

●

## **TANCAMENT ECONÒMIC I PRESSUPOSTARI DE L'OFICINA ANTIFRAU DE CATALUNYA CORRESPONENT A L'EXERCICI 2018**

●

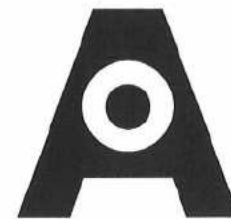
### **1.Pressupost (inicial i definitiu):**

L'Oficina Antifrau de Catalunya és una secció pressupostària del Pressupost de la Generalitat, sense pressupost d'ingressos, rebent les aportacions corresponents des del Departament de la Vicepresidència, Economia i Hisenda per fer front al pressupost de despeses aprovat.

La convocatòria de les eleccions al Parlament de Catalunya del dia 21 de desembre de 2017 fa impossible la presentació del Projecte de Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2018 dins els terminis necessaris perquè pogués entrar en vigor l'1 de gener de 2018 i, en conseqüència, el primer dia de l'exercici es produeix la pròrroga automàtica dels pressupostos de l'any anterior.

En els pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017, aprovats per la Llei 4/2017, del 28 de març, es detalla el pressupost de l'Oficina Antifrau de Catalunya per al 2017, que ascendeix a un total de 5.295.693,58€.

Per aquest motiu es dicta la Instrucció 1/2017, del 12 de desembre, conjunta de la Direcció General de Pressupostos i la Intervenció General, per la qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017, mentre no entrin en vigor els del 2018.



Aquesta pròrroga pressupostària te la distribució següent:

Remuneracions de personal i SS. Cap. I	4.259.693,58€
Despeses corrents de bens i serveis	984.000,00€
Inversions reals	52.000,00€
<b>TOTAL DOTACIONS 2018</b>	<b>5.295.693,58€</b>
<b>TOTAL DISPONIBILITATS 2018</b>	<b>5.295.693,58€</b>

## **2.Execució del pressupost:**

### **2.1 Ingressos:**

Durant l'exercici 2018, es van fer efectives transferències de crèdit del Departament d'Economia i Coneixement per un import de 5.565.385,61€, dels quals 2.294.058,23€ corresponen a aportacions pendents de 2017 i **3.271.327,38€** corresponen a aportacions del pressupost 2018.

Es van fer efectius ingressos per interessos de comptes corrents i altres ingressos per un import de **33.860,81€**.

A part dels **3.271.327,38€** rebuts, que corresponen a aportacions a càrrec del pressupost 2018, resten pendents de transferir **2.024.366,20€** en concepte d'aportacions a càrrec del pressupost de 2018, dels quals ja es va efectuar l'oportuna petició al Departament d'Economia i Coneixement, i quina suma (3.271.327,38 + 2.024.366,20€ = 5.295.693,58€) correspon a la total aportació pressupostàriament prevista per a l'exercici 2018.



## **2.2 Despeses:**

Pel que fa al pressupost de despeses, sobre els crèdit inicials de **5.295.693,58€** les autoritzacions de crèdit, les disposicions de crèdit i les obligacions de crèdit foren de **4.670.709,64€**, i els pagaments ordenats foren de **4.586.587,02€**. Restant pendent d'ordenar i de pagar **84.843,83€**.

Això suposa una execució d'un 88,20% del pressupost de despeses.

Amb la distribució següent:

Remuneracions de personal	3.890.419,65€
Despeses corrents de bens i serveis	750.521,58€
Inversions reals	29.768,41€
<b>TOTAL OBLIGACIONS 2018</b>	<b>4.670.709,64€</b>

## **2.3 Resultat pressupostari de l'exercici:**

Crèdits inicials 2018:	<b>5.295.693,58€</b>
Transferències rebudes i ingressades pendents d'exercicis tancats (*)	2.294.058,23€
Transferències rebudes i ingressades de drets 2018:	3.271.327,38€
Transferències pendents a 31/12/2018:	2.024.366,20€

*(\*) Les transferències rebudes i ingressades pendents d'exercicis tancats corresponen als drets reconeguts i no liquidats de l'exercici 2017 en data 31/12/2017, ressenyat com a transferències pendents en la memòria de tancament de l'exercici 2017.*



