



Ajuntament
de Sabadell

INTERVENCIÓ GENERAL

COMPTE GENERAL 2017

3.1. INFORMÀTICA AJUNTAMENT DE SABADELL

- 3.1.1. BALANÇ
 - 3.1.2. COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC – PATRIMONIAL
 - 3.1.3. ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET
 - 3.1.4. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU
 - 3.1.5. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST
 - ⇒ **3.1.6. MEMÒRIA**
 - 3.1.7. INFORME DE GESTIÓ
-

Memòria de l'exercici 2017

1. Organització

Informàtica de l'Ajuntament de Sabadell (IAS) és un organisme autònom local depenent de l'Ajuntament de Sabadell, amb domicili social a Sabadell, Plaça Sant Roc, número 1.

L'Ajuntament de Sabadell (*), en exercici de la seva potestat d'autoorganització va constituir tres organismes autònoms i tres empreses de capital íntegrament municipal. El 26 de novembre de 1997 va constituir Informàtica Ajuntament de Sabadell, en règim de descentralització administrativa i funcional, conforme a la legislació de règim local vigent, i la seva durada és indefinida.

Conseqüentment amb l'anterior, el règim jurídic que regeix el funcionament ordinari de l'entitat es correspon amb les normes generals de règim local i dret administratiu, hisenda, pressupost i comptabilitat pública i demés normativa pública administrativa que li sigui d'aplicació.

La finalitat de l'IAS, segons els seus Estatuts, és la gestió funcionalment descentralitzada dels serveis informàtics municipals, concretada en les següents funcions:

- a) El desenvolupament de programari i el manteniment dels sistemes informàtic i de telecomunicacions de l'Ajuntament de Sabadell.
- b) La flexibilització de la organització i gestió informàtica, per facilitar l'ús de les tecnologies de la informació i comunicació (T.I.C.)
- c) La prestació dels serveis d'implantació del programari i dels sistemes d'informació a l'organització interna de l'Ajuntament de Sabadell.
- d) El subministrament de programari propi a d'altres Administracions i tercers.

Els òrgans de govern i administració de l'IAS són:

- 1) El Consell Rector
- 2) El president i el vicepresident
- 3) Els altres òrgans complementaris que acordí crear el Consell Rector

El màxim òrgan de direcció de l'organisme autònom és el Gerent sense perjudici de la seva subordinació als acords, resolucions i control superior dels òrgans de govern i l'Ajuntament.

El número de treballadors de l'organisme autònom durant l'any 2017 és de 30 places, de les quals:

1. amb contracte laboral fix hi ha 22 places distribuïdes en:

3 places del grup A1 Tècnics superiors informàtics
14 del grup A2 Tècnics mitjans informàtics
5 del grup C1 Tècnics auxiliars informàtics

2. amb contracte laboral temporal hi ha 5 places distribuïdes en:

2 del grup A2 Tècnics mitjans informàtics
2 del grup C1 Tècnics auxiliars informàtics
1 del grup C2 Auxiliars Administratius.

Les places i llocs vacants desocupades es distribueixen en:

2 del grup A2 Tècnics mitjans informàtics
1 del grup C1 Tècnics auxiliars informàtics

D'igual forma, de conformitat amb les dades facilitades pel servei de Recursos Humans de la Corporació, la distribució de gènere és la que seguidament s'indica:

	H	D	
A1	1	2	
A2	10	7	
C1	8		
C2		1	
E			
	19	10	29

L'Organisme Autònom Informàtica de Sabadell no té organismes ni ens dependents ni participa en altres ens públics.

A nivell fiscal, l'IAS no es troba subjecte a l'Impost de Societats, i atenent a la naturalesa dels actes que duu a terme, tampoc es troba subjecte en cap de les activitats subjectes i no exemptes previstes en la Llei de l'Impost sobre el Valor Afegit (IVA).

La principal font de finançament de l'IAS és l'aportació de l'Ajuntament de Sabadell que representa el 100 % dels ingressos liquidats. Tots aquests ingressos s'han destinat a despesa ordinària.

	2017	% ingressos
1. Ingressos Tributaris i urbanístics	0,00	
2. Transferències i subvencions rebudes	1.477.500,00	100,00
3. Vendes i prestacions de serveis	0,00	
4. Variació d'existències de productes acabats i en curs	0,00	
5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat	0,00	
6. Altres ingressos de gestió ordinària	0,00	
7. Excessos de provisions	0,00	
A TOTAL INGRESSOS GESTIÓ ORDINÀRIA	1.477.500,00	
8. Despeses de personal	-1.342.511,10	
9. Transferències i subvencions concedides	0,00	
10. Aprovisionaments	0,00	
11. Altres despeses de gestió ordinària	-93,62	
12. Amortització de l'immobilitzat	-6.107,27	
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA	-1.342.604,72	
I. Resultat de la gestió ordinària	134.895,28	
13. Deterioraments de valor i retultats per alienació d'immobilitzat	0,00	
14. Altres partides no ordinàries	0,00	
II. Resultat de les operacions no financeres	134.895,28	
15. ingressos financers	0,00	
16. Despeses financeres	0,00	
17. Despeses financeres imputades a l'actiu	0,00	
18. Variació del valor raonable en actius i passius financers	0,00	
19. Diferències de canvi	0,00	
20. Deteriorament de valor, baixes i alienació d'actius i passius financers	0,00	
21. Subvencions per al finançament d'operacions financeres	0,00	
III. Resultat de les operacions financeres	0,00	
IV. Resultat de l'exercici	134.895,28	
+ Ajustos en el compte del resultat de l'exercici	0,00	
Resultat de l'exercici anterior ajustat	0,00	

El sistema comptable al que l'Organisme Autònom es troba subjecte és el previst en la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.

(*) L'Ajuntament de Sabadell té el seu domicili social a Sabadell, Plaça Sant Roc, 1.

2. Gestió Indirecta de Serveis Públics

No consta en aquesta Intervenció, que l'Organisme Autònom Informàtica Ajuntament de Sabadell (IAS) tingui adjudicada a tercers la gestió indirecta de serveis.

3. Bases de Presentació dels Comptes

Els Principis Comptables utilitzats per l'elaboració d'aquest Compte General són els que es troben informats tant en el cos de la Instrucció de Comptabilitat, model Normal, de les Administracions Locals aprovada mitjançant l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, així com els principis comptables previstos en el Pla General Comptable Públic adaptat a l'administració local que hi consta de forma annexa.

1. Imatge fidel

Els principis comptables aplicats són els principis i normes de comptabilitat pública que permeten presentar la imatge fidel de la situació econòmic patrimonial de l'Organisme Autònom, i concretament el Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració local així com tots els documents de principis comptables públics elaborats per la Comissió de Principis i Normes Comptables Públiques i per la Intervenció General de l'Administració de l'Estat.

2. Comparació de la informació

Els comptes anuals efectuats haurien de permetre l'oportuna comparabilitat amb els de l'exercici anterior. Així doncs la informació es presenta comparada amb les del tancament de l'exercici anterior.

3. Raons i incidència en els comptes anuals dels canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errors

No se'n registren.

4. Informació sobre canvis en estimacions comptables quan siguin significatius.

No s'han aplicat estimacions comptables significatius.

4. Normes de reconeixement i valoració

1. Immobilitzat material:

Com a norma general els bens compresos a l'immobilitzat material i intangible han de valorar-se al preu d'adquisició, al cost de producció o al valor raonable tenint en compte les correccions valoratives que ha d'efectuar-se.

