



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

**MEMÒRIA DELS COMPTES ANUALS DE  
L'EXERCICI 2023  
DE L'INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS  
ALS DISCAPACITATS**



## ÍNDEX

|                                                                                                                                                 |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT .....                                                                                                               | 4  |
| 1.1 Dades socioeconòmiques .....                                                                                                                | 4  |
| 1.2 Norma de creació de l'entitat .....                                                                                                         | 4  |
| 1.3 Activitat principal de l'entitat, règim jurídic i de contractació .....                                                                     | 5  |
| 1.4 Principals fonts d'ingressos. Taxes i preus públics liquidats.....                                                                          | 5  |
| 1.5 Consideració fiscal de l'entitat a l'efecte de l'impost de societats i, si escau, operacions subjectes a IVA i percentatge de prorrata..... | 6  |
| 1.6 Estructura organitzativa bàsica, en els seus nivells polític i administratiu .....                                                          | 6  |
| 1.6.1 Estructura organitzativa bàsica en el nivell polític .....                                                                                | 6  |
| 1.6.2 Estructura organitzativa bàsica en el nivell tècnic.....                                                                                  | 8  |
| 1.7 Número d'efectius any 2023 .....                                                                                                            | 8  |
| 1.8 Entitats participatives.....                                                                                                                | 8  |
| 2. GESTIÓ INDIRECTA DE SERVEIS PÚBLICS, CONVENIS I ALTRES FORMES DE COL·LABORACIÓ .....                                                         | 8  |
| 3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES .....                                                                                                      | 9  |
| 3.1. Imatge fidel.....                                                                                                                          | 11 |
| 3.3. Comparació de la informació .....                                                                                                          | 12 |
| 3.4. Canvis de criteri de comptabilització i correcció d'errors.....                                                                            | 12 |
| 3.5. Canvis en estimacions comptables .....                                                                                                     | 13 |
| 4. NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIÓ .....                                                                                                    | 13 |
| 5. IMMOBILITZAT MATERIAL .....                                                                                                                  | 13 |
| 6. PATRIMONI MUNICIPAL DEL SÒL .....                                                                                                            | 15 |
| 7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES .....                                                                                                               | 16 |
| 8. IMMOBILITZAT IMMATERIAL O INTANGIBLE .....                                                                                                   | 16 |
| 9. ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURA LESA SIMILAR.....                                                                       | 16 |
| 10. ACTIUS FINANCERS .....                                                                                                                      | 16 |
| 11. PASSIUS FINANCERS .....                                                                                                                     | 16 |
| 12. COBERTURES COMPTABLES.....                                                                                                                  | 17 |
| 13. ACTIUS CONSTITUÏTS O ADQUIRITS PER A ALTRES ENTITATS I ALTRES EXISTÈNCIES.....                                                              | 17 |
| 14. MONEDA ESTRANGERA .....                                                                                                                     | 17 |

|       |                                                                                                 |    |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 15.   | TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES                                       | 18 |
| 15.1. | Transferències i subvencions rebudes.....                                                       | 18 |
| 15.2. | Transferències i subvencions concedides .....                                                   | 18 |
| 16.   | PROVISIONS I CONTINGÈNCIES .....                                                                | 18 |
| 17.   | INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT.....                                                           | 18 |
| 18.   | ACTIUS EN ESTAT DE VENDA.....                                                                   | 18 |
| 19.   | PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL .....                   | 18 |
| 20.   | INFORMACIÓ DE LES OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS..... | 19 |
| 21.   | INFORMACIÓ DE LES OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA .....                             | 19 |
| 22.   | CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA .....                                                               | 19 |
| 23.   | VALORS REBUTS EN DIPÒSIT .....                                                                  | 19 |
| 24.   | INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA.....                                                                  | 19 |
| 25.   | INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS.....                                        | 20 |
| 25.1. | Indicadors financers i patrimonials.....                                                        | 20 |
| 25.2. | Indicadors pressupostaris .....                                                                 | 20 |
| 26.   | INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS I INDICADORS DE GESTIÓ.....                          | 21 |
| 27.   | INDICADORS DE GESTIÓ .....                                                                      | 21 |
| 28.   | FETS POSTERiors AL TANCAMENT .....                                                              | 21 |
| 29.   | ASPECTES DERIVATS DE LA TRANSICIÓ A LES NOVES NORMES ...                                        | 22 |
| 30.   | ESTAT DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA .....                                                             | 22 |
| 31.   | BALANÇ DE COMPROVACIÓ.....                                                                      | 22 |

## 1. ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT

### 1.1 Dades socioeconòmiques

Mollet del Vallès és un municipi de la comarca del Vallès Oriental i és el nucli principal de l'àmbit metropolità que es coneix com Baix Vallès, que està integrat pels municipis de Mollet del Vallès, La Llagosta, Martorelles, Montmeló, Montornès, Parets del Vallès, Sant Fost de Campsentelles i Santa Maria de Martorelles.

La xifra oficial de població de Mollet del Vallès referida a l'1 de gener de 2023 és de 51.692 habitants, segons les dades proporcionades per l'IDESCAT.

En allò que respecta a l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats, segons les dades publicades a la seva pròpia pàgina web, es contempla el volum total de persones usuàries dels seus serveis, que queden repartides de la següent forma.



### 1.2 Norma de creació de l'entitat

L'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats va ser creat per acord de Ple de l'Ajuntament de Mollet del Vallès, celebrat en data de 5 de desembre de l'any 1988, constituint-se com a organisme autònom dependent.

La seva norma reguladora i de creació són els seus Estatuts, aprovats de forma definitiva en la sessió del Ple de l'Ajuntament de data 25 de gener de 1996, modificats amb posterioritat pel mateix òrgan, en data 27 d'octubre de 2003 i 31 de maig de 2004.

### 1.3 Activitat principal de l'entitat, règim jurídic i de contractació

L'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats és un organisme autònom local de l'Ajuntament de Mollet del Vallès, que té personalitat jurídica pública, patrimoni i pressupostos propis i que gaudeix de la capacitat d'actuació necessària per al compliment del seu objecte: la prevenció, la promoció i prestació de serveis a les persones amb discapacitat intel·lectual.

