

Aprovació de l'informe d'auditoria i comptes anuals de l'any 2013 de la Fundació Centre CIM

Acord núm.196/2014 del Consell de Govern pel qual s'aprova l'informe d'auditoria i comptes anuals de l'any 2013 de la Fundació Centre CIM perquè l'aprovi, si escau, el Consell Social.

- Document proposta informat favorablement per la Comissió d'Economia i Infraestructures del Consell de Govern celebrada el dia 30/10/2014.

Gerència

Barcelona, 11 de novembre de 2014



IBP AUDITORES Y ECONOMISTAS

FUNDACIÓ PRIVADA CENTRE CIM

**INFORME D'AUDITORIA JUNT
AMB ELS COMPTES ANUALS 2013**

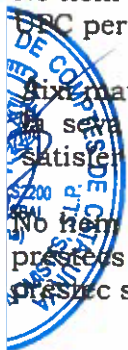
Protocol: 04072014



INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS

Als Membres del Patronat de la **Fundació Privada CENTRE CIM**

1. Hem auditat els comptes anuals de **Fundació Privada CENTRE CIM**, que comprenen el balanç de situació al 31 de desembre de 2013, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, i la memòria, corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, la formulació dels quals és responsabilitat dels Membres del Patronat, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat que s'identifica a la Nota 2 de la memòria adjunta i, en particular, d'acord amb els principis i criteris comptables que s'hi especifiquen. La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els esmentats comptes anuals en el seu conjunt, basada en el treball realitzat. Excepte per les limitacions a l'abast esmentades als paràgrafs 3 i 4 el treball s'ha realitzat d'acord amb les normes d'auditoria de comptes vigents a Espanya, que requereixen l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels comptes anuals i si l'avaluació de la seva presentació, dels principis comptables aplicats i de les estimacions realitzades, estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable.
2. Els estats financers adjunts no inclouen ajustos que considerem necessaris per una més correcta presentació. La seva comptabilització hauria produït una disminució de l'actiu i un augment de les pèrdues de l'exercici de 50.804,84 euros.
3. No hem rebut resposta a la nostra sol·licitud de confirmació del saldo de la UPC per un import de 56.194,08 euros.
Així mateix, hi ha una diferència entre el saldo de compte d'usuaris UPC i la seva confirmació per import de 19.220,28 euros. No ens hem pogut satisfer a través de procediments alternatius de la seva correcció.
No hem rebut resposta a la nostra sol·licitud de confirmació del saldo dels préstecs a cobrar dels socis per import de 99.539,22 euros. Aquests préstecs s'abonen parcialment a cada exercici.





10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

5. Segons la nostra opinió, excepte per l'efecte de la salvetat esmentada al paràgraf 2 anterior y excepte pels efectes dels ajustos que podrien haver-se considerat necessaris si haguéssim pogut verificar les limitacions esmentades als paràgrafs 3 i 4 anteriors, els comptes anuals de l'exercici 2013 adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Fundació Privada Centre Cim al 31 de desembre de 2013 i dels resultats de les seves operacions corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable i, en particular, amb els principis i criteris comptables que s'hi especifiquen.
6. Sense que afecti a la nostra opinió d'auditoria, parem esment a l'assenyalat a la Nota 2c de la memòria, on s'indica que el Fons Dotacional de la Fundació és de 1.530.684,04 euros. Els Fons Propis de la Fundació ascendeixen a 722.866 euros com a conseqüència dels excedents negatius d'exercicis anteriors i del resultat de l'exercici per un import de 878.435,28 euros. El Patrimoni Net de la Fundació, incloses les subvencions, ascendeix a 1.005.809,88 euros.

La Fundació compta amb el recolzament del Patronat per seguir amb les seves activitats i està portant a terme una tasca comercial de divulgació que li permeti ampliar les seves activitats i obtenir excedents positius en exercicis futurs.

