguit els mateixos criteris de valoració que pels dels béns d'immobilitzat material.

d) Immobilitzat material adscrit i cedit.

Aquest epígraf inclou el valor comptable dels béns, l'ús dels quals ha estat adscrit o cedit per l'Ajuntament als seus organismes autònoms, societats mercantils o a tercers per a la seva explotació o utilització a títol gratuït.

e) Inversions financeres permanents

Es troben registrades al seu preu d'adquisició.

f) Existències

L'Ajuntament no utilitza els comptes del subgrup d'existències en no tenir activitat comercial.

**g) Provisions del grup 1, per riscos i despeses.**

No s'han realitzat provisions per aquest concepte.

h) Deutes

Classificació dels deutes a llarg i curt termini. En el balanç de situació, es classifiquen com a deutes a llarg termini aquells subscrits amb venciment superior a dotze mesos i com a deutes a curt termini els subscrits amb venciment inferior a dotze mesos.

Ingressos i despeses

- Comptabilitat financera

Els ingressos i les despeses s'imputen al compte de resultats, bàsicament a l'exercici en qual es meriten en funció del corrent real de béns i serveis que representen i amb independència del moment en qual es produeix el corrent monetari o financer que se'n deriva.

- Liquidació pressupostària

Els ingressos i les despeses s'incorporen a la liquidació pressupostària en el moment en el qual es produeix l'acte administratiu de reconeixement dels respectius drets i obligacions.

i) Provisions per insolvències

Pel càlcul de la provisió per insolvència s'apliquen els criteris que figuren a la Instrucció reguladora dels criteris dels percentatges de saldos de dubtosa cobrabilitat aprovada pel Ple Municipal de 3 de desembre de 1997. El detall de les provisions per insolvència de l'exercici 2012 és el que es detalla tot seguit:

EXERCICI	BASE DE CàLCUL	%	PROVISIÓ
1997	291,22	100	291,22
1998	823,07	100	823,07
1999	640,95	100	640,95
2000	4.809,26	100	4.809,26
2001	26.789,12	100	26.789,12
2002	18.334,39	100	18.334,39
2003	28.553,75	100	28.553,75
2004	26.849,53	100	26.849,53
2005	1.034.864,58	100	1.034.864,58
2006	1.007.464,52	100	1.007.464,52
2007	666.554,90	100	666.554,90
2008(**)	338.691,28	75	255.475,43
2009 (**)	1.268.822,16	50	646.956,99
2010(**)	3.936.356,72	25	1.125.383,82
2011	6.617.898,53	5	330.894,93
2012	13.167.620,32	3	395.028,61
TOTAL	28.145.364,30		5.569.715,07

(**)Les multes de circulació han estat provisionades al 95%

En aplicació de la Disposició Transitòria i la Disposició final de la Instrucció reguladora dels percentatges de saldos de dubtós cobrament inclosos a la instrucció esmentada aprovada pel Ple i en l'apartat quart de la Resolució de la Tinenta d'Alcalde d'Hisenda i recursos Generals 1306/2013, de 14 de febrer

**5.- INVERSIONS DESTINADES A L'ÚS GENERAL**

El moviment durant l'exercici ha estat el que s'especifica en el quadre següent:

COMPTES ORIGEN PGCP	OBJECTE	SALDO INICIAL 01.01.12	ENTRADES, DOTACIONS	AUGMENTS DOTACIONS, TRANSFEREN.	DISMINUCIONS, TRANSFERENCIES	SORTIDES, BAIXES, REDUCCIONS	SALDO FINAL 31.12.12
201.9	Infraestructures i béns recepcionats pendents activació	-11.324.399,85	71.765.398,72	0,00	18.883.268,64	0,00	41.557.730,23
207	Inversions pendents de classificació jurídica	25.088.389,72	21.826.173,82	0,00	32.553.748,21	0,00	14.360.815,33
		13.763.989,87	93.591.572,54	0,00	51.437.016,85	0,00	65.918.546,66

6.- IMMOBILITZACIONS IMMATERIALS

El moviment durant l'exercici ha estat el que s'especifica en el quadre següent:

COMPTES ORIGEN PGCP	OBJECTE	SALDO INICIAL 01.01.2012	ENTRADES, DOTACIONS,	AUGMENTS DOTACIONS, TRANSFEREN.	SORTIDES, BAIXES REDUCCIONS	DISMINUCIONS TRANSFEREN.	SALDO FINAL 31.12.2012
215	Aplicacions informàtiques	512.253,64	40.581,89	0,00	0,00	0,00	552.835,53
219	Altres immobilitzats immaterials	2.394.808,34	0,00	0,00	0,00	0,00	2.394.808,34
	TOTAL	2.907.061,98	40.581,89	0,00	0,00	0,00	2.947.643,87

7. IMMOBILITZACIONS MATERIALS

El moviment durant l'exercici ha estat el que s'especifica en el quadre següent:

COMPTES ORIGEN PGCP	OBJECTE	SALDO INICIAL 01.01.12	ENTRADES DOTACIONS	AUGMENTS DOTACIONS, TRANSFEREN.	SORTIDES, BAIXES REDUCCIONS	DISMINUCIONS TRANSFEREN.	SALDO FINAL 31.12.12
220.0	Terrenys i béns naturals	54.422.871,60	0,00	0,00	1.000.728,96	0,00	53.422.142,64
220.1	Terrenys i béns naturals	60.946.570,97	0,00	0,00	0,00	0,00	60.946.570,97
220.9	Terrenys i béns naturals pendents d'activació	0,00	23.152.411,11	0,00	0,00	0,00	23.152.411,11
221.0	Construccions	150.943.695,61	0,00	0,00	0,00	0,00	150.943.695,61
221.1	Construccions	7.946.812,91	0,00	0,00	358.743,95	0,00	7.588.068,96
221.9	Construccions recepcionades pendents activació	12.143.661,50	4.961.815,15	0,00	0,00	0,00	17.105.476,65
222	Instal·lacions tècniques	551.340,28	0,00	0,00	0,00	0,00	551.340,28
223	Maquinària	2.640.348,23	139.048,74	0,00	0,00	0,00	2.779.396,97
224	Utilitatge	1.164.971,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1.164.971,53
226	Mobiliari i estris	10.749.536,23	127.077,35	0,00	0,00	0,00	10.876.613,58
227	Equips procés informació	4.580.487,12	24.891,74	0,00	0,00	0,00	4.605.378,86
228	Elements de transport	4.172.389,09	48.026,00	0,00	0,00	0,00	4.220.415,09
229.0	Altres immobilitzats materials	567.831,88	0,00	0,00	0,00	0,00	567.831,88
229.9	Altres immobilitzats materials recepcionats pendents activació	1.242.475,81	0,00	0,00	0,00	0,00	1.242.475,81
	TOTAL IMMOBILITZAT MATERIAL	312.072.992,76	28.453.270,09	0,00	1.359.472,91	0,00	339.166.789,94

QUADRE D'AMORTITZACIONS IMMOBILITZAT 2012

Les amortitzacions han estat calculades linealment. Els percentatges emprats són els assenyalats en les taules que s'incorporen com annex al Reial Decret 537/1997 pel que s'aprova el Reglament de l'Impost de Societats, segons el següent detall:



COMPTE PGCP	%
21. IMMOBILITZAT IMMATERIAL	
219. Altre immobilitzat immaterial	25%
22. IMMOBILITZAT MATERIAL	
221. Construccions	2%
222. Instal·lacions tècniques	12%
223. Maquinària	10%
224. Utillatge	10%
226. Mobiliari	10%
227. Equips per a processos informació	25%
228. Elements de transport	16%
24. PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL	
241. Construccions	2%

8.- INVERSIONS GESTIONADES

L'Ajuntament no ha tingut moviments durant l'exercici per aquest concepte.

9.- PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL

COMPTE ORIGEN PGCP	OBJECTE	SALDO INICIAL 01.01.2012	ENTRADES, DOTACIONS	AUGMENTS DOTACIONS, TRANSFEREN.	SORTIDES, BAIXES REDUCCIONS	DISMINUCIONS TRANSFEREN.	SALDO FINAL 31.12.2012
240	Terrenys Patrimoni Públic del Sòl	11.733.114,77	0,00	0,00	0,00	0,00	11.733.114,77
241	Construccions Patrimoni Públic del Sòl	1.435.973,83	0,00	0,00	0,00	0,00	1.435.973,83
	TOTAL	13.169.088,60	0,00	0,00	0,00	0,00	13.169.088,60

10.- INVERSIONS FINANCERES

Corresponen a "accions sense cotització oficial" El seu detall és el següent:

COMPTE ORIGEN PGCP	OBJECTE	SALDO INICIAL 01.01.2012	ENTRADES, DOTACIONS	AUGMENTS DOTACIONS, TRANSFEREN.	SORTIDES, BAIXES REDUCCIONS	DISMINUCIONS TRANSFEREN.	SALDO FINAL 31.12.2012
2500	Inversions financeres permanents de capital	44.623.503,15	1.116.304,00	0,00	0,00	0,00	45.739.807,15
1 i 2	Accions de "La Farga, Gestió d'equipaments municipals, S.A"	1.075.096,00	1.116.304,00	0,00	0,00	0,00	2.191.400,00
	Accions de "L'H 2010, SPM, S.A. en liquidació"	32.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000.000,00
	Accions de la Societat Mercantil "FIRA 2000, S.A."	11.548.407,15	0,00	0,00	0,00	0,00	11.548.407,15
2501	Inversions financeres permanents de capital (PMS)	5.437.056,36	0,00	0,00	0,00	0,00	5.437.056,36
	Accions de la societat "FIRA 2000, S.A"	5.437.056,36	0,00	0,00	0,00	0,00	5.437.056,36
3	2520 Crèdits a Llarg Termini	0,00	660.856,87	0,00	0,00	0,00	660.856,87
	TOTAL	50.060.559,51	1.777.160,87	0,00	0,00	0,00	51.837.720,38

- Acord de la Junta de Govern Local de 25/9/2012, pel que s'aprova l'aportació dinerària, per import de 36.904€, per l'ampliació del capital social de La Farga Gestió d'Equipaments Municipals S.A., amb l'objecte remoure la causa de dissolució de la Societat prevista en l'article 363.11 e) del Reial decret Legislatiu 1/2010, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de Societats de Capital.
- Acord de la Junta de Govern Local de 27/11/2012, pel que s'aprova aportar a la societat La Farga Gestió d'Equipaments Municipals S.A., la transmissió no dinerària del domini i possessió de les 47 places d'aparcament situades en la planta soterrani -2, números de places del 126 al 146 ambdós inclosos i del 164 al 189 també inclosos, de l'avinguda del Carrilet 302-308, carrer Vigo, 26-30 i Rambla de la Marina valorades en 1.079.400€.
- Préstec bestreta operacions RDL 4/2012 de 24 de febrer Mecanisme de finançament de proveïdors Societat Privada Municipal L'H 2010 en liquidació segons Acord de Ple de 15/05/2012



Degut a que la darrera rectificació de l'Inventari de Béns i Drets d'aquesta corporació va ser l'aprovat per la Junta de Govern Local en sessió del 13.12.2011 referit al 31.12.2010. En aplicació del que disposa la regla 16 de la ICAL Model Normal, les dades reflectides en el balanç de els comptes anuals de l'Ajuntament de l'Hospitalet de l'exercici tancat al 31.12.2012, són les que es deriven de l'inventari específic de caràcter comptable que recull les altes i les baixes derivades de la gestió de l'immobilitzat material, immaterial, financer i dels béns i drets afectes al patrimoni públic del sòl.