S'han de tenir en compte les següents consideracions sobre la norma general anteriorment exposada:

- En el cas d'adquisicions oneroses: el preu d'adquisició.
- En el cas d'adquisicions oneroses en les que es difereix el pagament: el seu preu de compra serà el preu equivalent al comptat.
- Els bens fabricats o construïts per la pròpia Entitat, es valoren pel seu cost de producció.
- En el cas d'**adquisicions lucratives** (bens adquirits a preu simbòlic o nul): es valoraran pel valor raonable en el moment del lliurament i acceptació.
- Els bens rebuts **per cancel·lació en espècies** es valoraran pel valor comptable del deute en el moment en el que aquesta és assumida.
- En el cas dels bens rebuts en **cessió d'ús o adscripció** (només aplicables a Organismes Públics dependents):
 - Si és per un *període inferior a la vida econòmica del bé rebut* l'entitat financera incorpora un actiu intangible pel valor raonable del dret d'ús de dit bé.
 - Si és per un *període indefinit o similar a la vida econòmica del bé rebut* s'incorporarà com un actiu en funció de la seva naturalesa i pel valor raonable del mateix a la data de l'adscripció o cessió.
En absència d'altres valors determinats d'acords amb els criteris establerts en el Marc conceptual de la comptabilitat pública en relació amb el valor raonable, la valoració dels bens immobles rebuts en adscripció o cessió es podrà realitzar pel valor que als mateixos els assigni, a efectes tributaris de les transmissions patrimonials, la Comunitat Autònoma en la que radiquin.

2. Patrimoni públic del sòl;

D'acord amb l'article 153 i següents del Decret Legislatiu 1/2005, de 26 de juliol pel que s'aprova el Text refós de la Llei d'Urbanisme de Catalunya els béns que integren el Patrimoni Municipal del Sòl i d'Habitatge constitueixen un patrimoni separat de la resta de béns municipals.

El Patrimoni Públic del Sòl i de l'Habitatge està constituït pels edificis i el sòl susceptibles de complir les següents finalitats:

- Preveure, posar en marxa i desplegar, tècnicament econòmicament, l'expansió de les població i la millora de la qualitat de vida.
- Fer efectiu el dret de la ciutadania a accedir a un habitatge digne i adequat.
- Intervenir en el mercat immobiliari per abaratir el preu del sòl urbanitzat facilitar l'adquisició de sistemes urbanístics.
- Fer reserves per protegir i tutelar el sòl no urbanitzable.

2.1 Afectació d'un terreny a patrimoni públic del sòl: operació que altera la qualificació jurídica del terreny i un canvi en el llibre d'inventari. Es realitza un assentament on s'abona al compte de l'immobilitzat del bé (2xx0), pel valor que figurava, amb càrrec al compte (2400) "Terrenys del Patrimoni Municipal del Sòl".

2.2 Afectació d'una construcció a Patrimoni Públic del Sòl, operació que altera la qualificació jurídica de la construcció i un canvi en el llibre d'inventari. Es realitza un assentament on s'abona el compte d'immobilitzat del bé (2xxx) Construccions, pel valor que figurava, amb càrrec al compte (2410) "construccions del Patrimoni municipal del Sòl".

2.3 Afectació d'un dret a Patrimoni Públic del Sòl operació que altera la qualificació jurídica del Dret i un canvi en el llibre d'inventari. Es realitza un assentament on s'abona el compte d'immobilitzat del bé (2XXX), pel valor que figurava, amb càrrec al compte (2490) "altres béns i drets del Patrimoni Públic del Sòl".

3. Inversions immobiliàries;

Preu d'adquisició:

Comprèn el preu de compra, inclosos els aranzels d'importació i els impostos indirectes no recuperables que recaiguin sobre l'adquisició, així com qualsevol cost directament relacionat amb la compra o posada en condicions de servei de l'actiu per al ús al que està destinat. Es deduirà del preu de l'element qualsevol classe de descompte o rebaixa que s'hagi obtingut.

S'inclouran en el preu d'adquisició els següents costos:

- Els de preparació de la ubicació física.
- Els corresponents al lliurament inicial i els de manipulació o transport posterior
- Els relatius a la instal·lació
- Els honoraris professionals, com els pagats a arquitectes, enginyers o fedataris públics, així com les comissions i remuneracions pagades a agents o intermediaris.
- El valor actual del cost estimat de desmantellament de l'actiu i la restauració de la seva ubicació, en la mesura que es reconegui una provisió
- A més a més, s'inclourà en el preu d'adquisició les següents despeses que la entitat meriti provinents de la seva pròpia organització quan:
 - Són directament atribuïbles a l'adquisició o posada en marxa de l'actiu.
 - Poden ser mesurats i imputats amb fiabilitat, aplicant-los un criteri estricte de seguiment i control
 - Són necessaris per l'adquisició o posada en condicions de servei, de tal forma que, de no haver utilitzat mitjans propis, hagués estat imprescindible incórrer en una despesa externa a l'entitat.

Seguint la Gestió de l'IVA existent a l'Entitat, l'import corresponent al mateix es considera inclòs en el preu d'adquisició, llevat de què tingui un caràcter de deduïble, en aquest cas serà l'import de compra menys l'IVA deduït.

Es podran incloure les despeses financeres en el preu d'adquisició quan es compleixin la totalitat dels següents requisits i condicions:

- a) Que provinguin de préstecs rebuts o assumits amb la finalitat exclusiva de finançar l'adquisició, condicionament o fabricació d'un actiu.
- b) Que s'hagin meritat per l'efectiva utilització de la finançament rebuda o assumida. En aquells casos en els que hagi percebut prèviament una part o tot l'efectiu necessari, es considerarà únicament les despeses financeres meritades a partir dels pagaments relacionats amb l'adquisició, condicionament o fabricació de l'actiu.
- c) Només s'activaran durant el període de temps en el que s'estiguin portat a terme tasques de condicionament o fabricació, entenent com a tal, les activitats necessàries per deixar l'actiu en les condicions de servei i ús al que està destinat. L'activació es suspendrà durant els períodes d'interrupció de les esmentades activitats.

Quan el condicionament o fabricació d'un actiu es realitzi per parts, i cadascuna d'aquestes parts puguis estar en condicions de servei i ús per separat encara que no hagi finalitzat el condicionament o producció de les restants, l'activació de despeses financeres de cada part finalitzarà quan cadascuna d'elles estigui acabada..

4. Immobilitzat intangible;

L'immobilitzat intangible es concreta en un conjunt d'actius intangibles i drets susceptibles de valoració econòmica de caràcter no monetari i sense aparença física que compleixen, a més a més, les característiques de permanència en el temps i utilització en la producció de bens i serveis o constitueixen una font de recurs de l'entitat.

Un immobilitzat intangible serà identificable quan compleixi algun dels requisits següents:

- És separable i susceptible de ser transmès, cedit, llogat, intercanviat o lliurat per la seva explotació.
- Sorgeix de drets contractuals o d'altres drets legals, amb independència que aquest drets siguin transferibles o separables o d'altres drets o obligacions.
- Com a norma general, els diversos elements compresos en l'immobilitzat intangible es valorin de manera anàloga al que s'ha indicat en relació amb l'immobilitzat material.

5. Arrendaments;

A tal efecte, esdevé necessari que la Corporació endegui un pla per tal de detectar les operacions realitzades –i per tant, en vigor- que, més enllà de la forma jurídica-podrien constituir operacions d'arrendament –operatiu o financer- per part d'aquesta Corporació.

6. Permutes;

6.1 Adquisició entregada com a pagament parcial un altre immobilitzat material, l'entrega dinerària te consideració d'operació pressupostària la qual cosa suposarà una obligació pressupostària amb càrrec al capítol 6 del pressupost de despeses, donant lloc al corresponent abonament del compte (400x) "acreedors per obligacions reconegudes". Comptablement es tractarà com una permuta d'actius similars. L'actiu rebut es valora pel valor comptable de l'actiu entregat incrementat per l'import del pagament en efectiu realitzat addicionalment amb el límit del valor raonable de l'actiu rebut si aquest fos més petit.