Atesa la seva naturalesa jurídica d'organisme autònom, té atribuïda la gestió directa d'un servei públic, facultat que respon a la potestat d'autoorganització dels ens locals, segons la previsió continguda a l'article 249.3.b) del Text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya.

Aquest organisme, en virtut de l'article 3 dels vigents Estatuts i en concret amb l'objectiu de treballar en la prevenció de les deficiències psicològiques, fisiològiques o anatòmiques, el tractament multidisciplinari dels discapacitats i la seva integració social i laboral, té encarregada la gestió de quatre serveis municipals que es concreten en: l'atenció precoç, l'educació especial, la teràpia ocupacional per adults i finalment, la integració laboral en règim especial.

L'entitat no gestiona serveis públics de forma indirecta.

El règim econòmic i financer s'adequa a l'establert a la normativa vigent per al sector públic de l'àmbit local en matèria pressupostària, financera, de control i de comptabilitat.

Al respecte, aquests comptes anuals han estat elaborats d'acord amb l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, d'aprovació de la Instrucció del model normal de comptabilitat, així com d'acord amb el que preveu el Pla general de comptabilitat pública adaptat a l'Administració local (PGCPAL), que s'acompanya com annex a la mencionada Instrucció.

### 1.4 Principals fonts d'ingressos. Taxes i preus públics liquidats.

Els ingressos liquidats per l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats l'exercici 2023 són els següents:

| Denominació               | Import                |
|---------------------------|-----------------------|
| Taxes i preus públics     | 447.868,17 €          |
| Transferències corrents   | 6.702.578,91 €        |
| Transferències de capital | 35.000,00 €           |
| <b>TOTAL</b>              | <b>7.185.447,08 €</b> |

### **1.5 Consideració fiscal de l'entitat a l'efecte de l'impost de societats i, si escau, operacions subjectes a IVA i percentatge de prorrata**

#### **a) Impost de Societats**

En aplicació de la l'article 9 de la Llei 27/2014, de 27 de novembre, de l'impost sobre societats, la Institut Municipal de Serveis als Discapacitats, en tant que organisme autònom de caràcter administratiu i per raó de la seva naturalesa jurídica, es troba exempta i no està subjecta a retencions a compte sobre els rendiments financer que rep.

#### **b) Impost sobre el Valor Afegit (IVA)**

Els ingressos que rep l'Institut en concepte de transferències corrents i de capital tenen la consideració d'operacions no subjectes a aquest impost. I les quanties resultants per les adquisicions i les vendes dels productes de la botiga, tributen i liquiden aquest tribut per l'import pertinent en base a la normativa vigent aplicable.

### **1.6 Estructura organitzativa bàsica, en els seus nivells polític i administratiu**

#### **1.6.1 Estructura organitzativa bàsica en el nivell polític**

Atesos els articles 8 i següents dels vigents estatuts, els òrgans de govern de l'organisme autònom són els següents:

- a) Consell Rector
- b) Presidència
- c) Vicepresidència
- d) Gerència

Les competències atribuïdes a cadascun d'ells es troben definides amb detall al capítol III dels citats Estatuts.

#### **a) Consell Rector**

El Consell Rector, al qual correspon el govern i administració de l'Institut, està format pels membres següents:

- El/la president/a, que és la persona titular de l'Alcaldia de l'Ajuntament de Mollet del Vallès.
- El/la vicepresident/a, que és la persona que ocupi la regidoria delegada en l'àmbit dels serveis socials de la Corporació.
- El/la regidor/a delegat/da de l'àmbit d'Ensenyament.
- Un/a regidor/a o una persona professionalment qualificada en representació de cada grup municipal de l'Ajuntament de Mollet del Vallès.
- El/la cap d'Àrea de Serveis Personals de l'Ajuntament de Mollet del Vallès.
- Un/a tècnic/a de l'Ajuntament de Mollet del Vallès en l'àmbit de Salut pública i/o Serveis Socials.



- Un pare, una mare o un tutor/a d'entre els que formin part del Consell Escolar de l'Escola Municipal d'Ensenyament Especial Can Vila.
- Un/a representant del Consell Assessor del Centre Especial de Treball Taller Alborada i del Centre Ocupacional Del Bosc.

De conformitat amb l'article 10 dels Estatuts, els membres que ostentin la condició de regidors/es i/o representants dels grups municipals es renovaran quan es produeixi el canvi de Corporació municipal, o bé, per acord del Ple de l'Ajuntament de Mollet del Vallès.

Atesa la celebració d'eleccions municipals i la posterior constitució de la nova Corporació municipal, els membres titulars d'aquest òrgan a data 31 de desembre de 2023, són les següents persones designades pel Ple municipal en sessió extraordinària de 26 de juny de 2023.

| Càrrec                                                                 | Persona                   |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Presidenta - Alcaldessa                                                | Mireia Dionisio Calé      |
| Vicepresidenta - Regidora de l'àmbit de Serveis Socials                | Ana Maria Diaz Aranda     |
| Membre – Regidora                                                      | Mercè Pérez Piedrafita    |
| Membre - Representant Grup municipal                                   | Maria Josefa Muñoz Pareja |
| Membre – Representant Grup municipal                                   | Marina Planellas Alegre   |
| Membre – Representant Grup municipal                                   | María Carmen Moya Hidalgo |
| Membre – Representant Grup municipal                                   | Ana Maria Sánchez Garcia  |
| Membre – Representant Grup municipal                                   | Guadalupe Santiago Coto   |
| Membre – Representant Grup municipal                                   | Rosa Subirà Guasch        |
| Membre - Cap Àrea de Serveis Personals                                 | Antonio Martínez Martínez |
| Membre - Tècnica Salut Pública/Serveis Socials                         | Vacant                    |
| Membre - Representant Consell EEE Can Vila                             | Amador Rincón Nieto       |
| Membre - Representant Consell Assessor CET Taller Alborada CO del Bosc | Josep Poblador Castell    |

b) La Presidència

Durant l'any 2023, la Presidència ha estat assumida per la senyora Mireia Dionisio Calé.

c) La Vicepresidència

Durant l'any 2023, el càrrec ha estat ocupat per la senyora Ana María Diaz Aranda.

d) La Gerència

A l'exercici 2023, la Gerència de l'Institut ha estat ocupada per la senyora Maria Dolores Gallego Hernández.