11. EXISTÈNCIES

Atès el caràcter administratiu de les activitats de l'Entitat i, seguint les Normes de la Instrucció de Comptabilitat per l'Administració Local, Ajuntament no ha realitzat operacions de caràcter comercial i per tant, no ha comptabilitzat cap operació per aquest concepte.

12. TRESORERIA

Durant l'exercici l'Ajuntament ha gestionat la seva tresoreria mitjançant dipòsits en entitats financeres. Les existències són arquejades i del seu resultat se'n deixa constància mitjançant la signatura de la corresponent acta mensual que subscriuen els tres clauers. Un resum dels moviments de la tresoreria classificat pels comptes 57 "tresoreria" durant l'exercici és el següent, d'acord amb la informació subministrada pel tresorer municipal:

Cod	Ent. Financ.	CAIXA	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final
570	000	CAIXA OPERATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL COMPTE 570. Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00

Cod	Ent. Financ.	ENTITATS I COMPTES BANCARIES	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final
571.02	059	BANKIA, S.A. (CAIXA D'ESTALVIS LAIETANA)	62.313,73	61.298,57	123.612,30	0,00
571.05	005	CAIXABANK, S.A.	4.676.724,09	85.201.830,33	86.843.693,38	3.034.861,04
571.07	061	BANKIA, S.A.	111.085,23	2.485.171,29	2.444.761,39	151.495,13
571.10	010	CAIXA D'ESTALVIS DEL PENEDES	488.889,09	8.219.233,85	8.708.122,94	0,00
571.11	011	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA S.A.	129.004,84	1.719.680,45	1.822.207,42	26.477,87
571.12	062	CAIXABANK, S.A. BIBLIOTECES	177.149,68	26.534,83	26.417,61	177.266,90
571.13	013	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA S.A.	8.787.794,16	230.149.183,40	234.957.307,88	3.979.669,68
571.14	063	BANCO CAM, S.A.U.	17.781,90	56,42	11.310,00	6.528,32
571.19	019	BANC DE SABADELL S.A.	323.586,64	27.338.989,55	27.371.757,82	290.818,37
571.20	067	CAIXABANK, S.A. URBAL EMIDEL	640.077,33	6.598,62	546.717,36	99.958,59
571.24	024	B-S-C-H. BANCO SANTANDER CENTRAL HISPANO	368.590,05	18.673.129,84	18.418.368,26	623.351,63
571.25	025	BANCO ESPANOL DE CREDITO S.A.	59.554,07	1.605.387,74	1.585.176,93	79.764,88
571.36	068	BANCO PASTOR, S.A.	54.241,20	276.302,37	300.275,00	30.268,57
571.37	777	BANCOBILBAO VIZCAYA ARGENTARIA S.A (DIPÓSITS)	419.480,62	2.679.062,95	2.664.977,58	433.565,99
571.38	046	CAIXABANK, S.A (ANUNCIS TEMPORALS)	25.005,13	425,55	8.605,61	16.825,07
571.42	070	IBERCAJA BANCO, S.A.U.	94.388,71	348.088,64	411.868,31	30.609,04
571.44	073	CAIXABANK, S.A. FEESL	1.127.708,94	1.550.358,26	2.678.067,20	0,00
571.46	020	CAJA RURAL INTERMEDITERRANEA, SDAD. COOP. DE CRÉDITO	40.133,30	146.830,79	150.000,00	36.964,09
571.51	072	DEXIA SABADELL BANCO LOCAL, S.A.	84.292,41	1.000.074,10	1.069.528,50	14.838,01
572.52	007	CATALUNYA BANC, S.A.	3.539.179,55	53.413.443,46	53.914.657,77	3.037.965,24
571.78	078	UNNIM BANC, S.A.	0,00	1.419.543,17	1.354.202,84	65.340,33
571.55	016	CAIXA D'ESTALVIS UNIO DE CAIXES DE MANLLEU, SABADELL	51.961,98	354.150,72	406.112,70	0,00
571.90	090	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA S.A.	0,00	110.856.394,42	110.822.090,19	34.304,23
571.91	091	BANCO SANTANDER SA	54.689,28	7.776.713,59	7.806.394,94	25.007,93
571.92	092	BANKIA S.A.	2.842,04	1.873.128,86	1.874.925,18	1.045,72
571.93	093	BANC MARE NOSTRUM, S.A.	0,00	4.852.433,48	4.209.953,89	642.479,59
571.94	094	CAIXABANK, S.A POLITIQUES SOCIALS I MUNICIPALS	0,00	685.598,85	0,00	685.598,85
		TOTAL COMPTE 571. Bancs i institucions de crèdit comptes operatives	21.336.473,97	562.719.644,10	570.531.113,00	13.525.005,07



Cod	Ent. Financ.	ENTITATS I COMPTES BANCARIES	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final
573.00	200	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	269.158,65	20.035.476,83	20.202.801,71	101.833,77
573.01	201	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA S.A	22.995,47	3.924.363,62	3.944.215,84	3.143,25
573.02	202	BANCO SANTANDER CENTRAL HISPANO, S.A.	19.902,17	6.098.701,80	6.103.463,20	15.140,77
573.03	203	BANCO ESPANOL DE CREDITO, S.A	4.764,63	821.677,44	825.867,44	574,63
573.05	205	CAIXA D'ESTALVIS DEL PENEDES	14.722,47	1.772.039,76	1.786.762,23	0,00
573.06	206	BANC DE SABADELL S.A.	21.530,88	3.005.618,95	3.016.277,56	10.872,27
573.07	207	BANKIA, S.A.	21.868,45	1.171.692,47	1.174.580,22	18.980,70
573.10	210	BANKIA, S.A. (CAIXA D'ESTALVIS LAIETANA)	186,45	65.418,58	65.605,03	0,00
573.11	211	BANCO PASTOR, S.A.	666,40	108.638,10	109.304,50	0,00
573.12	212	IBERCAJA BANCO, S.A.U	2.336,56	135.153,85	137.326,21	164,20
573.13	213	CATALUNYA BANC, S.A.	51.911,95	6.267.157,17	6.280.308,52	38.760,60
573.15	215	CAIXA D'ESTALVIS UNIO DE CAIXES DE MANLLEU, SABADELL	5.724,00	88.129,49	93.853,49	0,00
573.16	216	CAJA RURAL INTERMEDITERRANEA, SDAD. COOP DE CRÉDITO	0,00	76.686,53	76.686,53	0,00
573.17	217	UNNIM BANC, S.A.	0,00	466.777,36	459.095,22	7.682,14
573.18	218	BANC MARE NOSTRUM, S.A.	0,00	373.900,05	370.205,93	3.694,12
573.31	301	CAIXABANK, S.A. EMBARGAMENTS	0,00	3.419.002,17	3.251.014,33	167.987,84
573.70	400	CATALUNYA CAIXA PREUS PUBLICS SERVEIS A LES PERSONES	0,00	24.435,92	15.552,45	8.883,47
573.71	401	CAIXABANK PREUS PÚBLICS SERVEIS A LES PERSONES	0,00	57.651,98	37.149,25	20.502,73
573.72	402	CATALUNYA CAIXA PREUS PÚBLICS GRUA I ZONA BLAVA	0,00	314.216,32	270.524,13	43.692,19
573.75	404	CAIXABANK PREUS PÚBLICS GRUA I ZONA BLAVA	0,00	45.715,29	37.413,00	8.302,29
573.76	406	CAIXABANK PREUS PÚBLICS ESPAI PÚBLIC, URBANISME I SOST	0,00	28.491,01	23.189,15	5.301,86
TOTAL COMPTES 573. Bancs i institucions de crèdit comptes restringides de recaptació			435.768,08	48.300.944,69	48.281.195,94	455.516,83
Cod	Ent. Financ.	ENTITATS I COMPTES BANCARIES	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final
575.50	01 406	BCF-CAIXABANC ÀREA 01	0,00	533.613,09	527.700,21	5.912,88
575.00	01 407	DJ-CAIXABANC ÀREA 01 SECRETARIA ALCALDIA	0,00	10.611,00	10.611,00	0,00
575.14	01 408	DJ-CAIXABANC PROCESSOS ELECTORALS	0,00	54.126,00	54.126,00	0,00
575.51	02 602	BCF-CAIXABANC ÀREA 02	0,00	1.660.461,59	1.518.972,40	141.489,19
575.65	02 603	BCF-CAIXABANC DII TRESORERIA	0,00	0,00	0,00	0,00
575.92	02 604	PF-CAIXABANC TRESORERIA	0,00	61.740,66	48.097,64	13.643,02
575.52	03 406	BCF-CAIXABANC ÀREA 03	0,00	1.985.714,51	1.975.859,81	9.854,70
575.53	04 670	BCF-CAIXABANC ÀREA 04	0,00	582.728,59	554.573,03	28.155,56
575.54	05 406	BCF-CAIXABANC ÀREA 05	0,00	1.546.332,78	1.441.155,82	105.176,96
575.05	05 407	DJ-CAIXABANC ÀREA 05	0,00	1.244.147,11	1.244.147,11	0,00
575.15	05 408	DJ-CAIXABANC ÀREA 05 DONA	0,00	26.000,00	26.000,00	0,00
575.55	06 404	BCF-CAIXABANC ÀREA 06	0,00	355.538,08	339.413,43	16.124,65
575.56	07 407	BCF-CAIXABANC ÀREA 07	0,00	925.247,84	867.906,05	57.341,79
575.16	07 408	DJ-CAIXABANC EMIDEL	0,00	35.055,57	35.055,57	0,00
575.57	08 405	BCF-CAIXABANC ÀREA 08	0,00	148.858,75	143.218,58	5.640,17
575.58	09 305	BCF-CAIXABANC ÀREA 09	0,00	60.819,58	46.459,38	14.360,20
575.95	079	RDL 4/2012 ALTRES COMPTES RESTRINGITS DE PAGAMENTS	0,00	12.586.332,98	12.586.221,17	111,81
TOTAL COMPTES 575. Bancs i institucions de crèdit comptes restringides de pagaments			0,00	21.817.328,13	21.419.517,20	397.810,93
TOTAL TRESORERIA 570, 571, 573, 575			21.772.242,05	632.837.916,92	640.231.826,14	14.378.332,83