6.2 Permuta Pura,

Si els actius intercanviats SON SIMILARS des d'un punt de vista funcional o de vida útil l'actiu rebut es valora pel valor comptable de l'actiu entregat amb el límit del valor raonable del rebut si aquest fos més petit. Això implica:

- Si el valor comptable de l'entregat és més petit que el valor raonable del bé rebut, l'actiu rebut es valora pel valor comptable de l'entregat.
- Si el valor comptable de l'entregat és igual al valor raonable del bé rebut, l'actiu rebut es valora pel valor comptable de l'entregat.
- Si el valor comptable de l'entregat es superior al valor raonable, l'actiu rebut es valora pel valor raonable. En aquest cas la diferència es registra com subvenció entregada.

Si els actius intercanviats NO SON SIMILARS des d'un punt de vista funcional o de vida útil l'actiu rebut es valora:

- Si es pot establir una estimació fiable pel seu valor raonable.
 - Si no es pot valorar amb fiabilitat pel valor raonable del bé entregat.
- Quan les diferències entre els valors raonables dels actius que s'intercanvien no s'ajusten en efectiu, es tracta com a subvencions rebudes o entregades. L'assentament serà diferent en funció de si el tercer és o no és de l'entitat o entitats propietàries.

6.3 Permuta mixta amb pagament en metàl·lic:

S'incorpora un bé amb un valor de taxació inferior al rebut i , com a pagament del mateix s'entrega un altre bé, compensant-se la diferència en metàl·lic. L'import que ha de pagar l'ajuntament no ha de ser superior al valor de taxació del bé entregat, amb el % legalment establert del 50%. Si aquest import fos superior al 50% del valor de taxació del bé entregat es tracta d'una operació d'adquisició entregant com a pagament parcial un altre immobilitzat material.

Si els actius intercanviats SON SIMILARS de d'un punt de vista funcional o de vida útil l'actiu rebut es valora pel valor comptable de l'actiu entregat més el pagament en efectiu amb el límit del valor raonable del rebut si aquest fos menor. Si el valor comptable de l'actiu entregat més el pagament en efectiu fos superior al valor raonable del bé rebut, la diferència es comptabilitza com una subvenció entregada.

Si els actius intercanviats NO SON SIMILARS de d'un punt de vista funcional o de vida útil l'actiu rebut es valora pel valor raonable ajustat pel pagament en efectiu. Les diferències de valoració, que puguin sorgir al donar de baixa l'actiu entregat , s'imputaran al compte de resultats econòmic patrimonial.

6.4 Permuta mixta amb cobrament en metàl·lic:

Permuta mixta per la que s'incorpora un bé i com a pagament s'entrega un altre bé. Com que el valor de taxació del bé entregat és superior al valor de taxació del rebut, l'Entitat compensa a l'ajuntament la diferència en metàl·lic.

Si els actius intercanviats SON SIMILARS de d'un punt de vista funcional o de vida útil l'ajuntament haurà de diferenciar la part de l'operació que suposa una venda –contraprestació a la tresoreria- de la part de l'operació que es materialitza amb una permuta – actiu rebut- havent-se de tindre en compte la proporció que cadascuna de les part suposa sobre el total de la contraprestació - tresoreria i valor raonable del bé rebut-

Si els actius intercanviats NO SON SIMILARS de d'un punt de vista funcional o de vida útil l'actiu rebut es valora pel valor raonable del bé entregat, ajustat per l'import de qualsevol eventual quantitat d'efectiu transferida en l'operació.

6.5 Permuta de cosa futura:

És una operació mixta per la qual l'entitat entrega uns béns presents a canvi d'altres futurs. Els béns que l'ajuntament adquireix com a conseqüència de la permuta a futur no es rep en el moment de formalitzar el contracte, sinó amb posterioritat , per no estar construïts encara. L'ajuntament donarà d'alta un dret de rebre en un futur unes construccions o infraestructures

Per la seva comptabilització els actius intercanviats NO SON SIMILARS des d'un punt de vista funcional. L'actiu rebut es valora:

Si es pot establir una estimació fiable pel seu valor raonable

Si no es pot valorar amb fiabilitat pel valor raonable del bé entregat, ajustat per l'import de qualsevol eventual quantitat d'efectiu transferida en l'operació.

7. Actius i passius financers:

a) Críteris utilitzats per a la qualificació i valoració de les diferents categories d'actius financers i passius financers, així com per al reconeixement de canvis de valor raonable.

És l'import pel que pot ser adquirit un actiu, entre parts interessades i degudament informades, que realitzen una transacció en condicions d'independència mútua. El valor raonable es determinarà sense deduir els costos de transacció en els que poguessin incórrer en la seva alienació. No tindrà en cap cas el caràcter de valor raonable el que sigui resultat d'una transacció forçada, urgent, o com a conseqüència d'una liquidació involuntària.

Amb caràcter general, el valor raonable es calcularà amb referència a un valor de mercat fiable. En aquest sentit, el preu cotitzat en un mercat actiu serà la millor referència del valor raonable, entenent-se per tal aquell en el que es donin les següents condicions:

- Els béns o serveis intercanviats en el mercat són homogenis.
- Poden trobar-se en tot moment compradors o venedors per un determinat bé o servei, i;
- Els preus són coneguts i fàcilment accessibles per al públic. Aquests preus, a més, reflecteixen transaccions de mercat reals i actuals i produïdes amb regularitat.

En aquells elements pels que no existeixi un mercat actiu, el valor raonable s'obté mitjançant l'aplicació de models i tècniques de valoració. Entre els models i tècniques de valoració s'inclouen la utilització de transaccions recents en condicions d'independència mútua entre parts interessades i degudament informades, si estiguessin disponibles, referències al valor raonable d'altres actius que són substancialment iguals, descomptes de fluxos d'efectiu i models

generalment acceptats per valorar opcions. En qualsevol cas, les tècniques de valoració utilitzades hauran de ser consistents amb les metodologies generalment acceptades pel mercat per la fixació de preus, havent-se d'usar, si existeix, la tècnica de valoració utilitzada pel mercat que hagi demostrat ser la que obté unes estimacions més realistes dels preus.

Les tècniques de valoració usades hauran de maximitzar l'ús de dades observables de mercat i altres factors que els participants en el mercat considerarien al fixar el preu, i limitar en tot el possible l'ús de dades no observables.

L'entitat haurà d'avaluar la tècnica de valoració de manera periòdica, utilitzant els preus observables de transaccions recents en aquest mateix actiu o utilitzant els preus besants en dades observables de mercat que estiguin disponibles.

Es considerarà que el valor raonable obtingut a través dels models i tècniques de valoració anteriors no és fiable quan:

- La variabilitat en la categoria de les estimacions del valor raonable és significativa, o
- Les probabilitats de les diferents estimacions dintre d'aquesta categoria no es poden mesurar raonablement per ser utilitzades a l'estimació del valor raonable.

Quan procedeixi la valoració pel valor raonable, els elements que no puguin valorar-se de manera fiable, amb referència a un valor de mercat o mitjançant els models i tècniques de valoració abans apuntats, es valoraran, segons procedeixi, pel seu preu d'adquisició, cost de producció o cost amortitzat, fent esment en la memòria d'aquest fet i de les circumstàncies que el motiven.

b) Per als actius financers

Inversions mantingudes fins el venciment: es valoraran inicialment pel preu de la transacció, que equivaldrà al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que els siguin directament atribuïbles.

Els actius financers a valor raonable amb canvis en resultats: es valoraran inicialment pel preu de la transacció, que equivaldrà al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que els siguin directament atribuïbles.