COL·LEGI
DE CENSORS JURATS
DE COMPTES
DE CATALUNYA

Membre exercent:

**IBP AUDITORES Y
ECONOMISTAS, S.L.P.**

Any **2014** Núm. **20/14/09299**
CÒPIA GRATUÏTA

Informe subjecte a la taxa establerta
a l'article 44 del text refós de la
Llei d'auditoria de comptes, aprovat per
Reial decret legislatiu 1/2011, d'1 de juliol.

Castellbisbal, a 26 de juny de 2014





Presentació dels comptes anuals de fundacions

Pagament

Carta de pagament

La carta de pagament es generarà com a part del document d'acusament de rebuda de la vostra sol·licitud. Pot realitzar el pagament en una de les entitats bancàries indicades. Una vegada rebut l'acusament de rebuda segueixi les indicacions de la carta de pagament per la realització del pagament.

Tarifa a aplicar	Import
Taxa per 1	50,00 €

Qüestionari

Personal assalariat:	33
Personal voluntari no remunerat:	
Personal amb contracte de prestació de serveis:	
Número de Centres que gestiona:	1
Número total de persones beneficiàries:	240
Ingressos per subvencions de la Generalitat:	295.001,13 €
Altres ingressos per subvencions públiques:	113.869,82 €
Ingressos per donatius privats:	157.854,27 €
Import Inversions realitzades:	256.893,68 €
Hi ha problemes de tesoreria?	<input type="checkbox"/> Sí <input checked="" type="checkbox"/> No
S'ha deixat d'atendre algun pagament?	<input type="checkbox"/> Sí <input checked="" type="checkbox"/> No
Està al dia de pagaments amb la Seguretat Social?	<input checked="" type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No
Hi ha excepcions en l'informe d'auditoria?	<input checked="" type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No
La fundació està incursa en algun procediment judicial?	<input type="checkbox"/> Sí <input checked="" type="checkbox"/> No

Faig constar que els comptes anuals continguts en aquest document coincideixen amb els que van ser aprovats pel Patronat i consten recollits en el llibre d'actes corresponent

Patró de la Fundació (president/a o secretari/ària)

Professional autoritzat representant de la Fundació

Balanç

Exercici comptable : 2013 Complet Partit

Nom : FUNDACIO PRIVADA CENTRE CIM

Número d'inscripció : 2114

Exercici comptable : 2013

Complet Partit

Balanç abreujat

Exercici 2013

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
A) ACTIU NO CORRENT			841.416,39	867.103,06
I. Immobilitzat Intangible			6	40.355,68
202, (2802), (2902)	1. Concessions administratives			39.251,48
206, (2806), (2906)	2. Aplicacions informàtiques		21.200,31	28.170,33
208, (2808), (2908)	3. Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament			
200, 201, 203, 205(2800), (2801), (2803), (2805), (2900), (2901), (2903), (2905)	4. Altres immobilitzats intangibles		19.155,24	11.061,15
209	5. Acomptes			
II. Immobilitzat material			6	686.124,86
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenys i Construccions			709.505,86
212, 213, 214, (2812), (2813), (2814), (2912), (2913), (2914)	2. Instal·lacions, maquinària i utilatge		606.374,90	629.285,01
215, 216, (2815), (2816), (2915), (2916)	3. Mobiliari i Equips per a processaments d'informació		18.883,13	25.285,77
217, 218, (2817), (2818), (2917), (2918)	4. Altre immobilitzat material		44.963,14	53.558,30
219	5. Inmobilitzacions materials en curs i Acomptes		15.903,68	1.376,00
III. Inversions immobiliàries			0,00	0,00
220, (2920)	1. Terrenys i béns naturals			
221, (282), (2921)	2. Construccions			
IV. Béns del patrimoni cultural			0,00	0,00
230, (29190)	1. Béns immobles			
231, 232, 233, (29191), (29192), (29193)	2. Arxius, Biblioteques i Museus			
234, (29194)	3. Béns mobles			
239	4. Acomptes			
V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini			0,00	0,00
2403, 2404, (2493), (2494), (2933), (2934)	1. Instruments de patrimoni			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Crèdits a entitats			
2413, 2414, (2943) (2944)	3. Valors representatius de deute			
VI. Inversions financeres a llarg termini			6	114.935,99
2405, 250, (2495), (259), (2935), (296)	1. Instruments de patrimoni		24,04	24,04
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Crèdits a tercers		114.911,95	110.322,46
2415, 251, (2945), (297)	3. Valors representatius de deute			
255, 258, 26	4. Altres actius financers			
474	VII. Actius per impost diferit			