### 1.6.2 Estructura organitzativa bàsica en el nivell tècnic

L'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats s'encarrega de la gestió i coordinació de quatre serveis municipals que, en un nivell tècnic i amb una persona al càrrec de la direcció de cadascun d'ells, abasten les diferents etapes del cicle vital de la vida:

- El servei Centre de Desenvolupament Infantil i Atenció Precoç. (CDIAP)
- L'Escola municipal d'educació especial Can Vila (Educació especial).
- El centre ocupacional Del Bosc (Teràpia ocupacional).
- El centre especial de treball Taller Alborada (Centre especial de Treball).

### 1.7 Número d'efectius any 2023

El nombre d'efectius total de l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats a data 31 de desembre de 2023 és el següent:

| Classe de personal | Places     | Efectius   |
|--------------------|------------|------------|
| Personal Directiu  | 2          | 0          |
| Personal Laboral   | 168        | 136        |
| <b>Total</b>       | <b>170</b> | <b>136</b> |

### 1.8 Entitats participatives

L'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats no té entitats dependents i tampoc participa en entitats públiques.

Com a organisme autònom local, l'Institut és un òrgan de gestió directa de l'Ajuntament de Mollet del Vallès.

## 2. GESTIÓ INDIRECTA DE SERVEIS PÚBLICS, CONVENIS I ALTRES FORMES DE COL·LABORACIÓ

L'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats du a terme les seves funcions i objecte social de manera directa, no prestant serveis sota cap de les formes de gestió indirecta previstes a la normativa local.

L'Institut tampoc participa en cap activitat la gestió de la qual s'efectuï de forma conjunta amb altres organitzacions públiques. I tampoc utilitza cap forma de col·laboració públic privada en la prestació dels seus serveis.

Els convenis de col·laboració formalitzats el 2023 amb altres entitats són els que es detallen a continuació, indicant-ne l'ens, l'objecte, el període de vigències i les despeses incorregudes.



| Contingut                                                                                                                                                                                                         | Data inici | Implicació econòmica <sup>1</sup> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------|
| Conveni de col·laboració entre l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats de Mollet del Vallès i l'AFA Can Vila per realitzar diferents activitats dins de l'Escola Municipal d'Educació Especial Can Vila | 01/01/2023 | 99.761,13 €                       |
| Conveni de col·laboració entre l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats de Mollet del Vallès i la Fundació Sant Vicenç                                                                                   | 08/03/2023 | 0,00 €                            |
| Conveni de col·laboració entre l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats de Mollet del Vallès i la Fundació Barcanova – Hípica Can Taió                                                                   | 06/06/2023 | 0,00 €                            |
| Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Santa Perpètua de Mogoda i l'IMSD                                                                                                                                  | 27/03/2023 | 0,00 €                            |
| Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Llicà d'Amunt i l'IMSD                                                                                                                                             | 26/09/2023 | 0,00 €                            |
| Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Sant Fost de Campsentelles i l'IMSD                                                                                                                                | 11/10/2023 | 0,00 €                            |
| Conveni entre el Centre d'Atenció Especial IMSD de Mollet i l'ONCE, i la Fundació ONCE curs escolar 2023-2024                                                                                                     | 28/07/2023 | 0,00 €                            |
| Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Lliçà de Vall i l'IMSD                                                                                                                                             | 05/12/2023 | 0,00 €                            |
| Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Santa Maria de Martorelles i l'IMSD                                                                                                                                | 22/12/2023 | 0,00 €                            |
| Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Montcada i Reixac i l'IMSD                                                                                                                                         | 22/12/2023 | 0,00 €                            |
| Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Martorelles i l'IMSD                                                                                                                                               | 22/12/2023 | 0,00 €                            |
| Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Montornès del Vallès i l'IMSD                                                                                                                                      | 22/12/2023 | 0,00 €                            |

### 3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES

Els estats i comptes anuals corresponents a l'exercici 2023 s'han obtingut dels registres comptables efectuats fins a 31 de desembre de 2023. Els comptes han estat preparats seguint els principis de comptabilitat per als ens locals recollits a la legislació vigent i en especial a:

- Llei 47/2003, de 26 de novembre, general pressupostària (en endavant, LGP)
- Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local (en endavant, LBRL)
- Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovat pel Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març (en endavant, TRLRHL).
- Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les hisendes locals, en matèria de pressupostos
- Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (en endavant, LOEPSF).

---

<sup>1</sup> Cost per a l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats



- Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre, pel qual s'aprova el Pla General de Comptabilitat
- Ordre EHA/1037/2010, de 13 d'abril, per la qual s'aprova el Pla general de comptabilitat pública
- Ordre HAP/1489/2013, de 18 de juliol, per la qual s'aproven les normes per a la formulació de comptes anuals consolidats en l'àmbit del sector públic
- Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per les que s'aprova la instrucció del model normal de de comptabilitat local (Pla general de comptabilitat pública adaptat a l'Administració local, en endavant PGCPAL)
- Resolució de 2 de desembre de 2015, de la Presidència del Tribunal de Comptes, per la qual es fa públic l'Acord del Ple, de 26 de novembre de 2015, que aprova la Instrucció que regula la rendició telemàtica del Compte General de les Entitats Locals i el seu format a partir de 2015
- Text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya, aprovat pel Decret legislatiu 2/2003, de 28 d'abril (en endavant, TRLMRLC)
- Text refós de les disposicions legals vigents en matèria de règim local, aprovat pel Reial decret legislatiu 781/1986, de 18 d'abril
- Documents sobre principis comptables emesos per la Comissió de principis i normes comptables públiques, creada per resolució de la Secretaria d'Estat d'Hisenda de 28 de desembre de 1990

Els documents que integren els estats i comptes anuals són els següents:

- Documentació del compte anual:
  - Balanç
  - Compte de resultat econòmic-patrimonial
  - Estat de la liquidació del pressupost
  - Memòria
  - Estats de canvis del patrimoni net
  - Estat de fluxos d'efectiu
- Documentació complementaria:
  - Actes d'arqueig
  - Certificacions bancàries
  - Estats conciliatoris

Les xifres i imports que apareixen en aquests documents venen expressades en euros.