13.- FONS PROPIS

El detall dels Fons propis que es reflexa en el Balanç de l'Ajuntament al 31 de desembre de 2012 és el següent:

compte origen pgcp	OBJECTE	SALDO INICIAL 01.01.2012	ENTRADES DOTACIONS	AUGMENTS DOTACIONS, TRANSFEREN.	SORTIDES, BAIXES REDUCCIONS	DISMINUCIONS TRANSFEREN.	SALDO FINAL 31.12.2012
100	Patrimoni	490.564.309,01	37.118.208,28	0,00	0,00	0,00	527.682.517,29
107	Patrimoni entregat en adscripció	-56.396.266,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.396.266,28
108	Patrimoni lliurat en cessió	-31.687.777,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.687.777,52
109	Patrimoni entregat a l'ús general terrenys i béns naturals	-304.044.797,51	30.207.668,49	0,00	18.883.268,64	0,00	-292.720.397,66
120	Resultats d'exercicis anteriors	140.312.967,11	0,00	0,00	20.290.621,56	0,00	120.022.345,55
129	Resultats de l'exercici	0,00	13.749.736,52	0,00	0,00	0,00	13.749.736,52
TOTAL		238.748.434,81	81.075.613,29	0,00	39.173.890,20	0,00	280.650.157,90

**ANÀLISI DEL RESULTAT DE L'EXERCICI.**

La conciliació entre l'Estat de la Liquidació del Pressupost a 31 de desembre de 2012 i del Compte 129 de Resultat de l'exercici es posa de manifest en el quadre següent:

INGRESSOS	2012	DESPESES	2012
Drets reconeguts nets Cap. 1 a 5	194.115.682,64	Obligacions reconegudes netes Cap. 1 a 5	170.362.874,61
Drets reconeguts nets Cap. 7	4.049.072,39	Obligacions reconegudes netes Cap. 7	7.078.837,69
TOTAL PRESSUPOST CAP. 1 A 5 I 7	198.164.755,03	TOTAL PRESSUPOST CAP. 1 A 5 I 7	177.441.712,30
Anualitat 2012 Liquidació PTE 2008	924.418,00	(68) Dotació amortitzacions	5.033.768,74
Anualitat 2012 Liquidació PTE 2009	2.776.482,48	(69) Dotació provisió per insolvències	5.569.715,07
		(69) Regularització insolvències exercici anterior	-4.715.663,05
Increment valoració aportació no dinerària cap a La Farga Gestió Municipals SA segons Acord de Junta de Govern Local de data 27/11/2012	720.656,05	(640.1) (640.2) (640.3) Provisió paga extraordinària juny	4.264.660,82
		(640.1) (640.2) (640.3) Regularització paga extraordinària juny exercici anterior	-4.378.911,01
		(628.2) (629.3) Provisió despeses pendents d'aplicar a pressupost	60.416,81
		(628.0) Regularització subministraments exercici anterior	-1.118.536,38
		(679) Baixes exercici anterior	6.836.821,75
		(779.0) Obligacions anul·lades d'exercicis anteriors	-162.842,89
		(434.1) Baixes per fraccionament exercici tancat	5.432,88
TOTAL INGRESSOS	202.586.311,66	TOTAL DESPESES	188.836.676,04
		RESULTAT DE L'EXERCICI	13.749.736,62

14.- INFORMACIÓ SOBRE L'ENDEUTAMENT**A.- Passius financers a llarg i curt termini**

L'Ajuntament no té concertades operacions d'emissió, transformació o cancel·lació de deute públic representada en títols – valors.

L'endeutament a curt / mig i llarg termini s'ha verificat mitjançant operacions de crèdit amb entitats financeres. Una informació detallada dels passius d'aquesta naturalesa és la següent:

1 – Capitals**1.1 – Deutes en moneda nacional**

IDENTIFICACIÓ DEL DEUTE	PENDENT A 01.01.2012	CREACIONS	AMORTITZ I ALTRES DISMINUCIONS	PENDENT A 31.12.2012		
				LLARG TERMINI	CURT TERMINI	TOTAL
CAIXA D'E.I.P. DE BARCELONA	2.367.987,70	0,00	2.367.987,70	0,00	0,00	0,00
CAIXA D'E.I.P. DE BARCELONA	466.441,31	0,00	466.441,31	0,00	0,00	0,00
LANDESBANK HESSEN-THÜRINGEN GIROZENTRALE	924.633,97	0,00	924.633,97	0,00	0,00	0,00
DEPFA ACS BANK	1.718.506,21	0,00	1.718.506,21	0,00	0,00	0,00
BANCO SANTANDER, S.A.	676.138,71	0,00	300.506,04	75.126,61	300.506,06	375.632,67
CAIXA D'E.I.P. DE BARCELONA	563.448,82	0,00	250.421,70	62.605,42	250.421,70	313.027,12
BANCO SANTANDER, S.A.	1.712.884,63	0,00	570.961,48	570.961,67	570.961,48	1.141.923,15
BANCO SANTANDER, S.A.	3.300.000,00	0,00	600.000,00	2.100.000,00	600.000,00	2.700.000,00
BANCO ESPAÑOL DE CRÉDITO, S.A.	3.600.000,00	0,00	600.000,00	2.400.000,00	600.000,00	3.000.000,00
BANCO SANTANDER, S.A.	3.600.000,00	0,00	600.000,00	2.400.000,00	600.000,00	3.000.000,00
BANCO BILBAO VIZCAYA A., S.A.	3.375.000,00	0,00	375.000,00	2.625.000,00	375.000,00	3.000.000,00



IDENTIFICACIÓ DEL DEUTE	PENDENT A 01.01.2012	CREACIONS	AMORTITZ I ALTRES DISMINUCIONS	PENDENT A 31.12.2012		
				LLARG TERMINI	CURT TERMINI	TOTAL
DEXIA SABADELL BANCO LOCAL, S.A.	4.387.500,00	0,00	450.000,00	3.487.500,00	450.000,00	3.937.500,00
DEXIA SABADELL BANCO LOCAL, S.A.	4.500.000,00	0,00	337.500,00	3.712.500,00	450.000,00	4.162.500,00
BANCO ESPAÑOL DE CRÉDITO, S.A.	6.000.000,00	0,00	0,00	5.550.000,00	450.000,00	6.000.000,00
CAIXA D'E.I.P. DE BARCELONA	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00
DEXIA SABADELL BANCO LOCAL, S.A.	8.000.000,00	0,00	0,00	7.400.000,00	600.000,00	8.000.000,00
CAIXA D'E.I.P. DE BARCELONA	25.000.000,00	0,00	0,00	25.000.000,00	0,00	25.000.000,00
REFINANÇACIÓ C. D'E. CATALUNYA	33.309.407,34	0,00	0,00	33.309.407,34	0,00	33.309.407,34
BANCO BILBAO VIZCAYA A., S.A.	1.498.022,67	0,00	0,00	998.681,79	499.340,88	1.498.022,67
BANCO BILBAO VIZCAYA A., S.A.	1.498.022,70	0,00	0,00	998.681,82	499.340,88	1.498.022,70
BANCO BILBAO VIZCAYA A., S.A.	3.425.769,00	0,00	0,00	2.569.326,76	856.442,24	3.425.769,00
BANCO BILBAO VIZCAYA A., S.A.	3.606.072,60	0,00	0,00	2.704.554,40	901.518,19	3.606.072,59
ICO FFPP - CAIXABANK SA	0,00	4.976.244,75	0,00	4.976.244,75	0,00	4.976.244,75
ICO FFPP - BANCO BILBAO VIZCAYA A., S.A.	0,00	1.080.799,45	0,00	1.080.799,45	0,00	1.080.799,45
ICO FFPP - BANCO SANTANDER, S.A.	0,00	1.081.558,55	0,00	1.081.558,55	0,00	1.081.558,55
ICO FFPP - BANKIA, SA	0,00	1.078.079,89	0,00	1.078.079,89	0,00	1.078.079,89
ICO FFPP - BANCO ESPAÑOL DE CRÉDITO, S.A.	0,00	500.027,02	0,00	500.027,02	0,00	500.027,02
ICO FFPP - BANCO SABADELL, SA	0,00	425.895,76	0,00	425.895,76	0,00	425.895,76
ICO FFPP - BANKINTER	0,00	386.821,86	0,00	386.821,86	0,00	386.821,86
ICO FFPP - BANCO POPULAR, SA	0,00	906.382,99	0,00	906.382,99	0,00	906.382,99
ICO FFPP - CAJA AH. MEDITERRANEO	0,00	385.185,99	0,00	385.185,99	0,00	385.185,99
ICO FFPP - NOVA CAIXA GALICIA	0,00	1.017.830,57	0,00	1.017.830,57	0,00	1.017.830,57
ICO FFPP - CAJA RURAL DEL MEDITERRANEO	0,00	388.606,15	0,00	388.606,15	0,00	388.606,15
TOTALS	121.529.835,66	12.227.432,98	9.561.958,41	116.191.778,79	8.003.531,43	124.195.310,22

COMPTE PGC	SALDO INICIAL 01.01.12	AUGMENTS	DISMINUCIONS	SALDO FINAL 31.12.12
170 DEUTES A LLARG TERMINI AMB ENTITATS DE CRÈDIT	110.575.721,93	0,00	6.611.376,12	103.964.345,81
171.1 DEUTES A LLARG TERMINI RDL 4/2012 PROVEIDORS	0,00	11.566.576,11	0,00	11.566.576,11
171.2 DEUTES A LLARG TERMINI L'H 2010 RDL 4/2012 PROVEIDORS	0,00	660.856,87	0,00	660.856,87
520 DEUTES A CURT TERMINI AMB ENTITATS DE CRÈDIT	10.954.113,73	6.611.376,12	9.561.958,42	8.003.531,43
522 DEUTES PER OPERACIONS DE TRESORERIA	0,00	17.365.971,86	17.365.971,86	0,00
TOTALS BALANÇ AL 31.12.2012	121.529.835,66	36.204.780,96	33.539.306,40	124.195.310,22

DEUTES DEVOLUCIONS LIQUIDACIONS EXERCICIS 2008 I 2009 PARTICIPACIONS INGRESOS DE L'ESTAT

COMPTE PGC	SALDO INICIAL 01.01.12	AUGMENTS	DISMINUCIONS	SALDO FINAL 31.12.12
171.0 DEUTES A LLARG DEVOLUCIÓ BESTRETA PIE	20.818.776,36	0,00	637.822,35	20.180.954,01
521 DEUTES A CURT TERMINI DEVOLUCIÓ BESTRETA PIE	5.551.350,72	637.822,35	3.700.900,48	2.488.272,59
TOTALS BALANÇ AL 31.12.2012	26.370.127,08	637.822,35	4.338.722,83	22.669.226,60

1.2 – Deutes en moneda diferent de l' euro

No es mantenen operacions denominades en moneda estrangera.