En el cas dels instruments de patrimoni, formarà part del valor inicial, l'import dels drets preferents de subscripció i similars, que, en el seu cas, s'haguessin adquirit.

c) Criteris utilitzats per al registre de la baixa d'actius financers i passius financers.

De conformitat amb el Marc conceptual de la comptabilitat pública establert en l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.

d) Contractes de garanties financeres

De conformitat amb el Marc conceptual de la comptabilitat pública establert en l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.

e) Inversions en entitats del grup, multigrup i associades;

Les inversions al patrimoni de les entitats del grup, multigrup o associades: es valoraran inicialment al cost, que equivaldrà al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que els siguin directament atribuïbles.

Formarà part del valor inicial, l'import dels drets preferents de subscripció i similars, que, en el seu cas, s'haguessin adquirit.

En el cas d'aportacions no dineràries, es valoraran el valor raonable del bé rebut, i en cas de no poder valorar amb fiabilitat el valor raonable de l'actiu rebut, es valoraran pel valor raonable del bé lliurat ajustat per l'import de qualsevol eventual quantitat d'efectiu transferida a l'operació.

f) Els criteris utilitzats en la determinació dels ingressos o les despeses procedents de les diferents categories d'instruments financers: interessos, primes o descomptes, dividends, etc.

De conformitat amb el Marc conceptual de la comptabilitat pública establert en l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.

8. Cobertures comptables

De conformitat amb el Marc conceptual de la comptabilitat pública establert en l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.

9. Existències;

Es valoraran al preu d'adquisició o al cost de producció.

10. Actius construïts o adquirits per a altres entitats;

El bé s'incorpora a la comptabilitat pel seu preu d'adquisició, tenint en compte qualsevol cost directament relacionat amb la compra o posta en condicions de servei de l'actiu per a l'ús al que està destinat. El bé, en cas que procedeixi, s'amortitza a partir de la data de recepció de l'obra amb la vida útil de la classificació a la qual pertanyi.

11. Transaccions en moneda estrangera;

De conformitat amb el Marc conceptual de la comptabilitat pública establert en l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.

12. Ingressos i despeses;

Com a norma general s'utilitza el criteri de la meritació.

13. Provisions i contingències;

La seva dotació i configuració s'ha d'ajustar a allò previst en la Norma de Reconeixement i Valoració número 17 del Pla General Comptable Públic adaptat a l'Administració Local annex a la Instrucció de Comptabilitat.

14. Transferències i subvencions;

Les subvencions rebudes es comptabilitzen, amb caràcter general, com a ingressos directament imputats al patrimoni net, en una partida específica, que s'han d'imputar al resultat de l'exercici sobre una base sistemàtica i racional de manera correlacionada amb les despeses derivades de la subvenció de què es tracti, per a la qual cosa s'ha de tenir en compte la finalitat fixada en la seva concessió:

Subvencions per finançar despeses: s'imputen al resultat del mateix exercici en què es meritin les despeses que estiguin finançant.

Subvencions per adquisició d'actius: s'imputen al resultat de cada exercici en proporció a la vida útil del bé, aplicant el mateix mètode que per a la dotació a l'amortització dels elements esmentats, o, si s'escau, quan es produeixi la seva alienació o baixa en inventari.

En el cas d'actius no amortitzables, s'imputen com a ingressos en l'exercici en el qual es produeixi l'alienació o la baixa en inventari d'aquests. En el supòsit que la condició associada al gaudi de la subvenció per l'ens beneficiari suposi que aquest hagi de fer determinades aplicacions de fons (despeses o inversions), es pot registrar com a ingrés a mesura que es vagin imputant a resultats les despeses derivades d'aquestes aplicacions de fons.

Subvencions per cancel·lació de passius: s'imputen al resultat de l'exercici en què es produeixi l'esmentada cancel·lació, excepte quan s'atorguin en relació amb un finançament específic, cas en què s'han d'imputar en funció de l'element finançat.

15. Activitats conjuntes;

De conformitat amb el Marc conceptual de la comptabilitat pública establert en l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.

16. Actius en estat de venda:

Es valoraran inicialment per preu de la transacció, que equivaldrà al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que els siguin directament atribuïbles. No obstant això, en el cas de valors representatius de deute, els costos de transacció es podran imputar a resultats de l'exercici en el qual es reconeix la inversió quan tinguin poca importància relativa.

En el cas dels instruments de patrimoni, formarà part del valor inicial, l'import dels drets preferents de subscripció i similars, que, en el seu cas, s'haguessin adquirit.

Arrendaments Financers i altres operacions de naturalesa similar

EXERCICI 2017

CLASSE ACTIU	IMPORT RECONeixEMENT INICIAL	VALORACIÓ	OPCIÓ DE COMPRA (SI / NO)	ACORDS SIGNIFICATIUS ARRENDAMENT FINANCER	NATURA DELS ACTIUS QUE SORGEIXEN D'AQUESTS CONTRACTES

ACTIUS FINANCERS

Data obtenció 13/06/2018

INFORMACIÓ RELACIONADA AMB EL BALANÇ

Pàg. 1

B) CORRECCIONES PER DETERIORACIÓ DEL VALOR

EXERCICI 2017

CLASSES D'ACTIUS FINANCERS	SALDO INICIAL	DISMINUCIONS DE VALOR PER DETERIORACIÓ CREDITICIA DE	REVERSIÓ DE LA DETERIORACIÓ CREDITICIA EN L'EXERCICI	SALDO FINAL
Actius financers a llarg termini				
Inversions en patrimoni				
Valors representatius de deute				
Altres inversions				
Actius financers a curt termini				
Inversions en patrimoni				
Valors representatius de deute				
Altres inversions				

PASSIUS FINANCERS

Línies de Crèdit

EXERCICI: 2017

IDENTIFICACIÓ	LÍMIT CONCEDIT	DISPOSAT	DISPONIBLE	COMISSIÓ S / NO DISPOSAT
TOTAL				

PASSIUS FINANCERS

Avals i altres garanties concedides

Avals executats

EXERCICI 2017

IDENTIFICACIÓ AVAL	ENTITAT AVALADA		DATA CONCESSIÓ AVAL	DATA VENCIMENT AVAL	FINALITAT AVAL	AVALS CANCEL·LATS EN L'EXERCICI PER EXECUCIÓ	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA		CONCEPTE NO PRESSUPOSTARI	
	NIF	DENOMINACIÓ					CODI	DESCRIPCIÓ	CODI	DESCRIPCIÓ
TOTAL										

PASSIUS FINANCERS

Avals i altres garanties concedides

Avals reintegrats

EXERCICI 2017

ANY D'EXECUCIÓ	AVALS CANCEL·LATS EN L'EXERCICI PER EXECUCIÓ	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA		CONCEPTE NO PRESSUPOSTARI	
		CODI	DESCRIPCIÓ	CODI	DESCRIPCIÓ
TOTAL					