La liquidació del Pressupost de l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats corresponent a 2023 va ser aprovada juntament amb la liquidació del Pressupost de l'Ajuntament de Mollet del Vallès per mitjà de la Resolució de l'Alcaldia de data 28 de febrer de 2024. D'aquesta liquidació del Pressupost corresponent a l'exercici 2023 se'n va donar compte al Ple de la Corporació municipal en la seva sessió de 18 de març de 2024.

El balanç de situació i el compte de resultat econòmic patrimonial es presenten d'acord amb els models establerts per la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local (ICAL) de manera que mostren la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'Institut dels resultats de les seves operacions durant l'exercici, de conformitat amb principis i normes comptables aplicats en l'àmbit de la comptabilitat de les administracions públiques.

### **3.1. Imatge fidel**

El marc conceptual de la comptabilitat pública s'estableix a la primera part del Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local, relatiu al model normal, aprovat com annex a la Instrucció de Comptabilitat per mitjà de l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre (en endavant, PGN), definint els documents que integren el compte general, els requisits de la informació comptable, els principis comptables, així com la definició dels elements comptables anuals i criteris comptables de registre i valoració dels mateixos.

Aquest marc conceptual té com a finalitat obtenir una imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, del resultat econòmic patrimonial i de l'execució del pressupost de l'entitat local.

### **3.2. Principis comptables**

Distingeix el PGN els principis comptables entre els principis amb caràcter econòmic patrimonial i els principis amb caràcter pressupostari.

Són principis amb caràcter econòmic patrimonial els següents:

- Principi de gestió continuada. Atesa la naturalesa de l'ens, se li suposa una gestió indefinida en el temps i una aplicació dels principis comptables dirigida a aquesta gestió, i no a la d'obtenir un valor de liquidació del patrimoni.
- Principi d'uniformitat. Els principis comptables d'aplicació s'han de mantenir uniformement en el temps i l'espai, i per tant no són variables. Qualsevol alteració en la seva aplicació ha de ser justificada en la memòria.
- Principi d'importància relativa. En virtut d'aquest principi es pot admetre la no aplicació o l'aplicació de criteris alternatius als establerts a la resta de principis sempre en funció al compliment del objectiu prioritari d'obtenir la imatge fidel, i sempre i quan en termes quantitatius de la variació constatada sigui escassament significativa.
- Principi de prudència. Els ingressos han estat comptabilitzats en base a la realització dels mateixos a 31 de desembre de l'exercici liquidat.
- Principi de meritació. Les despeses i ingressos es comptabilitzen en funció de la corrent real de béns i serveis, i no en el moment que es produeix la corrent monetària

o financera derivada d'aquells. Els imputables a pressupost es registraran quan es dictin els corresponents actes administratius.

- Principi de no compensació. No s'han compensat en cap cas partides d'actiu i passiu del balanç, ni tampoc despeses i ingressos que integren el compte de resultats. S'han valorat de forma separada les diferents aplicacions pressupostàries.
- Comparació de la informació. S'estableix a la Instrucció de Comptabilitat, dins del marc conceptual de la comptabilitat pública, com a requisit de la informació a incloure en els comptes anuals, fer que aquesta sigui comparable entre diferents entitats, així com la de la pròpia entitat corresponent a diferents períodes.
- Canvis de criteris de comptabilització. Els canvis en els criteris de comptabilització deriven de l'aplicació del nou PGN.

I són principis amb caràcter pressupostari els següents:

- Principi de desafectació. Amb caràcter general els ingressos pressupostaris s'han destinat a finançar la totalitat de les despeses d'aquesta naturalesa, sense relació directe entre els mateixos i amb les excepcions establertes segons normativa (ingressos capital o altres ingressos afectats).
- Principi d'imputació de la transacció. La imputació de les transaccions o fets comptables s'ha efectuat a actius, passius, despeses o ingressos anuals o plurianuals d'acord a l'establert al PGN. L'aplicació al pressupost de despeses o ingressos s'ha fet d'acord a la naturalesa econòmica de l'acte a comptabilitzar.

### **3.3. Comparació de la informació**

L'exercici al qual fan referència els comptes anuals correspon al període comprés entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2023.

No hi ha cap motiu que impedeixi la comparació dels comptes anuals de l'exercici amb els de l'exercici anterior donat que s'apliquen els mateixos criteris.

### **3.4. Canvis de criteri de comptabilització i correcció d'errors**

En l'elaboració dels comptes anuals de l'exercici de 2023 s'han aplicat els mateixos criteris comptables que en els de l'exercici anterior, no detectant cap error (de rellevància) a corregir en aquests.

Els errors corresponents a exercicis anteriors que tinguin importància relativa es corregeixen aplicant les mateixes regles establertes en els apartats anteriors i no afecten al resultat de l'exercici en que són descoberts.

En aquest sentit, destacar que no s'han detectat errors significatius en les estimacions comptables.

### **3.5. Canvis en estimacions comptables**

Els canvis en estimacions comptables derivats d'informacions addicionals, major experiència o coneixement de nous fets, es comptabilitzen de forma prospectiva, afectant al resultat de l'exercici en que té lloc el canvi.

En aquest exercici 2023 no s'han produït canvis significatius en les estimacions comptables.

## **4. NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIÓ**

Les normes de reconeixement i 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 segona del Pla general de comptabilitat pública adaptat a l'Administració local, aprovat com annex per l'Ordre del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques HAP/1781/2013, de 20 de setembre, són d'aplicació obligatòria i s'han seguit en les operacions subjectes durant l'exercici 2022.

Els criteris comptables més significatius aplicats en la formulació dels comptes anuals són els que es descriuen a continuació.

## **5. IMMOBILITZAT MATERIAL**

L'article 205 del TRLRHL disposa que la comptabilitat dels ens locals està organitzada al servei de determinades finalitats, les quals són, entre altres, les d'establir el balanç de l'ens, posant de manifest la composició i situació del seu patrimoni, així com les seves variacions; determinar els resultats des d'un punt de vista patrimonial; determinar els resultats analítics, posant de manifest el cost i rendiment dels serveis, i possibilitar l'inventari i control de l'immobilitzat.

Aquest apartat relatiu a l'immobilitzat material inclou els elements patrimonials tangibles, mobles i immobles, que posseeix l'Institut per al seu ús en la producció o subministrament de béns i serveis o per als seus propis propòsits administratius, no destinats per tant a la seva venda i que s'espera que tinguin una vida útil superior a un any.