2.- Interessos explícits**2.1 Deutes en moneda nacional**

IDENTIFICACIÓ DEL DEUTE		MERITATS I NO VENÇUTS A 01.01.2012		MERITATS EN L'EXERCICI	VENÇUTS EN L'EXERCICI	RECTIFICAC.	MERITATS I NO VENÇUTS A 31.12.2012	
		LLARG TERMINI	CURT TERMINI				LLARG TERMINI	CURT TERMINI
CAIXA D'E.I.P. DE BARCELONA	30.783.840,06	7.613,74	0,00	17.227,11	24.840,85	0,00	0,00	0,00
CAIXA D'E.I.P. DE BARCELONA	4.507.590,78	0,00	0,00	3.108,02	3.108,02	0,00	0,00	0,00
LANDESBANK HESSEN-THÜRINGEN GIROZENTRALE	12.020.242,09	795,14	0,00	7.558,98	8.354,12	0,00	0,00	0,00



Ajuntament de L'Hospitalet

Àrea d'Hisenda i Recursos Generals
Intervenció General

IDENTIFICACIÓ DEL DEUTE	MERITATS I NO		MERITATS EN L'EXERCICI	VENÇUTS EN L'EXERCICI	RECTIFICAC.	MERITATS I NO VENÇUTS	
	LLARG TERMINI	CURT TERMINI				LLARG TERMINI	CURT TERMINI
DEPFA ACS BANK	18.903.568,51	156,58	0,00	14.330,63	14.487,21	0,00	0,00
BANCO SANTANDER, S.A.	3.005.060,52	1.945,06	0,00	5.703,73	7.465,39	0,00	183,39
CAIXA DE I P DE BARCELONA	3.005.060,52	0,00	0,00	4.331,51	4.331,51	0,00	0,00
BANCO SANTANDER, S.A.	5.709.614,99	5.117,82	0,00	12.532,06	17.041,19	0,00	608,69
BANCO SANTANDER, S.A.	6.000.000,00	0,00	0,00	26.956,66	26.956,66	0,00	0,00
BANCO ESPANOL DE CRÉDITO, S.A.	6.000.000,00	1.773,86	0,00	29.601,56	31.064,41	0,00	311,01
BANCO SANTANDER, S.A.	6.000.000,00	0,00	0,00	29.415,52	29.415,52	0,00	0,00
BANCO DE BILBAO VIZCAYA A., S.A.	4.500.000,00	0,00	0,00	28.038,46	28.038,46	0,00	0,00
DEXIA SABADELL BANCO LOCAL, S.A.	4.500.000,00	0,00	0,00	34.793,38	34.793,38	0,00	0,00
DEXIA SABADELL BANCO LOCAL, S.A.	4.500.000,00	0,00	0,00	36.666,07	36.666,07	0,00	0,00
BANCO ESPANOL DE CRÉDITO, S.A.	6.000.000,00	0,00	0,00	49.920,00	49.920,00	0,00	0,00
CAIXA DE I P DE BARCELONA	8.000.000,00	0,00	0,00	140.960,00	140.960,00	0,00	0,00
DEXIA SABADELL BANCO LOCAL, S.A.	8.000.000,00	0,00	0,00	127.029,78	127.029,78	0,00	0,00
CAIXA DE I P DE BARCELONA	25.000.000,00	0,00	0,00	540.500,00	540.500,00	0,00	0,00
REFINANÇACIÓ C. DE CATALUNYA	34.131.999,00	0,00	0,00	1.253.016,63	1.253.016,63	0,00	0,00
BANCO DE BILBAO VIZCAYA A., S.A.	2.996.045,34	237,52	0,00	31.003,58	31.241,10	0,00	0,00
BANCO DE BILBAO VIZCAYA A., S.A.	2.996.045,34	0,00	0,00	31.674,44	31.674,44	0,00	0,00
BANCO DE BILBAO VIZCAYA A., S.A.	5.709.615,00	543,17	0,00	70.900,86	71.444,04	0,00	0,00
BANCO DE BILBAO VIZCAYA A., S.A.	6.010.121,00	0,00	0,00	76.247,40	76.247,40	0,00	0,00
ICO FFPP - CAIXABANK SA	4.976.244,75	0,00	0,00	170.916,31	146.017,40	0,00	24.898,92
ICO FFPP - BANCO BILBAO VIZCAYA A., S.A.	1.080.799,45	0,00	0,00	37.121,62	31.713,78	0,00	5.407,84
ICO FFPP - BANCO SANTANDER, S.A.	1.081.558,55	0,00	0,00	37.147,69	31.736,05	0,00	5.411,64
ICO FFPP - BANKIA, SA	1.078.079,89	0,00	0,00	37.028,21	31.633,98	0,00	5.394,23
ICO FFPP - BANCO ESPANOL DE CRÉDITO, S.A.	500.027,02	0,00	0,00	17.174,15	14.672,24	0,00	2.501,91
ICO FFPP - BANCO SABADELL, SA	425.895,76	0,00	0,00	14.628,01	12.497,01	0,00	2.130,99
ICO FFPP - BANKINTER	386.821,86	0,00	0,00	13.285,96	11.350,47	0,00	1.935,48
ICO FFPP - BANCO POPULAR, SA	906.382,99	0,00	0,00	31.131,03	26.595,90	0,00	4.535,14
ICO FFPP - CAJA AH. MEDITERRANEO	385.185,99	0,00	0,00	13.229,77	11.302,47	0,00	1.927,30
ICO FFPP - NOVA CAIXA GALICIA	1.017.830,57	0,00	0,00	34.958,85	29.866,08	0,00	5.092,77
ICO FFPP - CAJA RURAL DEL MEDITERRANEO	388.606,15	0,00	0,00	13.347,24	11.402,83	0,00	1.944,41
TOTALS	220.606.236,13	18.182,89	0,00	2.991.485,22	2.947.384,39	0,00	62.283,72

2.2 - Deutes en moneda diferent de l'euro

No es mantenen operacions denominades en moneda estrangera.

3.- Interessos implícits

No es mantenen operacions d'aquesta naturalesa

B.- Operacions d'intercanvi financer

L'Ajuntament no ha mantingut operacions d'aquests característiques

C.- Avals formalitzats

CARACTERISTIQUES DE L'AVAT	AVALS A 01.01.2012	AVALS CONCEDITS DURANT L'EXERCICI	AVALS CANCEL·LATS DURANT L'EXERCICI	IMPORT AVATAT PENDENT D'AMORTITZAR A 31.12.2012
(1) Aval L'H 2010 SPM SA	10.000.000,00	0,00	1.000.000,00	9.000.000,00
(2) Aval Ministeri	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
(3) Aval Associació esportiva cultural Collblanc-La Torrassa	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
(4) Aval Club Baloncesto L'Hospitalet	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00

(1) Aval d'una operació a llarg termini formalitzada per la Societat Privada Municipal L'H 2010 en liquidació amb el Banc Bilbao Biscia Argentaria BBVA en data 16/12/2011, segons acord del Ple municipal de 2 de desembre 2011.

(2) Aval formalitzat en data 05/05/2011 amb l'entitat Catalunya Caixa, per a la Inscripció en el Registre de la Direcció General de Política Energètica y Mines del Ministeri d'Indústria la nostre instal·lació de plaques fotovoltaïques, segons Decret núm. 2036/2011 de 17/03/2011.

Cancel·lat per l'entitat Catalunya Caixa en data 26/09/2012

(3) Aval formalitzat en data 17/09/2012 amb l'entitat Caja Rural del Mediterráneo.

(4) Aval formalitzat en data 09/10/2012 amb l'entitat La Caixa.

**15.- INFORMACIÓ SOBRE L'ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS**

Durant l'exercici s'han gestionat per aquest concepte els recàrrecs sobre l'Impost sobre Activitats Econòmiques i del Impost sobre Béns Immobles a favor de la Diputació de Barcelona i de l'Entitat Metropolitana del Transport respectivament.

La comptabilitat de les operacions s'ha verificat mitjançant l'anotació de les transaccions respectives, d'acord amb el que disposa es en la ICAL

El detall és el següent:

I. DESENVOLUPAMENT DEL PROCÉS DE GESTIÓ

DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL PENDENT A 01.01.2012	DRETS RECONEGUTS NETS A L'EXERCICI	BAIXES A 31.12.2012	RECAPTACIÓ			DRETS PENDENTS COBRAMENT A 31.12.2012
				BRUTA	DEVOLUCIONS	LÍQUIDA	
RECÀRREC I.A.E.	238.844,62	785.926,36	112.999,31	745.845,48	23.414,08	722.431,40	165.926,19
TRIBUT DE LA MOBILITAT	817.417,08	5.034.041,77	45.141,59	4.812.472,02	9.092,57	4.803.379,45	993.845,24
TOTAL	1.056.261,70	5.819.968,13	158.140,90	5.558.317,50	32.506,65	5.525.810,85	1.159.771,43

II. DESENVOLUPAMENT DE LES DEVOLUCIONS DE RECURSOS D'ALTRES ENS PÚBLICS

DESCRIPCIÓ	DEVOLUCIONS RECONEGUDES				DEVOLUCIONS EFFECTUADES DURANT L'EXERCICI	PENDENTS DE PAGAMENT 31.12.2012
	SALDO INICIAL PENDENT PAGAMENT A 01.01.2012	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	EN L'EXERCICI	TOTAL		
RECÀRREC I.A.E.	0,00	0,00	23.414,08	23.414,08	23.414,08	0,00
TRIBUT DE LA MOBILITAT	16,21	0,00	9.092,57	9.108,78	7.809,01	1.299,77
TOTAL	16,21	0,00	32.506,65	32.522,86	31.223,09	1.299,77