**Operacions corrents:**

Crèdits definitius 2018:	5.243.693,58€
Obligacions reconegudes:	4.640.941,23€
Resultat pressupostari de corrent:	602.752,35€

**Operacions de capital:**

Crèdits definitius 2018:	52.000,00€
Obligacions reconegudes:	29.768,41€
Resultat pressupostari de capital:	22.231,59€

**Operacions total pressupost:**

Crèdits definitius 2018:	5.295.693,58€
Obligacions reconegudes per l'exercici 2018:	4.670.709,64€
Resultat pressupostari 2018:	624.983,94€

En finalitzar l'exercici 2018, el saldo positiu pressupostari correspon als Capítols següents:

Remuneracions de personal	439.273,93€
Despeses corrents de bens i serveis	163.478,42€
Inversions reals	22.231,59€

Per tant, l'exercici pressupostari de 2018 de l'Oficina Antifrau de Catalunya es tanca amb una execució d'un **88,20%** i un saldo pressupostari positiu de **624.983,94€**



Per la qual cosa el romanent pressupostari de 2018 (i incorporable, si escau) és de 624.983,94€, amb la distribució següent:

Remuneracions de personal	439.273,93€
Despeses corrents de bens i serveis	163.478,42€
Inversions reals	22.231,59€

### **3. Tresoreria:**

#### **3.1 Compte general de tresoreria:**

D'acord amb la informació proporcionada per GECAT, el compte general de tresoreria de l'Oficina Antifrau de Catalunya, a 31.12.18, ofereix els saldos següents:

Existències inicials a bancs	2.011.411,53€
Total ingressos:	6.676.905,78€
Total despeses:	5.875.794,10€
Diferència tresoreria 2018:	801.111,68€
Total saldo compte de tresoreria a 31.12.2018	<b>2.812.523,31€</b>

Obligacions 2018 comptabilitzades i pendents de pagament a 31.12.18  
84.843,83(\*)

(\*) Segons es reflecteix a l'Annex 3 (que correspon al llistat Volum III de la liquidació del pressupost, estat de despeses, de GECAT)

Les operacions de formalització es troben degudament compensades.



### **3.2 Saldos bancaris i efectiu en caixa:**

Quant als saldos dels comptes bancaris de l'Oficina Antifrau de Catalunya a 31.12.18, disposen d'un total de 2.812.410,30€, amb el desglossament següent:

COMPTE	SALDO
[REDACTED]	2.794.224,81€
[REDACTED]	698,36€
[REDACTED]	3.038,90€
[REDACTED]	14.448,23€

Per altra banda, a la caixa de l'Oficina Antifrau de Catalunya disposava a 31.12.2018 de diners en efectiu per valor de 112,91€.

Les existències finals a 31.12.2018 són de **2.812.523,21€**, que es corresponen a la suma dels saldos bancaris més els diners en efectiu en caixa.

### **3.3 Comptes no pressupostaris:**

El saldo a 31/12/2018 dels comptes no pressupostaris és el següent:

#### Creditors

Ingressos pendents aplicació	1.566.403,14€
Compte retencions IRPF	306.948,25€
Drets Passius	0,00€
Quotes Seguretat Social	8.845,41€
MUFACE	0,00€
MUGEJU	0,00€
Compte acumulat de fiances i provisions:	1.123.877,17€



Deutors


Compte acumulat d'ingressos per interessos bancaris	77.459,53€
Compte acumulat d'altres ingressos	140.992,37€

**Documents que s'adjunten:**


- Annex 1 Volum I Estat de Modificacions de crèdit (GECAT)
- Annex 2 Volum II Estat de despeses. Procés de Gestió (GECAT)
- Annex 3 Volum III Estat de despeses. Procés de Pagament (GECAT)
- Annex 4 Compte de tresoreria (GECAT)
- Annex 5 Compte operacions de tresoreria (extra pressupostaris) (GECAT)

Per que així consti, se signa aquest informe de tancament del pressupost de 2018.

Barcelona, 8 d'abril de 2019



Àngel Egea Llanés  
Cap de l'Àrea d'Administració,  
de Catalunya  
Recursos Humans i Pressupost



Miguel Angel Gimeno Jubero  
Director de l'Oficina Antifrau