Els criteris de valoració de l'immobilitzat són els següents:

- *Preu d'adquisició.* Aquest preu estarà format pel preu de compra, inclosos els impostos indirectes no recuperables, i qualsevol altre cost directament relacionat amb la compra o posada en condicions de servei de l'actiu per a l'ús a que estigui destinat.

Al preu d'adquisició s'hi podran afegir les despeses financeres de préstecs directament relacionats amb la construcció o condicionament de l'actiu, sempre que s'haguessin meritat abans de la posada en funcionament de l'actiu i sempre que aquest necessiti un període superior a un any per estar en condicions d'ús. I pel que fa a les construccions en curs, aquestes estan valorades al cost de les obligacions reconegudes fins a 31 de desembre.

- *Cost de producció.* El cost de producció de l'actiu es determina utilitzant els mateixos principis aplicables al preu d'adquisició.
- *Desemborsaments posteriors.* Només es considerarà increment del valor de l'actiu les despeses que signifiquin una ampliació de la seva vida útil, que incrementin la seva capacitat productiva o que signifiquin una posada al dia dels components de l'element de l'actiu. Les reparacions que no impliquin una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment es carreguen directament al compte de resultats.
- *Revalorització.* El model de revalorització només serà aplicable en aquells supòsits en què circumstàncies del mercat posin de manifest diferències substancials entre el valor comptable del bé i el seu valor de mercat, situació en la qual es permet que els béns siguin quantificats en base al seu valor raonable, sempre que existeixi un mercat suficientment significatiu i transparent que minimitzi el biaix que pogués produir-se en el càlcul de les plusvàlues.
- *Deteriorament.* El deteriorament es determinarà, amb caràcter general, per la quantitat que excedeixi el valor comptable d'un actiu al seu import recuperable i sempre que la diferència sigui significativa.

I els criteris de valoració aplicables a l'immobilitzat material i emprats són els següents:

- *Terrenys i béns naturals, i construccions.* Els elements incorporats al patrimoni de l'ens abans de l'1 de gener de 1992 estan valorats segons una estimació pericial del valor real. Els elements incorporats al patrimoni de l'ens a partir de l'1 de gener de 1992 estan valorats al preu d'adquisició (o taxació, en el supòsit de bens incorporats a títol gratuït).
- *Construccions, instal·lacions tècniques, maquinària, utillatge, mobiliari, equips per a processos d'informació, elements de transport i altres immobilitzat material.* Els elements patrimonials estan valorats al seu 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 impliquen un augment de la vida útil del bé són capitalitzats com major valor de l'element patrimonial.

La dotació anual a l'amortització es calcula pel mètode lineal d'acord amb la vida útil estimada dels diferents elements patrimonials i comença a partir del moment de l'alta en l'inventari de ens. Als efectes del càlcul de les operacions prèvies al tancament

s'estableixen una dotació anual d'amortitzacions amb correccions de valor de caràcter reversible de la qual esdevé que els anys de vida útil estimada per a les diferents classes de béns són:

| Tipus de bé                         | Vida útil (anys) |
|-------------------------------------|------------------|
| Construccions                       | 50               |
| Maquinària, equips i instal·lacions | 15               |
| Estris i eines                      | 5                |
| Mobiliari                           | 10               |
| Equips de processos d'informació    | 5                |
| Elements de transport               | 10               |
| Immobilitzat immaterial             | 4                |

Les anotacions comptables de l'immobilitzat haurien de tenir correlació amb l'Inventari general de béns regulat per l'article 100 i següents del Reglament del patrimoni dels ens locals de Catalunya, aprovat pel Decret 336/1988, de 17 d'octubre, i, per tant, ambdós documents han de mantenir l'adequada equivalència.

Les anotacions comptables de l'immobilitzat han de tenir correlació amb l'Inventari General de Béns regulat per l'article 17 i següents del Reglament de Béns de les Entitats Locals i 100 del Reglament del patrimoni dels ens locals de Catalunya i, per tal de mantenir la correlació entre els valors de l'immobilitzat registrat comptablement als comptes del grup 2 i dels patrimonis en adscripció, en cessió, adscrit i cedit registrats comptablement als comptes del subgrup 10, i els valors dels respectius epígrafs de l'Inventari general de béns que ha estat preparat pel corresponent departament municipal, la Intervenció General ha practicat les oportunes correccions comptables, per tal de complir allò que es preveu a la regla 202 de la ICAL en ordre a l'adequada equivalència entre ambdós documents.

L'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats disposa de l'inventari detallat i conciliat amb els imports que figuren en els comptes de l'immobilitzat comptable.

Les dades que figuren al balanç comptable es troben detallades a l'annex I d'aquesta memòria.

Al balanç de l'Institut Municipal Serveis als Discapacitats no apareixen inversions destinades a l'ús general.

## 6. PATRIMONI MUNICIPAL DEL SÒL

L'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats atès el seu objecte social no gestiona patrimoni municipal del sòl.



## **7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES**

Estan integrades pels béns immobles destinats a obtenir rendes o plusvàlues, però que no s'utilitzen en la producció o subministrament de béns i serveis ni per a finalitats administratives.

A l'exercici 2023, l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats no té cap patrimoni en aquest estat comptable ni ha realitzat cap inversió immobiliària.

## **8. IMMOBILITZAT IMMATERIAL O INTANGIBLE**

L'immobilitzat immaterial o 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, les característiques de permanència en el temps i utilització en la producció de béns i serveis o constitueixen una font de recursos de l'entitat.

Les dades que figuren al balanç comptable es troben detallades a l'annex II d'aquesta memòria i les dades consten degudament identificades i valorades a l'Inventari municipal.

## **9. ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES A SIMILAR**

La regulació del Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local, aprovat com annex a la Instrucció de Comptabilitat per mitjà de l'Ordre la Instrucció de Comptabilitat per mitjà de l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre (PGN), preveu tres tipus d'operacions d'aquest tipus: arrendaments financers, arrendaments operatius i venda amb arrendament posterior.

Els estats comptables de l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats no presenten cap element d'aquestes característiques.

## **10. ACTIUS FINANCERS**

De conformitat amb el PGCPAL, són actius financers els diners en efectiu, els instruments de capital o de patrimoni net d'una altra entitat, els drets a rebre efectiu o un altre actiu financer d'un tercer o d'intercanviar amb un tercer actiu o passius financers en condicions potencialment favorables.