III. OBLIGACIONS DERIVADES DE LA GESTIÓ

DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT					PAGAMENTS REALITZATS	PENDENTS DE PAGAMENT 31.12.2012
	SALDO INICIAL A 01.01.2012	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	RECAPTACIÓ LÍQUIDA	REINTEGRES	TOTAL		
RECÀRREC I.A.E.	583.339,61	0,00	722.431,40	0,00	1.305.771,01	643.586,73	662.184,28
TRIBUT DE LA MOBILITAT	2.042.061,26	0,00	4.803.379,45	0,00	6.845.440,71	6.675.021,88	170.418,83
TOTAL	2.625.400,87	0,00	5.525.810,85	0,00	8.151.211,72	7.318.608,61	832.603,11

IV. COMPTES CORRENTS AMB ALTRES ENS PÚBLICS

DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL PENDENT A 01.01.2012	DRETS RECONEGUTS NETS A L'EXERCICI	BAIXES A 31.12.2012	RECAPTACIÓ			DRETS PENDENTS COBRAMENT A 31.12.2012
				BRUTA	DEVOLUCIONS	LÍQUIDA	
RECÀRREC I.A.E.	238.844,62	785.926,36	112.999,31	745.845,48	23.414,08	722.431,40	165.926,19
TRIBUT DE LA MOBILITAT	817.417,08	5.034.041,77	45.141,59	4.812.472,02	9.092,57	4.803.379,45	993.845,24
TOTAL	1.056.261,70	5.819.968,13	158.140,90	5.558.317,50	32.506,65	5.525.810,85	1.159.771,43

**16.- OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE LA TRESORERIA**

Durant l'exercici 2012 l'Ajuntament ha realitzat operacions no pressupostàries les quals degudament autoritzades han estat anotades en la comptabilitat financera segons el següent detall:

1.- Operacions no pressupostàries: deutors

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO A 01.01.12	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRRECS REALITZAT A L'EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS A L'EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31.12.12
440	Deutors per IVA repercutit	140.355,34	0,00	156.274,76	296.630,10	243.850,62	52.779,48
449	Altres deutors no pressupostaris	62.472,88	0,00	100.239,92	162.712,80	93.910,27	68.802,53
4700	Hisenda Pública, deutora per IVA	231.146,46	0,00	96.197,89	327.344,37	124.118,17	203.226,20
542	Crèdits a curt termini	2.000.000,00	0,00	2.860.768,75	4.860.768,75	4.860.768,75	0,00
5581	Provisions de fons per bestretes de CF pendents de justificació	0,00	0,00	1.180.195,00	1.180.195,00	1.180.195,00	0,00
566	Dipòsits constituïts a curt termini	4.321,28	0,00	0,00	4.321,28	0,00	4.321,28
	TOTAL	2.438.295,98	0,00	4.393.676,32	6.831.972,30	6.502.842,81	329.129,49

2.- Operacions no pressupostàries: creditors

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO A 01.01.12	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZAT A L'EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS A L'EXERCICI	CREDITORS PENDENTS DE PAGAMENT A 31.12.12
410	Creditors per iva	0,00	0,00	178.963,33	178.963,33	140.996,91	37.966,42
411	Creditors per despeses meritedes	5.497.447,39	0,00	9.189.866,30	14.687.313,69	5.497.447,39	9.189.866,30
413	Creditors per operacions pendents d'aplicar a pressupost	0,00	0,00	1.050.068,55	1.050.068,55	671.220,86	378.847,69
414	Entitats públiques creditors per recaptació de recursos	3.012.246,63	0,00	5.559.749,58	8.571.996,21	7.657.998,14	913.998,07
419	Altres creditors no pressupostaris	2.262.845,50	0,00	669.279,11	2.932.124,61	612.716,11	2.319.408,50
4750	Hisenda Pública, creditora per IVA	0,00	0,00	124.118,17	124.118,17	124.118,17	0,00
4751	Hisenda Pública, creditor per ret. Practicades	1.753.809,11	0,00	12.200.038,81	13.953.847,92	12.861.766,15	1.092.081,77
476	Organismes de previsió social, creditors	254.795,37	0,00	3.062.403,50	3.317.198,87	3.073.144,63	244.054,24
522	Operacions de tesoreria	0,00	0,00	17.365.971,86	17.365.971,86	17.365.971,86	0,00
560	Fiances rebudes a curt termini	6.400,00	0,00	0,00	6.400,00	0,00	6.400,00
561	Dipòsits rebuts a curt termini	9.148.046,29	0,00	680.836,59	9.828.882,88	3.131.415,30	6.697.467,58
	TOTAL	21.936.590,29	0,00	50.081.295,80	72.016.886,09	61.136.796,62	20.880.090,67

***Detall contingut compte 411**

(640.1) Sous i salaris del personal eventual	107.478,45
(640.2) Sous i salaris del personal funcionari	3.815.201,61
(640.3) Sous i salaris del personal laboral	341.980,76
(207) Inversions en curs pendents de classificació jurídica	4.925.205,48
Total	9.189.866,30

****Detall contingut compte 413**

(207) Inversions en curs pendents de classificació jurídica	318.430,88
(628.2) Subministrament de gas	9.083,00
(629.3) Altres serveis	51.333,81
Total	378.847,69

Les inversions en curs pendents de classificació jurídica per import de 4.925.205,48 € que es detallen en el compte 411, corresponen a les possibles contingències que es puguin derivar dels litigis en relació a les expropiacions encomanades a la societat privada municipal L'H 2010 SA en liquidació, segons informe 03-13 liquidació 2012, emès per la Intervenció General en data 11/02/2013.

3.-Partides pendents d'aplicació: ingressos

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO A 01.01.12	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALITZATS A L'EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN L'EXERCICI	COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ A 31.12.12
554	Cobraments pendents d'aplicació	1.039.285,68	0,00	254.444.808,38	255.484.094,06	253.590.140,82	1.893.953,24
559	Altres partides pendents d'aplicació	0,00	0,00	238.011,29	238.011,29	238.011,29	0,00
	TOTAL	1.039.285,68	0,00	254.682.819,67	255.722.105,35	253.828.152,11	1.893.953,24

**4.- Partides pendents d'aplicació: pagaments**

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 01.01.12	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALITZATS EN L'EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS EN L'EXERCICI	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ A 31.12.12
555	Pagaments pendents d'aplicació	0,00	0,00	3.690.140,48	3.690.140,48	3.690.140,48	0,00
558.1	Provisió de fons per a pagaments a justificar i bestretes de CF	11.333,79	0,00	0,00	11.333,79	11.333,79	0,00
	TOTAL	11.333,79	0,00	3.690.140,48	3.701.474,27	3.701.474,27	0,00

17.- INGRESSOS I DESPESES

Els ingressos i les despeses han estat reconeguts i comptabilitzats d'acord amb els criteris de registre i meritament aplicables en funció de la seva naturalesa.

INGRESSOS.**Transferències i subvencions rebudes**

Les subvencions i transferències rebudes imputades al pressupost d'ingressos més rellevants és la següent:

1.- Transferències corrents

Concepte econòmic	DENOMINACIÓ SUBVENCIÓ	ENS ATORGANT	IMPORT REBUT
420.00	Participació Municipal en els Tributs de l'Estat	Estat	43.760.628,19
420.20	Compensació IAE	Estat	5.974.725,14
420.01	Participació Municipal en els Tributs de l'Estat (Liquidació ex. Anterior)	Estat	8.707.697,43
450.00	Fons Cooperació Local de Catalunya	Generalitat	733.224,31
	TOTAL		59.176.275,07

2.- Subvencions corrents

Concepte econòmic	DENOMINACIÓ SUBVENCIÓ	ENS ATORGANT	IMPORT ATORGAT
42	De l'Administració de l'Estat	Estat	110.854,93
44	De Ens Públics i societats mercantils de l'Entitat Local	L'H 2010 Societat Privada Municipal SA en liquidació	25.964,11
45	De la CCAA	Generalitat	10.704.983,40
46	D'Entitats Locals	Diputació i AMB	2.901.494,90
47	D'Empreses privades	SGAB	50.000,00
48	De famílies i institucions sense fins de lucre	Institucions/Particulars	175.587,05
49	De l'Exterior	Unió Europea	956.986,55
	TOTAL		14.925.870,94

3.- Subvencions de capital

Concepte econòmic	DENOMINACIÓ SUBVENCIÓ	ENS ATORGANT	IMPORT ATORGAT
75	De la CCAA	Generalitat	683.046,97
76	D'entitats Locals	Diputació i AMB	3.326.259,44
79	De l'Exterior	Unió Europea	39.765,98
	TOTAL		4.049.072,39



DESPESES

Transferències i subvencions atorgades

Les subvencions atorgades més significatives a càrrec dels crèdits del pressupost de despeses són:

1.- Transferències corrents

Concepte econòmic	DENOMINACIÓ SUBVENCIÓ	DESTÍ	IMPORT ATORGAT
42	A l'Estat	Estat	15.700,00
44	A Empreses de l'Entitat Local		3.478.720,00
		Partits Polítics	408.000,00
		La Farga Gestió d'Equipaments Mun. SA	3.070.720,00
45	A Comunitats Autònomes	Consorci Sanitari Integral	3.399.809,97
46	A Entitats Locals	Ens Municipals-Supramunicipals	4.303.943,73
47	A Empreses Privades	Diversos	1.392.738,15
49	A l'Exterior	Diversos	514.486,00
	TOTAL		13.105.397,85

2.- Subvencions corrents

Concepte econòmic	DENOMINACIÓ SUBVENCIÓ	DESTÍ	IMPORT ATORGAT
48	A famílies i institucions sense ànim de lucre	Subvencions convocatòria anual i directes-Consorcis-Fundacions	6.857.034,42
	TOTAL		6.857.034,42

3.- Subvencions de capital

Concepte econòmic	DENOMINACIÓ SUBVENCIÓ	DESTÍ	IMPORT ATORGAT
74	A Empreses de l'Entitat Local		262.893,10
		L'H 2010 Societat Privada Municipal SA en liquidació	217.893,10
		La Farga Gestió d'Equipaments Mun. SA	45.000,00
75	A Comunitats Autònomes	Generalitat	159.646,10
76	A Entitats Locals	Àrea Metropolitana de Barcelona	5.151.439,02
78	A famílies i institucions sense ànim de lucre	Institucions/Particulars	1.504.859,47
	TOTAL		7.078.837,69

El detall individualitzat i els imports atorgats pel concepte de subvencions a famílies i institucions sense ànim de lucre, s'incorpora a la documentació que s'adjunta al Compte General.