Nom : FUNDACIO PRIVADA CENTRE CIM

Número d'inscripció : 2114

Exercici comptable : 2013

Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
B) ACTIU CORRENT			2.078.633,09	1.928.061,68
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existències		289.687,88	120.480,46
	II. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar		1.705.401,80	1.642.282,07
440, 441, 442, (447)	1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis		719.417,86	961.195,29
443, (4933), (4934), (4935)	2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades		52.529,03	90.770,57
444	3. Patrocinadors			
445, 446, 449, (490)	4. Altres deutors			49.000,68
460, 464, 544	5. Personal		4.146,81	3.278,13
4709	6. Actius per impost corrent			
4700, 4707, 4708, 471, 472, 473	7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques		929.308,30	538.037,40
558	8. Fundadors i socis per desemborsaments pendents			
	III. Inversions en entitats del grup i associades a curt termini		0,00	0,00
5303, 5304, (5393), (5394), (5933), (5934)	1. Instruments de patrimoni			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Crèdits a entitats			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valors representatius de deute			
5353, 5354, 5523, 5524	4. Altres actius financers			
	IV. Inversions financeres a curt termini		1.482,40	16.826,13
5305, 540, (5395), (549), (5935), (596)	1. Instruments de patrimoni			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Crèdits a tercers			15.372,73
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valors representatius de deute			
5355, 545, 548, 551, 5525, 554, 5590, 565, 566	4. Altres actius financers		1.482,40	1.452,40
480, 567	V. Periodificacions a curt termini		41.016,46	129.047,46
	VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents		68.074,55	16.446,76
570, 572, 574	1. Tresoreria		68.074,55	16.446,76
576	2. Altres actius líquids equivalents			
TOTAL ACTIU (A+B)			2.917.049,48	2.792.154,94

Nom : FUNDACIO PRIVADA CENTRE CIM

Número d'inscripció : 2114

Exercici comptable : 2013

Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
	A) PATRIMONI NET		1.006.809,88	1.138.043,80
	A-1) Fons propis		722.868,00	768.371,84
	I. Fons dotacionals o fons socials		1.630.648,04	1.630.648,04
100, 101 (103), (104)	1. Fons dotacionals o fons socials		1.530.648,04	1.530.648,04
	2. Fons dotacionals o fons socials pendents de desemborsar			
102	II. Fons especials		-762.276,20	-489.760,15
	III. Excedents d'exercicis anteriors		70.653,24	70.653,24
120	1. Romanent			
121	2. Excedents negatius d'exercicis anteriors		-832.929,44	-730.421,39
124	IV. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries			
129	V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)		-46.506,84	-102.508,05
118	VI. Aportacions per a compensar pèrdues			
	A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments		282.943,88	369.671,96
130	1. Subvencions oficials de capital			
131	2. Donacions i llegats de capital			
132	3. Altres subvencions, donacions i llegats		282.943,88	369.671,96
137	4. Ingressos fiscals a distribuir			
	B) PASSIU NO CORRENT		339.762,91	387.270,94
14	I. Provisions a llarg termini		106.497,90	132.994,89
	II. Deutes a llarg termini		39.854,34	4.498,09
1605, 170	1. Deutes amb entitats de crèdit			4.498,09
1625, 174	2. Creditors per arrendament financer			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 180, 185, 189	3. Altres deutes a llarg termini		39.854,34	
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini		193.400,67	219.786,26
479	IV. Passius per impost diferit			
181	V. Periodificacions a llarg termini			