Els estats comptables de l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats no presenten cap element d'aquestes característiques.

## **11. PASSIUS FINANCERS**

Una de les principals fonts d'ingressos no tributaris dels ens locals està constituïda pel producte de les operacions de crèdit, expressament inclosos com a recurs de la Hisenda



local, a l'enumeració de l'article segon del TRLRHL, i que es troben regulades als articles 48 a 55 del mateix text refós.

Al seu torn la norma permet instrumentar el crèdit mitjançant: emissió pública de deute, contractació de préstecs o crèdits, qualsevol altra apel·lació al crèdit públic o privat, i la conversió i substitució total o parcial d'operacions preexistents.

Els estats comptables de l'Institut Municipal d'Educació no presenten cap element d'aquestes característiques.

## **12. COBERTURES COMPTABLES**

Les normes de reconeixement i valoració del PGCPAL defineix la cobertura comptable com aquella operació per mitjà de la qual, un o diversos instruments financers de cobertura, són designats per cobrir un risc específicament identificat que pot tenir impacte en el compte de resultats econòmic patrimonial o en l'estat de canvis del patrimoni net, com a conseqüència de variacions en el valor raonable o en els fluxos d'efectiu d'una o varies aplicacions cobertes.

Els estats comptables de l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats no presenten cap element d'aquestes característiques.

## **13. ACTIUS CONSTITUÏTS O ADQUIRITS PER A ALTRES ENTITATS I ALTRES EXISTÈNCIES**

Són béns adquirits o construïts per una entitat que una vegada finalitzats es transfereixen a una altra entitat destinatària, independentment que aquesta última participi o no en el seu finançament.

Durant l'exercici l'entitat no ha gestionat recursos per compte d'altres ens públics i atès el caràcter administratiu de l'Institut, no s'han realitzat operacions de caràcter comercial. Per tant, en conseqüència, no s'han comptabilitzat existències.

## **14. MONEDA ESTRANGERA**

Les transaccions en moneda distinta de l'euro es registren en el moment del seu reconeixement en euros, aplicant a l'import corresponent el tipus de canvi al comptat existent en la data de l'operació.

L'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats no realitza transaccions ni es mantenen operacions amb aquests tipus de moneda.

## **15. TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES**

### **15.1. Transferències i subvencions rebudes**

El reconeixement de l'ingrés pressupostari derivat de transferències o subvencions rebudes per l'Institut reconeix l'ingrés, si coneix de manera certa que l'ens qui concedeix ha dictat l'acte de reconeixement de la seva correlativa obligació o bé quan es produeixi l'increment de l'actiu en què es materialitzin, a través de la tresoreria.

Les transferències i subvencions rebudes per l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats i les imputades a resultats corresponents a l'exercici 2023 són les que es detallen a l'annex III d'aquesta memòria.

### **15.2. Transferències i subvencions concedides**

Les transferències i subvencions monetàries es comptabilitzen com despesa de l'exercici en el moment en què es s'adopta l'acte administratiu i quan es té constància que es compliran les condicions establertes.

Així, les transferències efectuades per l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats durant l'exercici 2023 es refereixen principalment a una subvenció atorgada a l'associació de mares i pares de les escola que gestiona aquest organisme autònom, el detall de la qual es pot comprova a l'annex IV d'aquesta memòria.

## **16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES**

Durant l'exercici 2023 no s'ha realitzat cap provisió per contingències ni a curt ni a llarg termini tal com es pot comprovar a l'annex V d'aquesta memòria.

## **17. INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT**

A l'exercici 2023, l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats no ha realitzat reconeixement d'obligacions, ni tampoc ha obtingut cap benefici fiscal per raons mediambientals que afectin a tributs propis.

## **18. ACTIUS EN ESTAT DE VENDA**

A l'exercici 2023, l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats no ha comptabilitzat actius en estat de venda durant l'exercici actual.

## **19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL**

La informació relativa al compte del resultat econòmic patrimonial detallat per activitats es troba al document annexat a aquesta memòria amb el número VI.



## **20. INFORMACIÓ DE LES OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS**

L'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats no gestiona recursos per compte d'altres ens públics.

## **21. INFORMACIÓ DE LES OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA**

Es refereixen aquestes operacions a totes aquelles de contingut patrimonial no derivades directament de l'execució del pressupost o que, independentment del mateix, ajuden a la seva execució o comptabilització. També hi figura la comptabilitat de l'Impost sobre el valor afegit (IVA), que no és sinó una operació més que suposa per a l'ens local el naixement de crèdits i dèbits no pressupostaris.

L'estat dels deutors i creditors no pressupostaris són els que figuren als annexos VII i VIII d'aquesta memòria i l'estat dels cobraments i pagaments pendents d'aplicació són els que figuren als annexos IX i X d'aquesta memòria.

## **22. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA**

De conformitat amb la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, els procediments de contractació pública celebrats l'exercici per l'Institut són els que figuren a l'annex XI d'aquesta memòria.

## **23. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT**

Els dipòsits que consten en el sistema d'informació comptable corresponen a garanties definitives rebudes per contractes realitzats, i pel que fa a l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats són les que es detallen a l'annex XII d'aquesta memòria.

## **24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA**

La informació pressupostària es presenta detallada per ingressos i per despeses diferenciant exercici corrent als annexos XIII a XVII d'aquesta memòria, a exercicis tancats als annexos XVIII a XXI, i a exercicis posteriors a l'annex XXII.

La informació relativa a l'execució de projectes i a les despeses de finançament afectat es troba detallada als annexos XXIII a XXV d'aquesta memòria.

Pel que fa al romanent de tresoreria per a despeses generals de l'Institut a 31 de desembre de 2023 aquest és negatiu per import de -45.334,32 euros i el seu detall es troba recollit a l'annex XXVI d'aquesta memòria.