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2017

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2017	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2017	EXERCICIS ANTERIORS
120170000001 - Gener 2017.- Aportació 1/12 part del Pressupost.	123.125,00	0,00	0,00	123.125,00	123.125,00	0,00
120170000002 - Febrer 2017.- Aportació 1/12 part del Pressupost.	123.125,00	0,00	0,00	123.125,00	123.125,00	0,00
120170000003 - Març 2017.- Aportació 1/12 part del Pressupost.	123.125,00	0,00	0,00	123.125,00	123.125,00	0,00
120170000004 - Abril 2017.- Aportació 1/12 part del Pressupost.	123.125,00	0,00	0,00	123.125,00	123.125,00	0,00
120170000009 - Maig 2017.- Aportació 1/12 part del Pressupost.	123.125,00	0,00	0,00	123.125,00	123.125,00	0,00
120170000010 - Juny 2017.- Aportació 1/12 part del Pressupost.	123.125,00	0,00	0,00	123.125,00	123.125,00	0,00
120170000011 - Juliol 2017.- Aportació 1/12 part del Pressupost.	123.125,00	0,00	0,00	123.125,00	123.125,00	0,00
120170000012 - Agost 2017.- Aportació 1/12 part del Pressupost.	123.125,00	0,00	0,00	123.125,00	123.125,00	0,00
120170000019 - Setembre 2017.- Aportació 1/12 part del Pressupost.	123.125,00	0,00	0,00	123.125,00	123.125,00	0,00
120170000020 - Octubre 2017.- Aportació 1/12 part del Pressupost.	123.125,00	0,00	0,00	123.125,00	123.125,00	0,00

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2017

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2017	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2017	EXERCICIS ANTERIORS
120170000030 - aportació corresponent al mes de novembre 2017	123.125,00	0,00	0,00	123.125,00	123.125,00	0,00
120170000031 - aportació corresponent al mes de desembre 2017	123.125,00	0,00	0,00	123.125,00	123.125,00	0,00
TOTAL	1.477.500,00	0,00	0,00	1.477.500,00	1.477.500,00	0,00

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
TOTAL					

Provisions i contingències

EXERCICI 2017

EPÍGRAF BALANÇ	SALDO INICIAL PROVISIONS	AUGMENTS PROVISIONS	DISMINUCIONS PROVISIONS	SALDO FINAL PROVISIONS
Provisions a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00

Informació sobre el medi ambient

Obligacions reconegudes en l'exercici amb càrrec a la Política de Despesa 17 'Medi Ambient'

EXERCICI 2017

GRUP DE PROGRAMES (MEDI AMBIENT)		
CODI	DESCRIPCIÓ	IMPORT
		TOTAL

Beneficis fiscals per raons mediambientals en tributs propis

CODI ECONÒMIC	TRIBUT	IMPORT
	TOTAL	

Actius en estat venda

DESCRIPCIÓ ACTIUS EN ESTAT VENDA	IMPORT
TOTAL	

INFORMÀTICA AJUNTAMENT DE SABADELL

Data obtenció 13/06/2018

Exercici: 2017

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

DESPESES		EJERCICIO 2017			EJERCICIO 2016			INGRESSO	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
CODI GRUP DE PROGRAMES	DESCRIPCIÓ GRUP DE PROGRAMES	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL			
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Ingressos de gestió ordinària	1.477.500,00	1.349.928,15
003	Altres Despeses	0,00	-35,79	-35,79	0,00	0,00	0,00	Ingressos financers		
926	COMUNICACIONS INTERNES.	1.342.640,51	0,00	1.342.640,51	1.338.380,82	0,00	1.338.380,82	ALTRES INGRESSOS		5.140,38
TOTAL		1.342.640,51	-35,79	1.342.604,72	1.338.380,82		1.338.380,82	TOTAL	1.477.500,00	1.355.068,53

INFORMÀTICA AJUNTAMENT DE SABADELL

Data obtenció 13/06/2018

Pàg. 1

OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS

OBLIGACIONS DERIVADES DE LA GESTIÓ

EXERCICI 2017

ENS TITULAR		CONCEPTE		PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	RECAPTACIÓ LÍQUIDA	REINTEGRA	TOTAL A PAGAR	PAGAMENTS REALITZATS	PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
NIF	DENOMINACIÓ	CODI	DESCRIPCIÓ							
TOTAL										
TOTAL										

INFORMÀTICA AJUNTAMENT DE SABADELL

Data obtenció 13/06/2018

Pàg. 1

ESTAT D'EVOLUCIÓ I SITUACIÓ DELS RECURSOS ADMINISTRATS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS.

I. DESENVOLUPAMENT DEL PROCÉS DE GESTIÓ DELS RECURSOS

EXERCICI 2017

CONCEPTE		DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
CODI	DESCRIPCIÓ							
TOTAL								

Operacions per Administració de Recursos per Compte d'Altres Ens Públics

Desenvolupament de la Gestió

EXERCICI: 2017

DRETS ANUL·LATS

CONCEPTE		ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
CODI	DESCRIPCIÓ			
TOTAL				

Operacions per Administració de Recursos per Compte d'Altres Ens Públics

EXERCICI: 2017

DRETS CANCEL·LATS

CONCEPTE		COBRAMENTS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
CODI	DESCRIPCIÓ					
TOTAL						

INFORMÀTICA AJUNTAMENT DE SABADELL

Operacions per Administració de Recursos per Compte d'Altres Ens Públics

Desenvolupament de la Gestió

Data obtenció 13/06/2018

Pàg. 1

DEVOLUCIONS D'INGRESSOS

EXERCICI 2017

CONCEPTE		PENDENTS DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL I ANUL·LACIONS	RECONEGUDES EN L'EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES EN L'EXERCICI	PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
CODI	DESCRIPCIÓ							
TOTAL								

ESTAT DE DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS

EXERCICI: 2017

DEUTORS

COMPTE	CONCEPTE		SALDO 1 DE GNER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRRECS REALIZATS EN EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALIZATS EN EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
TOTAL								

ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS

EXERCICI: 2017

CREDITORS

COMPTE	CONCEPTE		SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
4751	20100	IMPOST RENDA PERSONES FÍSQUES	57.749,51		196.478,54	254.228,05	198.970,87	55.257,18
TOTAL COMPT			57.749,51		196.478,54	254.228,05	198.970,87	55.257,18
4760	20400	ASSEGURANCES SOCIALS PERSONAL	27.520,46		106.604,15	134.124,61	129.172,74	4.951,87
TOTAL COMPT			27.520,46		106.604,15	134.124,61	129.172,74	4.951,87
5610	20203	RETENCIONS QUOTES CC.OO.	23,00			23,00	23,00	
5610	20205	APORTACIONS TREBALLADORS 0,7%	96,00		48,00	144,00	96,00	48,00
TOTAL COMPT			119,00		48,00	167,00	119,00	48,00
TOTAL			85.388,97		303.130,69	388.519,66	328.262,61	60.257,05

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

Data obtenció 13/06/2018

Pàg. 1

EXERCICI: 2017

COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

COMPTE	CONCEPTE		COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALIZATS EN EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTs. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI	COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
TOTAL								

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

Data obtenció 13/06/2018

Pàg. 1

EXERCICI: 2017

PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

COMPTE	CONCEPTE		PAGAMENTS PDTS. APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALIZATS EN EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PDTS. APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS EN EXERCICI	PAGAMENTS PDTS. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
5550	40001	PAGAMENTS PENDNETS D'APLICAR			570.469,91	570.469,91	570.469,91	
TOTAL COMPT					570.469,91	570.469,91	570.469,91	
TOTAL					570.469,91	570.469,91	570.469,91	

CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

TIPUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT			PROCEDIMENT RESTRINGIT			PROCEDIMENT NEGOCIAT			DIÀLEG COMPETITIU	ADJUDICACIÓ DIRECTA	TOTAL
	*MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	*MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	AMB PUBLICITAT	SENSE PUBLICITAT	TOTAL			
- D'Obres												
- De subministre												
- Patrimonials												
- De gestió de serveis públics											1.410,46	1.410,46
- De serveis												
- De concessió d'obra pública												
- De col.laboració entre el sector públic i el sector privat												
- De caràcter administratiu especial											1.293.760,51	1.293.760,51
- Altres												
TOTAL											1.295.170,97	1.295.170,97