Nom : FUNDACIO PRIVADA CENTRE CIM

Número d'inscripció : 2114

Exercici comptable : 2013 Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
C) PASSIU CORRENT			1.671.486,89	1.296.832,20
499, 529	I. Provisions a curt termini		39.013,83	22.334,41
	II. Deutes a curt termini		78.322,34	124.161,60
5105, 520, 527	1. Deutes amb entitats de crèdit		7.339,57	133.085,82
5125, 524	2. Creditors per arrendament financer			
5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 554, 5525, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	3. Altres deutes a curt termini		71.982,77	1.098,68
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	III. Deutes amb entitats del grup i associades a curt		12.096,63	13.096,63
	IV. Creditors per activitats i altres comptes a pagar		369.945,79	464.892,54
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveïdors		233.264,32	236.419,86
41	2. Creditors variis			38.648,62
465, 466	3. Personal (remuneracions pendents de pagament)			143,09
475, 476, 477	4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Públiques		126.667,36	189.680,97
448	5. Acomptes d'usuaris		9.014,11	
485, 568	V. Periodificacions a curt termini		1.071.108,40	862.327,22
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)			2.917.049,48	2.792.164,94

Nom : FUNDACIO PRIVADA CENTRE CIM

Número d'inscripció : 2114

Exercici comptable : 2013 Complet Partit

Compte de Resultats abreujat

NÚM. DELS COMPTES	NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
		EXERCICI N	EXERCICI N-1
	1. Ingressos per les activitats	3.378.688,97	2.977.226,13
700, 705, (706), (708), (709)	a) Vendes i prestacions de serveis	2.831.343,59	2.394.871,87
721	b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic		208.943,06
722, 723	c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions	157.654,27	
724	d) Subvencions oficials a les activitats	408.870,95	401.940,73
728	e) Donacions i altres ingressos per a activitats		
727	f) Altres subvencions, donacions i llegats de l'exercici incorporats al resultat de l'exercici		
(658)	g) Reintegrant de subvencions, donacions i llegats rebuts	-19.413,24	-28.529,53
	2. Ajuts concedits i altres despeses	-378.476,14	-332.771,74
(650), (651), (652), 729	a) Ajuts concedits	-378.476,14	-332.771,74
(653), (654)	b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici del càrrec de membre de l'òrgan de govern		
(6930), 71*, 7930	3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	66.615,46	66.187,82
73	4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu	21.526,49	1.731,11
	5. Aprovisionaments	-1.081.428,00	-843.279,87
(600), (601), (602), 606, 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	a) Consums i deteriorament d'existències	-826.858,11	-420.626,95
(607)	b) Treballs realitzats per altres entitats	-454.569,89	-422.652,92
	6. Altres ingressos de les activitats	6.078,88	9.424,52
752	a) Ingressos per arrendaments	6.078,88	9.424,52
751, 753, 754, 755, 759	b) Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent		
(64)	7. Despeses de personal	-1.278.837,74	-1.196.373,96
	8. Altres despeses d'explotació	-629.083,67	-394.827,29
	a) Serveis exteriors	-400.260,29	-373.708,62
(620)	a ₁) Recerca i desenvolupament		
(621)	a ₂) Arrendaments i cànon	-150.559,86	-138.593,72
(622)	a ₃) Reparacions i conservació	-16.884,40	-18.387,04
(623)	a ₄) Serveis professionals independents	-29.301,46	-30.427,81
(624)	a ₅) Transports	-31.412,32	-24.976,32
(625)	a ₆) Primes d'assegurances	-16.583,66	-3.799,39
(626)	a ₇) Serveis bancaris	-12.490,58	-7.927,76
(627)	a ₈) Publicitat, propaganda i relacions públiques	-58.002,54	-52.682,88
(628)	a ₉) Subministraments	-6.136,65	-14.776,52
(629)	a ₁₀) Altres serveis	-78.889,04	-82.133,36
(631), (634), 636, 639	b) Tributs	-7.372,11	-1.880,15
(655), (694), (695), 794, 7954	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats	-121.421,17	-19.238,52
(656), (659)	d) Altres despeses de gestió corrent		