## **25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS**

### **25.1. Indicadors financers i patrimonials**

Els principals indicadors calculats a partir de la informació del sistema comptable de l'Institut són:

- a) Liquiditat immediata. Determina el percentatge de deutes pressupostaris i no pressupostaris que es puguin atendre amb la liquiditat immediata disponible.
- b) Liquiditat a curt termini. Reflecteix la capacitat que té l'entitat per atendre a curt termini les seves obligacions pendents de pagament.
- c) Liquiditat general. Determina en quina mesura tots els elements patrimonials que componen l'actiu cobreixen el passiu corrent.
- d) Endeutament. Representa la relació entre la totalitat del passiu exigible (corrent i no corrent) respecte el patrimoni net més el passiu total de l'entitat.
- e) Relació d'endeutament. Representa la relació existent entre el passiu corrent i el no corrent.
- f) Ràtios del compte del resultat econòmic patrimonial. Per a l'elaboració d'aquests ràtios es tenen en compte les equivalències amb el corresponents epígrafs del compte del resultat econòmic patrimonial de l'entitat.
- g) Cobertura de les despeses corrents. Posa de manifest la relació existent entre les despeses de gestió ordinària i els ingressos de la mateixa naturalesa.

El detall de les dades es troba recollit a l'annex XXVII d'aquesta memòria.

### **25.2. Indicadors pressupostaris**

I pel que fa als indicadors pressupostaris es presenten els que es detallen a continuació elaborats a partir de la informació que es desprèn del sistema d'informació comptable:

- a) Execució del pressupost de despeses. Mostra la proporció dels crèdits aprovats durant l'exercici que han donat lloc al reconeixement d'obligacions pressupostàries.
- b) Realització de pagaments: Reflecteix la proporció d'obligacions reconegudes a l'exercici el pagament de les quals ja s'ha realitzat en finalitzar el mateix respecte de les obligacions reconegudes.
- c) Esforç inversor: Mostra la proporció que representen les operacions de capital realitzades a l'exercici en relació amb la totalitat de les despeses pressupostàries realitzades en el mateix.
- d) Execució del pressupost d'ingressos. Representa la proporció que sobre els ingressos pressupostaris previstos suposen els drets reconeguts nets.
- e) Realització de cobraments. Mostra la proporció que suposen els cobraments obtinguts durant l'exercici sobre els drets reconeguts nets.
- f) Autonomia. Representa la proporció que representen els ingressos pressupostaris realitzats a l'exercici, excepte els derivats de subvencions i de passius financers, en relació amb la totalitat dels ingressos pressupostaris realitzats en el mateix.



- g) Autonomia fiscal. Reflecteix la proporció que representen els ingressos pressupostaris de naturalesa tributària realitzats durant l'exercici en relació amb la totalitat dels ingressos pressupostaris realitzats en el mateix.

En relació a pressupostos tancats, destacar els següents indicadors:

- a) Realització de pagaments. Posa de manifesta la proporció de pagaments que s'han efectuat en l'exercici de les obligacions pendents de pagament de pressupostos ja tancats.
- b) Realització de cobraments. Representa la proporció de cobraments que s'han efectuat durant l'exercici relatius a drets pendents de cobrament de pressupostos ja tancats.

El detall de les dades es troba recollit a l'annex XXVIII d'aquesta memòria.

## **26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS I INDICADORS DE GESTIÓ**

En l'annex a l'ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local, anomenat "Pla General de Comptabilitat Pública (PGCP) adaptat a l'Administració Local", 3a part: "Comptes Anuals", apartat 11è: "Memòria", la lletra f) estableix el següent:

*f) La informació continguda en les notes 26. «Informació sobre el cost de les activitats» i 27. «Indicadors de gestió» s'ha d'elaborar, almenys, per als serveis i les activitats que es financin amb taxes o preus públics i, únicament, estan obligats a emplenar-la els municipis de més de 50.000 habitants i les altres entitats locals d'àmbit superior.*

Per confeccionar la informació requerida es tindrà en compte el prevista a la tercera part de la ICAL, part primera, apartat 11è.f), relativa a les normes d'elaboració dels comptes anuals, aquest organisme autònom no disposa de la comptabilitat analítica implementada per dur-ho a terme segons la normativa d'aplicació, la qual, però, es procurarà implementar durant els propers exercicis.

## **27. INDICADORS DE GESTIÓ**

A l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats no es troba implementada cap eina que permeti presentar dades en forma d'indicadors de gestió. No obstant això, durant l'any 2024 es procurarà la implementació del sistema que permetrà obtenir dades i presentar en la memòria del compte general amb el detall recomanat per les normes de la IGAE.

## **28. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT**

No s'han produït des del tancament fets que hagin de ser destacats ni que generin un impacte destacable en la situació econòmic financera i patrimonial de l'Institut respecte a l'exercici 2023.



## **29. ASPECTES DERIVATS DE LA TRANSICIÓ A LES NORVES NORMES**

No hi ha cap fet destacable en aquesta apartat de la memòria.

## **30. ESTAT DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA**

Veure l'annex XXIX d'aquesta memòria l'acta d'arqueig i els certificats bancaris a data 31 de desembre de 2023, respectivament.

## **31. BALANÇ DE COMPROVACIÓ**

El balanç de comprovació per a l'exercici 2023 és el que figura a l'annex XXX d'aquesta memòria.

*La interventora acc de l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats,, Maria Begoña Ballvé Jerez, fa constar la concordança de la informació comptable d'aquesta memòria amb la base de dades de la comptabilitat municipal.*