**18.- VALORS REBUTS EN DIPÒSIT**

L'estat i la situació dels valors rebuts en dipòsit és el detallat en el quadre següent:

CONCEPTE NO PRESS.	DESCRIPCIÓ	SALDO A 01.01.12	DIPÒSITS REBUTS EN L'EXERCICI	TOTAL DIPÒSITS REBUTS	DIPÒSITS CANCEL·LATS	DIPÒSITS PENDENTS DE DEVOLUCIÓ A 31.12.12
300	ALTRES VALORS EN GARANTIA D'APLAÇAMENTS I FRACCIONAMENTS	546.170,90	0,00	546.170,90	502.085,86	44.085,04
800	ALTRES VALORS EN DIPÒSITS	16.978.846,25	365.741,20	17.344.587,45	1.203.501,90	16.141.085,55
801	VALORS EN DIPÒSITS, TAXES I IMPOSTOS	202.045,41	485.982,50	688.027,91	1.342,91	686.685,00
802	VALORS EN DIPÒSITS CONEXIÓ AL CLAVEGUERAM	50.847,00	0,00	50.847,00	39.788,38	11.058,62
803	VALORS EN DIPÒSITS PER A REPOSICIÓ VORERES	8.162.370,03	210.070,14	8.372.440,17	1.019.058,02	7.353.382,15
804	VALORS EN DIPÒSITS PER A OBRES I CONCURSOS	32.446.657,19	5.713.165,94	38.159.823,13	8.547.408,99	29.612.414,14
805	VALORS EN DIPÒSITS URBANÍSTICS	3.355.115,62	0,00	3.355.115,62	2.583.390,68	771.724,94
806	VALORS EN DIPÒSITS URBANITZACIÓ CIUTAT	249.463,44	0,00	249.463,44	1.296,61	248.166,83
808	FIANCES INCAUTADES	44.716,21	0,00	44.716,21	0,00	44.716,21
810	VALORS EN DIPÒSITS PROVISIONALS	494.171,80	0,00	494.171,80	0,00	494.171,80
811	VALORS EN DIPÒSIT ORGANISMES AUTÒNOMS	164.328,47	0,00	164.328,47	0,00	164.328,47
813	VALORS PER CONSTITUCIÓ, REPOSICIÓ O SUPRESSIÓ DE GUALS	5.137,28	0,00	5.137,28	0,00	5.137,28
	TOTAL	62.699.869,60	6.774.959,78	69.474.829,38	13.897.873,36	55.576.956,03

19.- QUADRE DE FINANÇAMENT

Els recursos obtinguts durant l'exercici, així com la seva aplicació o utilització durant aquest i l'efecte que han produït aquestes operacions sobre el capital circulant és el que es dedueix dels estats següents:

COMPTES	FONS APLICATS	2012	2011	COMPTES	FONS OBTINGUTS	2012	2011
1.	Recursos aplicats en operacions de gestió	199.207.095,49	216.720.734,05	1.	Recursos procedents d'operacions de gestió	209.230.082,30	214.296.702,84
62	Serveis externs	68.634.706,16	67.811.570,16	72	Impostos directes	93.642.213,46	85.385.759,25
64	Despeses de personal i prestacions socials	82.490.226,66	88.713.553,42	73	Impostos indirectes	6.572.771,62	6.611.136,37
65	Transferències i subvencions	27.041.269,96	41.308.153,60	74	Taxes, preus públics i contribucions especials	14.049.456,68	14.768.528,40
66	Despeses financeres	3.600.587,15	3.629.006,21	75	Transferències i subvencions	81.558.456,68	91.858.818,67
67	Pèrdues procedents de l'immobilitzat	6.836.821,75	4.791.050,48	76	Ingressos financers	1.234.392,62	1.048.290,91
68	Dotacions per amortitzacions	5.033.768,74	5.751.737,13	77	Beneficis procedents de l'immobilitzat	7.456.995,73	10.263.009,95
69	Dotacions a les provisions	5.569.715,07	4.715.663,05	79	Excessos i aplicacions de provisions	4.715.663,05	4.361.159,09
2.	Pagaments pendents d'aplicació	0,00	0,00	2.	Cobraments pendents d'aplicació	254.632.796,42	447.342.924,94
555	Pagaments pendents d'aplicació	0,00	0,00	554	Cobraments pendents d'aplicació	254.632.796,42	447.342.924,94
3.	Despeses amortitzables	0,00	0,00	3.	Incrementos directes de patrimoni	0,00	0,00
4.	Adquisicions i altres actes d'immobilitzat	123.503.841,44	87.444.388,17	101	Patrimoni rebut en adscripció	0,00	0,00
20	Inversions destinades a l'ús general	93.591.572,54	47.954.326,34	103	Patrimoni rebut en cessió	0,00	0,00
21	Immobilizacions immaterials	40.581,89	114.653,53	4.	Deutes a llit	12.227.432,98	45.720.260,76
22	Immobilizacions materials	28.094.528,14	39.077.551,11	15	Emprèstits i d'altres emissions anàlogues	0,00	0,00
23	Inversions gestionades per altres ens públics	0,00	0,00	17	Deutes a llit per préstecs rebuts i d'altres conceptes	12.227.432,98	45.720.260,76
24	Patrimoni públic del sòl	0,00	297.847,19	5.	Alienacions i altres baixes d'immobilitzat	52.437.745,81	116.785.348,23
25	Inversions financeres permanents	1.777.150,87	0,00	20	Inversions destinades a l'ús general	51.437.016,85	88.078.921,71
5.	Disminucions directes de patrimoni	-11.324.399,85	50.799.755,06	21	Immobilizacions immaterials	0,00	0,00
107	Patrimoni entregat en adscripció	0,00	2.795.925,19	22	Immobilizacions materials	1.000.728,99	29.705.425,52
108	Patrimoni entregat en cessió	0,00	959.194,45	23	Inversions gestionades per altres ens públics	0,00	0,00
109	Patrimoni entregat a l'ús general	-11.324.399,85	47.043.635,43	24	Patrimoni públic del sòl	0,00	0,00
6.	Cancel·lació o traspàs a c/it de deutes a llit	9.561.958,42	9.702.847,44	25	Inversions financeres permanents	0,00	0,00
520	Deutes a c/it amb entitats de crèdit	9.561.958,42	9.702.847,44	6.	Cancel·lació anticipada o traspàs a c/it d'immob. finan.	6.611.376,12	11.776.081,47
7.	Provisions per a riscos i despeses	0,00	0,00	520	Deutes a c/it amb entitats de crèdit	6.611.376,12	11.776.081,47
TOTAL APLICACIONS		320.948.495,50	364.667.724,72	TOTAL ORIGENS		535.139.433,63	835.921.318,04
EXCÉS D'ORIGENS SOBRE APLICACIONS (augment del capital circulant)		214.190.938,13	471.253.593,32	EXCÉS D'APLICACIONS SOBRE ORIGENS (Disminució del capital circulant)			



COMPTES	VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT	2012	2011
1. Existències		0,00	0,00
3 Existències		0,00	0,00
2. Deutors		-6.000.895,11	-6.608.794,57
43 Deutors pressupostaris		-6.773.700,92	-7.115.161,63
44 Deutors no pressupostaris		-81.246,21	151.663,10
565 Fiances constituïdes a c/t		0,00	0,00
566 Dipòsits constituïts a c/t		0,00	0,00
49 Provisions		654.052,02	354.503,96
3. Creditors		-15.813.656,93	7.019.299,12
40 Creditors pressupostaris		-11.283.426,24	2.040.978,81
410 Creditors per IVA suportat		-37.966,42	0,00
414 Entitats públiques creditors per recaptació de recursos		-2.096.248,56	2.142.107,81
419 Altres creditors no pressupostaris		56.563,00	360.495,26
560 Fiances rebudes a c/t		0,00	-17.765,39
561 Dipòsits rebuts a c/t		-2.450.576,71	2.493.482,61
4. Inversions financeres temporals		-2.000.000,00	2.000.000,00
54 Inversions financeres temporal		-2.000.000,00	2.000.000,00
5. Emprèstits i altres deutes a c/t		-6.013.660,43	6.237.957,75
50 Prèstecs i altres emissions similars a c/t		0,00	0,00
52 Deutes a c/t per préstecs rebuts i altres conceptes		-6.013.660,43	6.237.957,75
6. Altres comptes no bancaris		210.119,37	-1.129.945,83
47 Administracions públiques		-644.548,19	-409.151,52
554 Cobraments pendents d'aplicació		654.667,56	-720.794,31
555 Pagaments pendents d'aplicació		0,00	0,00
559 Altres partides pendents d'aplicació		0,00	0,00
7. Tresoreria		-7.393.908,22	2.342.119,72
570 Caixa operativa		0,00	0,00
57 Tresoreria		-7.393.908,22	2.342.119,72
8. Ajustaments per periodificació		3.692.418,91	-9.368.838,60
411 Creditors per despeses menjades		3.692.418,91	-9.368.838,60
480 Despeses per endavant		0,00	0,00
TOTAL VARIACIÓ DE CAPITAL CIRCULANT		-33.319.583,41	491.797,59

20.- INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

El Pressupost General va ser aprovat pel Ple de l'Ajuntament el 20 de desembre de 2011 i per resolució de la Tinente d'Alcaldia d'Hisenda i Recursos Generals núm. 1306/2013 de 14 de febrer es va aprovar la Liquidació i el Romanent de Tresoreria de l'exercici 2012, i se'n va donar compte al Ple en sessió del 22 de març de 2013.

La informació pressupostària es presenta resumida donat que el seu volum que no permet major desglossament en la Memòria. No obstant el detall de l'esmentada informació s'adjunta l'Expedient del Compte General en format CD, amb el format que estableix l'Ordre EHA/4041/2004 de 23 de Novembre, per la qual s'aprova la Instrucció de Comptabilitat Model Normal.

20.1.- Dades relatives a l'agrupació "exercici corrent"

A) Pressupost de despeses

A.1) - Modificacions de crèdit

En el transcurs de l'exercici econòmic s'han tramitat i aprovat els expedients de modificació de crèdits que es detallen en el quadre següent per un import total de 48.452.743,92 €, ordenat per classificació orgànica.



CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA	CRÈDITS EXTRAORDINARIS	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES DE CRÈDIT		INCORPORACIÓ DE ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS PER INGRESSOS	BAIXES PER ANUL·LACIÓ	TOTAL MODIFICACIÓ
				POSITIVES	NEGATIVES				
01 ALCALDIA - PRESIDENCIA	0,00	0,00	0,00	201.058,90	-900,00	0,00	139.928,00	0,00	340.066,90
02 HISENDA I RECURSOS GENERALS	1.823.901,49	25.964,11	16.286,73	7.095.945,49	-6.994.303,13	4.321.915,82	90.416,60	-1.308.734,00	5.071.393,11
03 SERVEIS A LES PERSONES	7.000,00	0,00	0,00	497.925,07	-2.856.674,63	13.633,12	463.834,00	0,00	-1.874.282,44
04 SEGURETAT, CONVIVÈNCIA I CIVISME	0,00	0,00	6.791,48	454.538,61	-798.647,32	299.936,13	37.300,00	0,00	-81,10
05 BENESTAR SOCIAL I FAMÍLIES	0,00	0,00	0,00	463.787,12	-539.820,94	135,00	208.212,73	0,00	132.313,91
06 ESPAI PÚBLIC, URBANISME I SOSTENIBILITAT	3.860.912,77	510.680,00	101.380,31	3.417.538,03	-748.135,32	31.432.576,71	733.114,64	-3.252.174,43	36.075.892,71
08 PROMOCIÓ ECONÒMICA I OCUPACIÓ	0,00	0,00	0,00	493.658,14	-520.191,18	4.291.453,92	4.592.886,79	0,00	8.857.807,67
12 ÀREES TERRITORIALS	0,00	0,00	0,00	93.886,16	-242.515,00	15.392,00	0,00	0,00	-133.236,84
13 AGÈNCIA DE DESENVOLUPAMENT URBÀ	0,00	0,00	0,00	12.000,00	-29.150,00	0,00	0,00	0,00	-17.150,00
TOTAL	5.711.814,26	536.644,11	124.458,52	12.730.337,52	-12.730.337,52	40.375.042,70	6.265.692,76	-4.560.908,43	48.452.743,92

RESUM MODIFICACIONS DE CRÈDIT**A.2) – Romanents de crèdit**

La informació dels romanents de crèdit, resumida per àrees figura en el quadre següent:

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
01 ALCALDIA - PRESIDÈNCIA	0,00	0,00	0,00	779.684,67
02 HISENDA I RECURSOS GENERALS	3.656.979,29	0,00	6.327,81	12.550.598,12
03 SERVEIS A LES PERSONES	14.070,12	0,00	0,00	914.978,46
04 SEGURETAT, CONVIVÈNCIA I CIVISME	246.022,19	0,00	98.524,27	1.418.362,24
05 BENESTAR SOCIAL I FAMÍLIES	0,00	0,00	0,00	3.773.913,52
06 ESPAI PÚBLIC, URBANISME I SOSTENIBILITAT	15.814.973,61	0,00	1.072.998,14	2.258.566,98
07 PROMOCIÓ ECONÒMICA I OCUPACIÓ	3.231.258,03	0,00	1.009,87	941.910,58
08 ÀREES TERRITORIALS	0,00	0,00	0,00	185.525,21
09 AGÈNCIA DE DESENVOLUPAMENT URBÀ	0,00	0,00	0,00	147.605,48
TOTAL	22.963.303,24	0,00	1.178.860,09	22.971.145,26

A.3) Execució de projectes de despesa

Durant l'exercici, l'Ajuntament ha comptabilitzat les operacions que es detallen tot seguit:

PROJECTE	ANY D'INICI	DURADA	DESPESA PREVISTA	DESPESA COMPROMESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES			DESPESA PENDENT A REALITZAR
					A 01.01.12	EN L'EXERCICI	TOTAL	
*	2000-2012	*	45.648.009,90	33.340.209,90	1.402.856,40	20.102.990,17	21.505.846,57	24.142.163,33



* El detall individualitzat dels projectes de despesa segons els requeriments de la ICAL, s'adjunten a la documentació del Compte General en el llistat denominat COL7160, el qual per la seva extensió no es detalla a la Memòria.

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

Sense moviments d'aquesta naturalesa.

B) Operacions del Pressupost d'ingressos, exercici corrent

Tots el quadres d'aquest apartat justificatiu de les operacions del Pressupost d'ingressos es presenten resumits per capítols.

B.1 – Informació sobre el procés de gestió dels ingressos

B.1.1 - Drets anul·lats

CAPÍTOLS	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
1	Impostos directes	1.105.296,37	0,00	414.452,61	1.519.748,98
2	Impostos indirectes	0,00	0,00	536.271,72	536.271,72
3	Taxes i altres ingressos	138.039,41	0,00	72.152,32	210.191,73
4	Tranferències corrents	187.845,27	0,00	3.219.525,25	3.407.370,52
5	Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Alineació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Tranferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL INGRESSOS	1.431.181,05	0,00	4.242.401,90	5.673.582,95

B.1.2 – Drets cancel·lats

CAPÍTOLS	DESCRIPCIÓ	COBRAMENTS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
1	Impostos directes	0,00	434,81	0,00	434,81
2	Impostos indirectes	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Taxes i altres ingressos	0,00	1.814,68	0,00	1.814,68
4	Tranferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Alineació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Tranferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL INGRESSOS	0,00	2.249,49	0,00	2.249,49



B.1.3 – Recaptació neta

CAPÍTOLS	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D'INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
1	Impostos directes	86.376.107,07	414.452,61	85.961.654,46
2	Impostos indirectes	6.562.908,18	536.271,72	6.026.636,46
3	Taxes i altres ingressos	16.614.820,29	72.152,32	16.542.667,97
4	Tranferències corrents	65.199.118,22	3.219.525,25	61.979.592,97
5	Ingressos patrimonials	2.092.608,73	0,00	2.092.608,73
6	Alineació d'inversions reals	1.000.728,96	0,00	1.000.728,96
7	Tranferències de capital	0,00	0,00	0,00
8	Actius financers	0,00	0,00	0,00
9	Passius financers	12.227.432,98	0,00	12.227.432,98
	TOTAL INGRESSOS	190.073.724,43	4.242.401,90	185.831.322,53

B.2 – Devolucions d' ingressos

Las devoluciones d'ingresos contabilizadas durante l'exercici han estat les següents:

CAPÍTOLS	DESCRIPCIÓ	PENDENTS DE PAGAMENT A 01.01.12	MODIFICACIONS AL SALDO INICIAL I ANUL·LACIONS	RECONEGUDES EN L'EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES EN L'EXERCICI	PENDENTS DE PAGAMENT A 31.12.12
1	Impostos directes	0,00	0,00	414.452,61	414.452,61	0,00	394.101,71	20.350,90
2	Impostos indirectes	0,00	0,00	536.271,72	536.271,72	0,00	536.271,72	0,00
3	Taxes i altres ingressos	0,00	0,00	72.152,32	72.152,32	0,00	71.609,32	543,00
4	Tranferències corrents	0,00	0,00	3.219.525,25	3.219.525,25	0,00	3.219.525,25	0,00
5	Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Alineació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Tranferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL INGRESSOS	0,00	0,00	4.242.401,90	4.242.401,90	0,00	4.221.508,00	20.893,90

B.3 – Compromisos d'ingressos

Sense moviments d'aquesta naturalesa.

20.2 -Dades relatives a l'agrupació "exercicis tancats"

A)- Obligacions de pressupostos tancats

La informació sobre el compliment de les obligacions assumides a càrrec d'exercicis tancats i pendents de pagament a 1 de gener és la següent, per cadascun dels exercicis. El detall per partides pressupostàries s'adjunta a l'annex.



TOTAL EXERCICI	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 01.01.12	MODIFICACIONS SALDO INICIAL I ANUL·LACIONS	TOTAL OBLIGACIONS	PRESCRIPCIONS	PAGAMENTS REALITZATS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31.12.12
2008	162.842,89	162.842,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010	460.755,29	0,00	460.755,29	0,00	460.755,29	0,00
2011	37.325.034,05	0,00	37.325.034,05	0,00	37.325.034,05	0,00
TOTAL FINAL	37.948.632,23	162.842,89	37.785.789,34	0,00	37.785.789,34	0,00

B)- Drets a cobrar de pressupostos tancats

La informació sobre la realització dels drets reconeguts pendents de cobrament a 1 de gener que procedeixen d'exercicis tancats és la següent, per a cadascun dels exercicis. El detall per conceptes pressupostaris s'adjunta en annex a aquesta Memòria.

Saldo inicial, modificacions, anul·lacions, aplaçaments, fraccionaments

TOTAL EXERCICI	PENDENTS DE COBRAMENT A 01.01.12	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
			ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	AJORNAMENT I FRACCIONAMENT	
1997	291,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1998	66.763,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1999	640,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	4.809,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2001	26.789,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2002	1.084.161,87	0,00	49.070,35	0,00	49.070,35
2003	119.718,21	0,00	63.398,96	0,00	63.398,96
2004	205.769,85	0,00	23.875,19	0,00	23.875,19
2005	1.802.523,42	0,00	10.908,22	0,00	10.908,22
2006	1.097.472,09	0,00	3.942,10	0,00	3.942,10
2007	1.316.197,01	0,00	13.281,65	0,00	13.281,65
2008	5.665.056,49	0,00	987.484,79	0,00	987.484,79
2009	6.865.704,42	0,00	2.210.279,48	0,00	2.210.279,48
2010	16.253.750,04	0,00	516.520,33	0,00	516.520,33
2011	34.568.307,11	0,00	1.334.953,81	5.432,88	1.340.386,69
TOTAL FINAL	69.077.954,91	0,00	5.213.714,88	5.432,88	5.219.147,76

**Insolvències, prescripcions, drets cancel·lats , recaptat , pendent cobrament**

TOTAL EXERCICI	DRETS CANCEL·LATS				TOTAL DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	PENDENTS DE COBRAMENT A 31.12.12
	COBRAMENTS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES			
1997	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291,22
1998	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.763,85
1999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640,95
2000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.809,26
2001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.789,12
2002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.035.091,52
2003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432,54	55.886,71
2004	0,00	1.040,14	0,00	0,00	1.040,14	738,32	180.116,20
2005	0,00	207,18	0,00	0,00	207,18	9.379,67	1.782.028,35
2006	0,00	2.692,36	0,00	0,00	2.692,36	9.279,22	1.081.558,41
2007	0,00	14.603,23	0,00	0,00	14.603,23	146.171,16	1.142.140,97
2008	0,00	103.307,55	0,00	0,00	103.307,55	883.879,56	3.690.384,59
2009	0,00	574.594,01	0,00	0,00	574.594,01	1.538.691,35	2.542.139,58
2010	0,00	681.763,41	0,00	0,00	681.763,41	3.838.070,45	11.217.395,85
2011	0,00	244.898,99	0,00	0,00	244.898,99	19.066.398,46	13.916.622,97
TOTAL FINAL	0,00	1.623.106,87	0,00	0,00	1.623.106,87	25.493.040,73	36.742.659,55

C – Variació dels resultats pressupostaris d'exercicis anteriors.