ESTAT DE VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

EXERCICI: 2017

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DIPÒSITS REBUTS EN EXERCICI	TOTAL DIPÒSITS REBUTS	DIPÒSITS CANCEL·LATS	DIPÒSITS PENDENTS DE DEVOLUCIÓ A 31 DE DESEMBRE
70601	FIANCES PROVISIONALS						
70602	FIANCES DEFINITIVES						
TOTAL							

INFORMÀTICA AJUNTAMENT DE SABADELL

Data obtenció 13/06/2018

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

Pàg. 1

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2017

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRÒRROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
211.9260A.16204	ACCIÓ SOCIAL.						114,63				114,63
	TOTAL						114,63				114,63

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2017

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
		INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2017 211 9260A 13000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL LABORAL FIX					51.754,11	51.754,11
2017 211 9260A 13001	HORES EXTRAORDINÀRIES PERSONAL LABORAL FIX					10,00	10,00
2017 211 9260A 13002	COMPLEMENTES PERSONAL LABORAL FIX					10.634,06	10.634,06
2017 211 9260A 13100	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL LABORAL TEMPORAL					52.562,52	52.562,52
2017 211 9260A 13101	HORES EXTRAORDINÀRIES PERSONAL LABORAL TEMPORAL					10,00	10,00
2017 211 9260A 13102	COMPLEMENTES PERSONAL LABORAL TEMPORAL.					-8.611,42	-8.611,42
2017 211 9260A 14300	RETRIBUCIONS BÀSIQUES ALTRE PERSONAL.					-5.400,00	-5.400,00
2017 211 9260A 15200	ALTRES INCENTIVUS AL RENDIMENT	35.919,63		35.919,63		-23.024,99	-23.024,99
2017 211 9260A 16000	SEGURETAT SOCIAL.	185,52		185,52		19.719,95	19.719,95
2017 211 9260A 16200	FORMACIÓ I PERFECCIONAMENT DEL PERSONAL.					-85,00	-85,00
2017 211 9260A 16204	ACCIÓ SOCIAL.	212,98		212,98		600,38	600,38
2017 211 9260A 22699	DESPESES DIVERSES					83,06	83,06
2017 211 9260A 23020	DIETES DEL PERSONAL NO DIRECTIU.					10,00	10,00
2017 211 9260A 23120	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL NO DIRECTIU.					423,32	423,32
2017 211 9260A 83000	CONCESSIÓ DE PRÉSTECS A FORA DEL SECTOR PÚBLIC A C/T				10,00		10,00
2017 211 9260A 83100	CONCESSIÓ DE PRÉSTECS A FORA DEL SECTOR PÚBLIC A L/T				10,00		10,00
2017 211 9290A 50000	FONS DE CONTINGÈNCIA PRESSUPOSTÀRIA ART.31 L2/12					10,00	10,00
TOTAL		36.318,13		36.318,13	20,00	98.695,99	98.715,99

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

EXERCICI 2017

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST

DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA		APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST				IMPORT PAGAT A 31 DE DESEMBRE	OBSERVACIONS
CODI	DENOMINACIÓ		1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRRECS	A 31 DE DESEMBRE		
TOTAL								

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

DRETS ANUL·LATS

EXERCICI 2017

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
TOTAL					

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

DRETS CANCEL·LATS

EXERCICI 2017

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
TOTAL					

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

RECAPTACIÓ NETA

EXERCICI 2017

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D'INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
36001	Treballs produïts en establiments de la corporació			
38999	Altres reintegraments			
39999	Altres ingressos diversos			
40000	Transf corrents de l'adm general de l'entitat local	1.215.000,00		1.215.000,00
52000	Interessos de dipòsits			
83000	Reintegrament de préstecs de fora del sector públic a c/t			
83100	Reintegrament de préstecs de fora del sector públic a l/t			
87000	PER A DESPESES GENERALS.			
87010	PER A DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT.			
	TOTAL	1.215.000,00		1.215.000,00

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

DEVOLUCIONS D'INGRESSOS

EXERCICI 2017

APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS A LA SALUTACIÓ INICIAL I	RECONEGUDES A L'EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L'EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
TOTAL								

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

COMPROMISOS CONCERTATS

EXERCICI 2017

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS CONCERTATS			COMPROMISOS REALIZATS	COMPROMISOS PENDENTS DE REALITZAR A 31 DE DESEMBRE
		INCORPORATS DE PTS. TANCATS	A L'EXERCICI	TOTAL		
	TOTAL					

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2017

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2016.211.9260A.16204	ACCIÓ SOCIAL.	632,34		632,34		632,34	
2016.211.9260A.22699	DESPESES DIVERSES	16,94		16,94		16,94	
		649,28		649,28		649,28	

PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

EXERCICI 2017

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
2016.40000	Transf corrents de l'adm general de l'entitat local	224.240,65				224.240,65	
TOTAL		224.240,65				224.240,65	

PRESSUPOST D'INGRESSOS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

DRETS ANUL·LATS

EXERCICI 2017

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	TOTAL DRETS ANUL·LATS
TOTAL				

PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

DRETS CANCEL·LATS

EXERCICI 2017

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
TOTAL						

EXERCICIS TANCATS

Data obtenció 13/06/2018

Pàg. 1

VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D' EXERCICIS ANTERIORS

	EXERCICI		
	TOTAL VARIACIÓ DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS	2017 VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS ANTERIORS
- a) Operacions corrents			
- b) Operacions de capital			
1. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS NO FINANCERES (a+b)			
- c) Actius financers			
- d) Passius financers			
2. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS FINANCERES (c+d)			
TOTAL (1+2)			

EXERCICIS POSTERIORIS

COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI 2017

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESES ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI				
		2.018	2.019	2.020	2.021	ANYS SUCCESSIUS
2017.211.9260A.14300	RETRIBUCIONS BÀSIQUES ALTRE PERSONAL.					
2017.211.9260A.16204	ACCIÓ SOCIAL.	696,38				
TOTAL		696,38				

EXERCICIS POSTERIORIS

COMPROMISOS D'INGRÉS AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI 2017

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS D'INGRESSOS CONCERTATS IMPUTABLES A L'EXERCICI				
		2018	2019	2020	2021	ANYS SUCCESSIUS
TOTAL						

INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA
EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESES

Resum d'execució

Codi Projecte / Denominació	ANY D' INICI	DURADA (anys)	DESPESES PREVISTA	DESPESES COMPROMESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES			DESPESES PENDENT DE REALITZAR	FINANÇAMENT AFECTAT
					1 DE GENER	A L'EXERCICI	TOTAL		
									NO
TOTAL									

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

EXERCICI 2017

ANUALITATS PENDENTS

CODI DE PROJECTE	DENOMINACIÓ	DESPESA PENDENT DE REALITZAR			
		2017	2018	2019	ANYS SUCCESSIUS
TOTAL					

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT

EXERCICI 2017

CODI DE DESPESA	DESCRIPCIÓ	AGENT FINANÇADOR		COEFICIENT DE FINANÇAMENT	DESVIACIONS DE L'EXERCICI		DESVIACIONS ACUMULADES	
		TERCER	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA		POSITIVES	NEGATIVES	POSITIVES	NEGATIVES
TOTAL								

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA

EXERCICI 2017

COMPTES	COMPONENTS	IMPORTS		IMPORTS	
		ANY		ANY ANTERIOR	
57,556	1. Fons líquids		175.669,86		78.938,35
	2. Drets pendents de cobrament		262.500,00		224.240,65
430	+ del Pressupost corrent	262.500,00		224.240,65	
431	+ de Pressupostos tancats				
257,258,270,275,440,442, 449,456,470,471,472,537, 538,550,565,566	+ d'Operacions no pressupostàries				
	3. Obligacions pendents de pagament		86.169,62		86.038,25
400	+ del Pressupost corrent	25.912,57		649,28	
401	+ de Pressupostos tancats				
165,166,180,185,410,414, 419,453,456,475,476,477, 502,515,516,521,550,560, 561	+ d'Operacions no pressupostàries	60.257,05		85.388,97	
	4. Partides pendents d'aplicació				
554,559	- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
555,5581,5585	+ pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)		352.000,24		217.140,75
2961,2962,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961 ,5962,5981,5982	II. Saldos de dubtós cobrament				
	III. Excés de finançament afectat				
	IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		352.000,24		217.140,75

INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS.

1. INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

A) LIQUIDITAT IMMEDIATA

EXERCICI 2017

FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT IMMEDIATA (1/2)
175.669,86	86.169,62	2,04

B) LIQUIDITAT A CURT TERMINI

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT (2)	FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (3)	LIQUIDITAT A CURT TERMINI ((1+2)
262.500,00	175.669,86	86.169,62	5,09

C) LIQUIDITAT GENERAL

ACTIU CORRENT (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT GENERAL (1/2)
438.169,86	86.169,62	5,09

D) ENDEUTAMENT PER HABITANT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	NOMBRE D'HABITANTS (3)	ENDEUTAMENT PER HABITANT ((1+2)/3)
86.169,62	0,00	209931	0,41

E) ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	PATRIMONI NET (3)	ENDEUTAMENT ((1+2)/(1+2+3))
86.169,62	0,00	352.000,24	0,20

F) RELACIÓ D'ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	RELACIÓ D'ENDEUTAMENT (1/2)
86.169,62	0,00	0,00

G) CASH-FLOW

PASSIU NO CORRENT (1)	FLUXOS NETS DE GESTIÓ (2)	PASSIU CORRENT (3)	CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))
0,00	96.731,51	86.169,62	0,89

H) PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE PAGAMENT X IMPORT DE PAGAMENT (1)	SUMATORI de IMPORT DE PAGAMENT	PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS (1/2)
121.498,06	2.827,64	42,97

I) PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE COBRAMENT X IMPORT DE COBRAMENT (1)	SUMATORI IMPORT DE COBRAMENT (2)	PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT (1/2)
0,00	0,00	0,00

J) RÀTIOS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

1) ESTRUCTURA DELS INGRESSOS

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS TRIBUTARIS I URBANÍSTICS / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES / (1)	VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS / (1)	RESTA D'INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
1.477.500,00	0,00	1,00	0,00	0,00

2) ESTRUCTURA DE LES DESPESES

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	DESPESES DE PERSONAL / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES / (1)	APROVISIONAMENTS / (1)	RESTA DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
1.342.604,72	1,00	0,00	0,00	0,00

3) COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (2)	COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS (1/2)
1.342.604,72	1.477.500,00	0,91

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

DEL PRESSUPOST CORRENT

EXERCICI 2017

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIVUS		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIVUS
0,91	1.342.640,51	1.477.674,63

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,98	1.316.727,94	1.342.640,51

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D'HABITANTS		
DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D'HABITANTS
6,40	1.342.640,51	209.931

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D'HABITANTS		
INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D'HABITANTS
0,00	0,00	209.931

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,00	0,00	1.342.640,51

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
1,00	1.477.500,00	1.477.674,63

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
0,82	1.215.000,00	1.477.500,00

AUTONOMIA = DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes) / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA	DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00	0,00	1.477.500,00

AUTONOMIA FISCAL = DRETS RECONEGUTS NETS D'INGRESSOS TRIBUTARIS / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA FISCAL	DRETS RECONEGUTS NETS D'INGRESSOS TRIBUTARIS	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00	0,00	1.477.500,00

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / N. D'HABITANTS		
SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	N. D'HABITANTS
0,64	134.965,64	209.931

DE PRESSUPOSTOS TANCATS

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENT / SALDO INICIAL D'OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS	SALDO INICIAL D'OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
1,00	649,28	649,28

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = COBR. / SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	COBR.	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
1,00	224.240,65	224.240,65

INFORMÀTICA AJUNTAMENT DE SABADELL

1. RESUM GENERAL DE COSTOS DE L'ENTITAT

ELEMENTS	Import	%
COSTOS DE PERSONAL	1.342.511,10	99,99%
Sous i Salaris	1.047.356,09	78,01%
Indemnitzacions	0,00	0,00%
Cotitzacions socials a càrrec del treballador	291.694,53	21,73%
Altres costos socials	3.460,48	0,26%
Indemnitzacions per raó de servei	0,00	0,00%
Transport de personal	0,00	0,00%
ADQUISICIÓ DE BÉNS Y SERVEIS	0,00	0,00%
Cost de materials de reprografia i impremta	0,00	0,00%
Cost d'altres materials	0,00	0,00%
Adquisició de béns d'inversió	0,00	0,00%
Treballs realitzats per altres entitats	0,00	0,00%
SERVEIS EXTERIORS	93,62	0,01%
Costos d'investigació i desenvolupament de l'exercici	0,00	0,00%
Arrendaments i cànons	0,00	0,00%
Reparacions i conservació	0,00	0,00%
Serveis de professionals independents	0,00	0,00%
Transports	0,00	0,00%
Serveis bancaris i similars	0,00	0,00%
Publicitat, propaganda i relacions públiques	0,00	0,00%
Subministraments	0,00	0,00%
Comunicacions	0,00	0,00%
Costos diversos	93,62	0,01%
TRIBUTS	0,00	0,00%
Tributs	0,00	0,00%
COSTOS CALCULATS	0,00	0,00%
Amortitzacions	0,00	0,00%
COSTOS FINANCERS	0,00	0,00%
Costos Financers	0,00	0,00%
COSTOS DE TRANSFERÈNCIES	0,00	0,00%
Costos de Transferències	0,00	0,00%
ALTRES COSTOS	0,00	0,00%
Altres Costos	0,00	0,00%
TOTAL	1.342.604,72	100,00%

INFORMÀTICA AJUNTAMENT DE SABADELL

2. RESUM DEL COST PER ELEMENTS DE LES ACTIVITATS

ACTIVITAT: Suport i manteniment informàtic

ELEMENTS	Cost Directe	Cost Indirecte	TOTAL	%
COSTOS DE PERSONAL	1.342.511,10	0,00	1.342.511,10	99,99%
SERVEIS EXTERIORS	93,62	0,00	93,62	0,01%
ADQUISICIÓ DE BÉNS I SERVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00%
TRIBUTS	0,00	0,00	0,00	0,00%
COSTOS CALCULATS	0,00	0,00	0,00	0,00%
COSTOS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00%
COSTOS DE TRANSFERÈNCIES	0,00	0,00	0,00	0,00%
ALTRES COSTOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL	1.342.604,72	0,00	1.342.604,72	100,00%

INFORMÀTICA AJUNTAMENT DE SABADELL

3. RESUM DE COSTOS PER ACTIVITAT

ACTIVITATS	IMPORT	%
Suport i manteniment informàtic	1.342.604,72	100,00%
TOTAL	1.342.604,72	100,00%

INFORMÀTICA AJUNTAMENT DE SABADELL

4. RESUM RELACIONANT COSTOS I INGRESSOS DE LES ACTIVITAT

ACTIVITATS	Cost Total Activitat	Ingressos	Marge	% Cobertura
Suport i manteniment informàtic	1.342.604,72	1.477.500,00	134.895,28	110,05%
TOTAL	1.342.604,72	1.477.500,00	134.895,28	110,05%

1) INDICADORS D'EFICÀCIA

A) NUM. D'ACTUACIONS REALITZADES / NUM. D'ACTUACIONS PREVISTES

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	NUM. DE ACTUACIONES REALIZADAS (1)	NUM. DE ACTUACIONES PREVISTAS (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Suport i manteniment informàtic	12.619,00	12.500,00	1,01