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : FUNDACIO PRIVADA CENTRE CIM

Número d'inscripció : 2114

Exercici comptable : 2013 Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
		EXERCICI N	EXERCICI N-1
(68)	9. Amortització de l'immobilitzat	-278.023,50	-396.068,79
725, 726	10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat		
7951, 7952, 7955, 7956	11. Excés de provisions	9.060,31	
	12. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	15.200,00	0,00
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioraments i pèrdues		
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultats per alienacions i altres	15.200,00	
(678), 778	13. Altres resultats	23.782,24	-260,30
	I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	-28.918,00	-108.009,36
760, 761, 762, 769	14. Ingressos financers	-11.619,71	9.388,99
(660), (662), (665), (669)	15. Despeses financeres	-7.968,13	-3.887,88
(663), 763	16. Variació de valor raonable en instruments financers		
(668), 768	17. Diferències de canvi		
	18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers	0,00	0,00
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioraments i pèrdues		
(666), (667), (673), 766, 773	b) Resultats per alienacions i altres		
	II) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)	-19.587,64	6.601,31
	III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I +II)	-48.506,84	-102.608,06
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impostos sobre beneficis		
	IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III + 19)	-48.506,84	-102.608,06

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo



Nom : FUNDACIO PRIVADA CENTRE CIM

Número d'inscripció : 2114

Exercici comptable : 2013 Complet Partit

Estat de Canvis en el Patrimoni Net

	Fons		Excedents exercicis anteriors	Excedents pendents de destinar a les finalitats estatutàries	Excedent de l'exercici	Aportacions per a compensar pèrdues	Subvencions, donacions i llegats rebuts	TOTAL
	Total	Pendents de desemborsar						
A. SALDO, FINAL DE L'ANY N-2	1.530.648,04		-606.068,15		-124.353,24		486.395,52	1.286.625,57
I. Ajustaments per canvis de criteri N-2 i anteriors								0,00
II. Ajustaments per errors N-2 i anteriors	1.530.648,04	0,00	-606.068,15	0,00	-124.353,24	0,00	486.395,52	1.286.625,57
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N-1	-102.508,05							-102.508,05
I. Excedent de l'exercici								0,00
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Operacions de patrimoni net								0,00
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)								0,00
4. Altres aportacions								0,00
IV. Altres variacions del patrimoni net	1.428.139,99	0,00	-606.068,15	0,00	-124.353,24	0,00	446.238,20	1.138.642,80
C. SALDO, FINAL DE L'ANY N-1								0,00
I. Ajustaments per canvis de criteri N-1								0,00
II. Ajustaments per errors N-1	1.428.139,99	0,00	-606.068,15	0,00	-124.353,24	0,00	446.238,20	1.138.642,80
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N	-45.505,84							-45.505,84
I. Excedent de l'exercici								0,00
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Operacions de patrimoni net								0,00
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)								0,00
4. Altres aportacions								0,00
IV. Altres variacions del patrimoni net	1.382.634,15	0,00	-606.068,15	0,00	-124.353,24	0,00	-66.728,09	-66.728,09
E. SALDO FINAL DE L'ANY N								1.065.865,88



Aprovació de l'informe d'auditoria i comptes anuals de l'any 2013 de la Fundació Centre CIM

Acord núm.196/2014 del Consell de Govern pel qual s'aprova l'informe d'auditoria i comptes anuals de l'any 2013 de la Fundació Centre CIM perquè l'aprovi, si escau, el Consell Social.