Durant l'exercici s'han realitzat operacions que han variat els resultats pressupostaris d'exercicis anteriors d'acord amb el següent detall:

	TOTAL VARIACIÓ DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIÓ	VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS ANTERIORS
A. OPERACIONS CORRENTS	6.078.494,97	162.842,89	5.915.652,08
B. ALTRES OPERACIONS NO FINANCERES	763.759,66	0,00	763.759,66
1. TOTAL OPERACIONS NO FINANCERES (A+B)	6.842.254,63	162.842,89	6.679.411,74
2. ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00
3. PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00
TOTAL	6.842.254,63	162.842,89	6.679.411,74

20.3.- Dades relatives a l'agrupació "exercicis posteriors"**a) Compromisos d'ingressos amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors**

Sense moviments d'aquesta naturalesa.

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

Sense moviments d'aquesta naturalesa.

**20.4.- Informació relativa a les "despeses amb finançament afectat"****a) - Desviacions de finançament i Informació per a cada unitat de gestió**

Durant l'exercici l'Ajuntament ha gestionat despeses amb finançament afectat, en els termes establerts a la legislació vigent. En el quadre següent s'inclou resum de les desviacions de finançament per exercicis:

EXERCICI	DESVIACIONS DE L'EXERCICI		DESVIACIONS ACUMULADES	
	POSITIVES	NEGATIVES	POSITIVES	NEGATIVES
2000	0,00	0,00	229.895,46	0,00
2001	0,00	0,00	0,00	0,00
2002	0,00	0,00	0,00	0,00
2003	0,00	0,00	85.751,33	0,00
2004	0,00	0,00	0,00	0,00
2005	0,00	0,00	112.992,22	0,00
2006	0,00	119.532,02	610,78	0,00
2007	0,00	0,00	1.867.146,84	0,00
2008	3.429,06	3.873.476,15	3.612.951,16	359.202,47
2009	708.823,38	1.435.908,57	2.297.960,78	362.457,96
2010	74.979,29	3.036.689,56	4.369.323,89	958.823,30
2011	0,00	6.712.670,13	5.828.205,52	3.646.170,65
2012	4.515.768,18	4.924.713,74	5.737.325,35	0,00
TOTAL	5.302.999,91	20.102.990,17	24.142.163,33	5.326.654,38

El detall de la informació dels projectes amb finançament afectat ordenats per projecte, es detalla en el CD que s'adjunta a l'expedient del Compte General.

20.5.- Informació sobre el romanent de tresoreria

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

COMPONENTS	IMPORTS ANY 2012		IMPORTS ANY 2011	
1. (+) Fons líquids		14.378.332,83		21.772.242,05
2. (+) Drets pendents de cobrament		60.739.430,24		70.476.965,21
(+) de Pressupostos corrents	25.561.594,44		34.568.307,11	
(+) de Pressupostos tancats	36.742.659,55		34.509.647,80	
(+) d'operacions no pressupostaries	329.129,49		2.438.295,98	
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	1.893.953,24		1.039.285,68	
3. (-) Obligacions pendents de pagament		37.955.688,67		54.375.441,34
(+) de Pressupostos corrents	26.644.312,09		37.325.034,05	
(+) de Pressupostos tancats	0,00		623.598,18	
(+) d'operacions no pressupostaries	11.311.376,58		16.438.142,90	
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00		11.333,79	
I. Romanent de tresoreria total (1+2-3)		37.162.074,40		37.873.765,92
II. Saldos de dubtosa cobrabilitat		5.569.715,07		4.715.663,05
III. Excés de finançament afectat		24.142.163,33		40.375.042,70
IV. Romanent de tresoreria per despeses generals (I-II-III)		7.450.196,00		-7.216.939,83



Els saldos de dubtosa cobrabilitat estimats corresponen amb l'import de la provisió per insolvències que apareix en el compte del resultat econòmic i patrimonial de l'exercici. L'excés del finançament afectat és el que resulta de la comptabilitat de "despeses amb finançament afectat".

21.- INDICADORS

INDICADORS DE GESTIÓ

L'Ajuntament no disposa d'un sistema d'avaluació de costos implantat, tal com es posa de manifest en l'apartat a) del punt número 3 de les Bases de presentació del comptes, motiu pel qual es impossible incorporar a la Memòria indicadors de gestió.

A). Indicadors financers i patrimonials		2012	2011
LIQUIDESA IMMEDIATA	= Fons líquids	14.378.332,83	21.772.242,05
		0,38	0,40
	Obligacions pendents de pagament	37.955.688,67	54.375.441,34
SOLVENCIA A CURT TERMINI	= Fons líquids+Drets pendents de cobrament	75.117.763,07	92.249.207,26
		1,98	1,70
	Obligacions pendents de pagament	37.955.688,67	54.375.441,34
ENDEUTAMENT PER HABITANT	= Passiu exigible	196.303.786,62	208.823.470,94
		763,66	796,67
	Nº habitants	257.057,00	262.121,00
ENDEUTAMENT PER HABITANT	= Passiu exigible (financer)	146.864.536,82	147.899.962,74
		571,33	564,24
	Nº habitants	257.057,00	262.121,00
B). Indicadors presupostaris		2012	2011
Del Pressupost corrent. despeses		2012	2011
EXECUCIÓ PRESSUPOST DESPESES	= Obligacions reconegudes netes	204.663.594,77	237.558.206,20
		0,82	0,85
	Crèdits definitius	248.452.743,92	280.756.957,39
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	= Pagaments líquids	178.019.282,68	200.233.172,15
		0,87	0,84
	Obligacions reconegudes netes	204.663.594,77	237.558.206,20
DESPESA PER HABITANT	= Obligacions reconegudes netes	204.663.594,77	237.558.206,20
		796,18	906,29
	Nº habitants	257.057,00	262.121,00
INVERSIÓ PER HABITANT	= Obligacions reconegudes netes cap VI i VII.	24.041.000,87	46.631.135,50
		93,52	177,90
	Nº habitants	257.057,00	262.121,00
ESFORÇ INVERSOR	= Obligacions reconegudes netes cap VI i VII.	24.041.000,87	46.631.135,50
		0,12	0,20
	Obligacions reconegudes netes	204.663.594,77	237.558.206,20
PERIODE MIG DE PAGAMENT CAP II I VI	= Obligacions pendents pagament cap. II i VI	19.901.619,14	29.008.472,56
		84,92	107,40
	* 365 Obligacions reconegudes netes cap. II i VI	85.536.452,53	98.583.556,54



Del Pressupost corrent. Ingressos					
EXECUCIÓ PRESSUPOST INGRESSOS	=	Drets reconeguts nets	211.392.916,97	0,83	232.048.087,77
		Previsions definitives	255.146.743,92		280.756.957,39
REALITZACIÓ COBRAMENTS	=	Recaptació neta	185.831.322,53	0,88	197.479.780,66
		Drets reconeguts nets	211.392.916,97		232.048.087,77
AUTONOMIA	=	Drets reconeguts nets. Cap I a III, V, VI, VIII+trans.rebudes	199.165.483,99	0,94	207.151.446,14
		Drets reconeguts nets totals	211.392.916,97		232.048.087,77
AUTONOMIA FISCAL	=	Drets reconeguts nets. Tributaris	98.200.154,06	0,46	90.914.559,97
		Drets reconeguts nets totals	211.392.916,97		232.048.087,77
PERIODE MIG DE COBRAMENT CAP. I a III	=	Drets pendents de cobrament * 365	9.152.055,82	28,39	10.060.943,88
		Drets reconeguts nets	117.683.014,71		112.455.920,15
SUPERÀVIT O DÈFICIT PER HABITANT	=	Resultat pressupostari ajustat	21.529.312,46	83,75	-2.028.686,38
		Nº habitants	257.057,00		262.121,00
CONTRIBUCIÓ DEL PRESUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA	=	Resultat pressupostari ajustat	21.529.312,46	2,89	-2.028.686,38
		Romanent tresoreria desp. generals	7.450.196,00		-7.216.939,83
De Pressupostos tancats					
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	=	Pagaments	37.785.789,34	1,00	35.281.812,79
		saldo inicial obligacions +/- modif. i anul.lacions	37.785.789,34		35.905.410,97
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	=	Cobraments	25.493.040,73	0,41	36.892.418,26
		saldo inicial drets +/- modif. i anul.lacions	62.235.700,28		71.402.066,06

21 – ESDEVENIMENTS POSTERIORIS AL TANCAMENT

El 15/4/2013 la Societat Privada Municipal L-H 2010 SA, en liquidació, va comunicar a la Intervenció General la notificació de les resolucions rebudes de l'Agència Tributaria desestimant la devolució de la regularització de l'Impost Sobre el valor Afegit del període de gener 2008 a octubre 2011, que a favor de l'Ajuntament la Societat havia sol·licitat a l'Agència Tributària el 10/2/2012, per import de 284.323,28€ més interessos de demora, en aplicació de la resposta del Director General de Tributs del 17/4/2009 a la consulta vinculant V857-2009 efectuada per la Societat en relació amb la tributació de les activitats de serveis prestades per la mateixa sota la fórmula de gestió directa i encomanes de gestió.



Ajuntament de L'Hospitalet

Àrea d'Hisenda i Recursos Generals
Intervenció General

Per tant i atès que en el moment de redactar aquest memòria la Societat Privada Municipal L-H 2010 SA, en liquidació, està tramitant el recurs de reposició contra les resolucions de l'Agència Tributària, els estats i comptes anuals de l'Ajuntament al 31/12/2012 no reflecteixen la repercussió que es pugui esdevenir de les esmentades devolucions de l'Impost sobre el Valor Afegit.

L'Hospitalet de Llobregat a 15 de maig de 2013.

La Tinent d'Alcalde d'Hisenda i Recursos Generals

Mercè Perea Conillas

La Viceinterventora.

Maria Petra Sáiz Antón.

Conforme
L'Interventor General

Jesus M. Larrainzar Gonzalez

Que fa constar la concordança de la informació comptable d'aquesta Memòria amb la Base de dades de la Comptabilitat Municipal