B) TERMINI MITJÀ D'ESPERA PER REBRE UN DETERMINAT SERVEI PÚBLIC

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PLAZO MEDIO
Suport i manteniment informàtic	1,00

C) PERCENTATGE DE POBLACIÓ COBERTA PER UN DETERMINAT SERVEI PÚBLIC

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PORCENTAJE POBLACIÓN
Suport i manteniment informàtic	2.003,00

D) NUM. D'ACTUACIONS EXERCICI ACTUAL / NUM. D'ACTUACIONS EXERCICIS ANTERIORS

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	NUM. DE ACTUACIONES REALIZADAS EJERCICIO ACTUAL (1)	NUM. DE ACTUACIONES PREVISTAS EJERCICIO ACTUAL (2)	NUM. MEDIO DE ACTUACIONES REALIZADAS EJERCICIOS ANTERIORES (3)	NUM. MEDIO DE ACTUACIONES PREVISTAS EJERCICIOS ANTERIORES (4)	VALOR INDICADOR (1/2)/(3/4)
Suport i manteniment i	12.619,00	12.500,00	11.222,00	11.200,00	1,01

2) INDICADORS D'EFICIÈNCIA

A) COST D'ACTIVITAT / NOMBRE D'USUARIS

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE DE LA ACTIVIDAD (1)	NÚMERO DE USUARIOS (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Suport i mantiniment informàtic	1.342.604,72	2.003,00	670,30

B) COST REAL DE L'ACTIVITAT / COST PREVIST DE L'ACTIVITAT

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE REAL DE LA ACTIVIDAD (1)	COSTE PREVISTO DE LA ACTIVIDAD (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Suport i mantiniment informàtic	1.342.604,72	1.477.560,00	0,91

C) COST DE L'ACTIVITAT / NOMBRE D'UNITATS EQUIVALENTS PRODUÏDES

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE DE LA ACTIVIDAD (1)	NÚMERO DE UNIDADES EQUIVALENTES PRODUCIDAS (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Suport i mantiniment informàtic	1.342.604,72	12.619,00	106,40

3) INDICADOR D'ECONOMIA

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRECIO O COSTE DE ADQUISICIÓN DEL FACTOR DE PRODUCCIÓN 'X' (1)	PRECIO MEDIO DEL FACTOR DE PRODUCCIÓN 'X' EN EL MERCADO (2)	VALOR INDICADOR (1/2)

4) INDICADOR DE MITJANS DE PRODUCCIÓ

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE DE PERSONAL (1)	NÚMERO DE PERSONAS EQUIVALENTES (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Suport i manteniment informàtic	1.342.511,10	27,00	49.722,63

28. Esdeveniments posteriors al tancament

No ha succeït cap fet amb posterioritat al tancament que sigui d'utilitat per a la lectura dels comptes anuals de l'entitat.

28. BIS Conciliació del resultat econòmic-patrimonial i el resultat pressupostari

RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL	134.895,28
+ Dotació amortització de l'exercici	0,00
+ Creditors per despeses meritades (periodificacions 31/12/17)	0,00
- Creditors per despeses meritades (periodificacions 31/12/16)	-35,79
- Regularitzacions de saldos inicials d'operacions pressupostaries	0,00
- Regularitzacions de saldos inicials d'operacions no pressupostaries	0,00
- Aplicació Deterioració de valor de crèdits. Operacions de gestió 2016	0,00
+ Deterioració de valor de crèdits. Operacions de gestió 2017	0,00
RESULTAT PRESSUPOSTARI	134.859,49

INFORMÀTICA AJUNTAMENT DE SABADELL

Data obtenció 13/06/2018

Pàg. 1

ESTAT DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA**EXERCICI: 2017**

ENTITAT BANCÀRIA (IBAN/BIC)	SALDO SEGONS ENTITAT BANCÀRIA (1)	COBRAMENTS COMPTABILITZAT S PER L'ENTITAT I NO PEL BANC (2)	PAGAMENTS COMPTABILITZAT S PER L'ENTITAT I NO PEL BANC (3)	COBRAMENTS COMPTABILITZAT S PEL BANC I NO PER L'ENTITAT (4)	PAGAMENTS COMPTABILITZAT S PEL BANC I NO PER L'ENTITAT (5)	SALDO CONCILIAT (6)=(1+2+5)-(3+4)	SALDO SEGUN L'ENTITAT (7)	DIFERENCIA SALDOS (8)=(6-7)
ES-71-00815154260001006902	78.938,35	1.439.240,65	1.342.509,14		24,00	175.693,86	175.669,86	24,00
TOTAL	78.938,35	1.439.240,65	1.342.509,14		24,00	175.693,86	175.669,86	24,00

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
0000	Comptes de control pressupostari. Pressupost exercici corrent.			1.477.674,63	1.477.674,63		
0010	Pressupost de despeses: crèdits inicials.			1.477.560,00	1.477.560,00		
0024	Pressupost de despeses: modificacions de crèdit. Incorporacions de romanents de crèdit.			114,63	114,63		
0030	Pressupost de despeses: crèdits definitius. Crèdits disponibles.			1.378.958,64	1.477.674,63		98.715,99
0040	Pressupost de despeses: despeses autoritzades.			1.378.958,64	1.378.958,64		
0050	Pressupost de despeses: despeses compromeses.				1.378.958,64		1.378.958,64
0060	Pressupost d'ingressos: previsions inicials.			1.477.560,00	1.477.560,00		
0070	Pressupost d'ingressos: modificació de previsions.			114,63	114,63		
0080	Pressupost d'ingressos: previsions definitives.			1.477.674,63		1.477.674,63	
1200	Resultats d'exercicis anteriors.		200.399,13				200.399,13
1290	Resultat de l'exercici.		16.705,83				16.705,83
2110	Immobilitzacions materials.Construccions.	3.277,11				3.277,11	
2160	Immobilitzacions materials.Mobiliari.	326,44				326,44	
2811	Amortització acumulada de construccions.		3.277,11				3.277,11
2816	Amortització acumulada de mobiliari.		326,44				326,44
4000	Creditors pressupostaris.Operacions de gestió.			1.316.727,94	1.342.640,51		25.912,57
4010	Creditors pressupostaris.Operacions de gestió.		649,28	649,28			
4110	Creditors no pressupostaris.Creditors per despeses reportades.		35,79	35,79			

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
43000	Operacions de gestió. Ingrés Directe			1.477.500,00	1.215.000,00	262.500,00	
43100	Operaciones de gestión. Ingreso Directo	224.240,65			224.240,65		
4751	Hisenda Pública, creditor per retencions practicades.		57.749,51	198.970,87	196.478,54		55.257,18
4760	Seguretat Social.		27.520,46	129.172,74	106.604,15		4.951,87
5550	Pagaments pendents d'aplicació.			570.469,91	570.469,91		
5610	Fiances i dipòsits rebuts i constituïts a curt termini. Dipòsits rebuts a curt termini.		119,00	119,00	48,00		48,00
5719	BANCS I INSTITUCIONS DE CRÈDIT C/C OPERATIU	78.938,35		1.439.240,65	1.342.509,14	175.669,86	
6290	Serveis exteriors. Comunicacions i altres serveis.			93,62		93,62	
6400	Despeses de personal i prestacions socials. Sous i salaris.			1.047.356,09		1.047.356,09	
6420	Despeses de personal i prestacions socials. Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador.			291.694,53		291.694,53	
6440	Despeses de personal i prestacions socials. Altres despeses socials.			3.496,27	35,79	3.460,48	
7500	Transferències de l'entitat o entitats propietàries.				1.477.500,00		1.477.500,00