- Document proposta informat favorablement per la Comissió d'Economia i Infraestructures del Consell de Govern celebrada el dia 30/10/2014.

Gerència

Barcelona, 11 de novembre de 2014

NOTA EXPLICATIVA DELS PUNTS 3 I 4 DE L'INFORME D'AUDITORIA I COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2013 DE LA FUNDACIÓ CENTRE CIM.

1.- PUNT 3 *"No hem rebut resposta a la nostra sol·licitud de confirmació del saldo de la UPC per un import de 56.194,08 euros.*

Aquest saldo es compon de les següents partides:

- a) Partida 1633000001 Préstec UPC 50% maquinaria UPC MCYT FEDER 2003 saldo de 13.097,04 € a favor de la UPC
- b) Partida 5133000002 Préstec UPC 50% maquinaria UPC MCYT FEDER 2003 saldo de 13.097,04 € a favor de la UPC
- c) Partida 4430000000 Conveni CIT UPC-FCIM 01/07/2011 saldo de 30.000 € a favor de la FCIM.

Pel que fa a la partida 4430000000 Conveni CIT UPC-FCIM 01/07/2011, em procedit a reclassificar el seu saldo doncs, l'import deutor correspon a la Fundació Centre d'Innovació i Tecnologia UPC, i no a la Universitat Politècnica de Catalunya, on s'havia imputat en principi.

"així mateix, hi ha una diferència entre el saldo de compte d'usuaris UPC i la seva confirmació per import de 19.220,28 euros. No ens hem pogut satisfer a través de procediments alternatius a la seva correcció"

La diferència la produeix bàsicament la factura N^o SV4334 de 31 de desembre de 2012 per un import de 15.955,00 € + 3.350,55 € d' IVA on es facturava un servei de fabricació d'un motllo per a flabiol a partir d'un prototipus existent per al professor realitzat durant el juliol de 2012.

D'acord les comprovacions fetes al Servei d'Economia de la UPC, i a l'Àrea d'Administració de la Fundació CIM, i després de la conversa mantinguda amb el professor _____, podem constatar que es va cometre un error en el procediment de facturació, doncs el servei havia de ser restituit a través d'un trasllat de recursos del CTT.

Hem procedit a anul·lar la factura pel mateix import.

2.- PUNT 4 *"No hem rebut resposta a la nostra sol·licitud de confirmació de saldo dels préstecs a cobrar dels socis per import de 99.539,22 euros. Aquests préstecs s'abonen parcialment a cada exercici.*

Les condicions pactades a l'acord transaccional pel qual es deriven els préstecs, s'estan complint a data d'avui, d'acord amb el següent detall:

PRESTATARIS	principal	amortitzacions i traspassos					interesos meritats	saldo viu a 31/12/2013
		2.009	2.010	2.011	2.012	2.013		
	40.765,00	1.500,00	9.566,34	6.000,00	3.000,00	0,00	4.937,07	25.635,73
	40.765,00	2.000,00	9.066,34	5.000,00	500,00	500,00	4.936,94	28.635,60
	40.765,00	2.000,00	9.566,34	6.000,00	6.000,00	6.000,00	4.937,00	16.135,66
	40.765,00	2.000,00	8.566,34	5.000,00	500,00	500,00	4.933,59	29.132,25
TOTALS	163.060,00	7.500,00	36.765,36	22.000,00	10.000,00	7.000,00	19.744,58	99.539,22

Els préstecs tenen venciment 30 de novembre de 2018.

Per tot el descrit anteriorment, i un cop anul·lada la factura N° SV4334 de 31 de desembre de 2012 el resultat de l'exercici de la Fundació CIM, es veu minorat en la quantitat de 15.955,00 € per la qual cosa la Aplicació a al Fons de Reserva queda en (61.460,84 €), i el Patrimoni Net de la Fundació en 989.854,88 €

Barcelona, 2 d'octubre de 2014,

Sgt. Felip Fenollosa Artés