La presidenta,



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

## ANNEX I

Data obtenció 10/05/2024

Pàg. 1

### IMMOBILITZAT MATERIAL

#### MODELO DEL COSTE

EXERCICI: 2023

| PARTIDA BALANÇ | SALDO INICIAL | ENTRADES | AUGMENTS PER<br>TRASPASSOS<br>D'ALTRES<br>PARTIDES | SORTIDES | DISMINUCIONS<br>PER<br>TRASPASSOS A<br>ALTRES<br>PARTIDES | CORRECCIONS<br>VALORATIVES<br>NETES PER<br>DETERIORAMEN<br>T DE L'EXERCICI | AMORTITZACIÓ<br>DE L' EXERCICI | SALDO FINAL  |
|----------------|---------------|----------|----------------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------|
| 2110           | 1.038.398,20  | 0,00     | 0,00                                               | 0,00     | 0,00                                                      | 0,00                                                                       | 37.417,94                      | 1.000.980,26 |
| 2140           | 23.325,68     | 0,00     | 0,00                                               | 0,00     | 0,00                                                      | 0,00                                                                       | 5.446,97                       | 17.878,71    |
| 2150           | 29.070,78     | 0,00     | 0,00                                               | 0,00     | 0,00                                                      | 0,00                                                                       | 1.901,58                       | 27.169,20    |
| 2160           | -3.350,33     | 0,00     | 0,00                                               | 0,00     | 0,00                                                      | 0,00                                                                       | 2.346,91                       | -5.697,24    |
| 2161           | 31.477,42     | 0,00     | 0,00                                               | 0,00     | 0,00                                                      | 0,00                                                                       | 0,00                           | 31.477,42    |
| 2170           | 28.002,78     | 0,00     | 0,00                                               | 0,00     | 0,00                                                      | 0,00                                                                       | 6.306,13                       | 21.696,65    |
| 2180           | 95,87         | 0,00     | 0,00                                               | 0,00     | 0,00                                                      | 0,00                                                                       | 9,65                           | 86,22        |
| 2190           | 9.602,35      | 0,00     | 0,00                                               | 0,00     | 0,00                                                      | 0,00                                                                       | 1.189,18                       | 8.413,17     |
| TOTAL          | 1.156.622,75  | 0,00     | 0,00                                               | 0,00     | 0,00                                                      | 0,00                                                                       | 54.618,36                      | 1.102.004,39 |



**Institut Municipal de Serveis als Discapacitats**

Data obtenció 10/05/2024

Pàg. 1

### IMMOBILITZAT INTANGIBLE

#### MODELO DEL COSTE

**EXERCICI: 2023**

| PARTIDA BALANÇ | SALDO INICIAL | ENTRADES | AUGMENTS PER<br>TRASPASSOS<br>D'ALTRES<br>PARTIDES | SORTIDES | DISMINUCIONS<br>PER<br>TRASPASSOS A<br>ALTRES<br>PARTIDES | CORRECCIONS<br>VALORATIVES<br>NETES PER<br>DETERIORAMEN<br>T DE L'EXERCICI | AMORTITZACIÓ<br>DE L' EXERCICI | SALDO FINAL |
|----------------|---------------|----------|----------------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------|
| 2060           | 2.349,45      | 0,00     | 0,00                                               | 0,00     | 0,00                                                      | 0,00                                                                       | 0,00                           | 2.349,45    |
| TOTAL          | 2.349,45      |          |                                                    |          |                                                           |                                                                            |                                | 2.349,45    |



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2023

| CARACTERÍSTIQUES                                            | IMPORT REBUT  |                     | IMPORT REINTEGRABLE | IMPORT NO REINTEGRABLE | QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS |                     |
|-------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|---------------------|------------------------|--------------------------------|---------------------|
|                                                             | EXERCICI 2023 | EXERCICIS ANTERIORS |                     |                        | EXERCICI 2023                  | EXERCICIS ANTERIORS |
| 120230000001 - FACTURA 01/2023 FUNDACION ONCE CONVENI AMB   | 587,38        | 0,00                | 0,00                | 587,38                 | 587,38                         | 0,00                |
| 120230000005 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. APORTACIO   | 770.000,00    | 0,00                | 0,00                | 770.000,00             | 770.000,00                     | 0,00                |
| 120230000030 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. APORTACIO   | 400.000,00    | 0,00                | 0,00                | 400.000,00             | 400.000,00                     | 0,00                |
| 120230000053 - AJUNTAMENT SANTA MARIA DE MARTORELLES.       | 1.364,77      | 0,00                | 0,00                | 1.364,77               | 1.364,77                       | 0,00                |
| 120230000084 - FACTURA G1 GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI | 43.950,47     | 0,00                | 0,00                | 43.950,47              | 43.950,47                      | 0,00                |
| 120230000085 - FACTURA B1GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI  | 51.638,40     | 0,00                | 0,00                | 51.638,40              | 51.638,40                      | 0,00                |
| 120230000087 - FACTURA G2 GENERALITAT CATALUNYA. CONVENI    | 44.010,15     | 0,00                | 0,00                | 44.010,15              | 44.010,15                      | 0,00                |
| 120230000088 - FACTURA B2 GENERALITAT CATALUNYA. CONVENI    | 51.638,40     | 0,00                | 0,00                | 51.638,40              | 51.638,40                      | 0,00                |
| 120230000089 - FRA 02/2023 FUNDACION ONCE. CONVENI AMB      | 877,72        | 0,00                | 0,00                | 877,72                 | 877,72                         | 0,00                |



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2023

| CARACTERÍSTIQUES                                               | IMPORT REBUT  |                     | IMPORT REINTEGRABLE | IMPORT NO REINTEGRABLE | QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS |                     |
|----------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|---------------------|------------------------|--------------------------------|---------------------|
|                                                                | EXERCICI 2023 | EXERCICIS ANTERIORS |                     |                        | EXERCICI 2023                  | EXERCICIS ANTERIORS |
| 120230000100 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. APORTACIO      | 450.000,00    | 0,00                | 0,00                | 450.000,00             | 450.000,00                     | 0,00                |
| 120230000161 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. APORTACIO      | 350.000,00    | 0,00                | 0,00                | 350.000,00             | 350.000,00                     | 0,00                |
| 120230000162 - FACTURA B3 GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI    | 57.053,26     | 0,00                | 0,00                | 57.053,26              | 57.053,26                      | 0,00                |
| 120230000163 - FACTURA G3 GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI    | 44.010,15     | 0,00                | 0,00                | 44.010,15              | 44.010,15                      | 0,00                |
| 120230000164 - GENERALITAT. EMPRESA I TREBALL. 80%             | 61.689,60     | 0,00                | 0,00                | 61.689,60              | 61.689,60                      | 0,00                |
| 120230000165 - GENERALITAT. EMPRESA I TREBALL. 80%             | 18.295,20     | 0,00                | 0,00                | 18.295,20              | 18.295,20                      | 0,00                |
| 120230000200 - GENERALITAT CONCEPTE "AJUTS ALUMNAT             | 15.498,00     | 0,00                | 0,00                | 15.498,00              | 15.498,00                      | 0,00                |
| 120230000208 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. PAGAMENT       | 10.470,41     | 0,00                | 0,00                | 10.470,41              | 10.470,41                      | 0,00                |
| 120230000222 - IMPORT COBRAT EN CONCEPTE MENJADOR EEE CAN VILA | 574,00        | 0,00                | 0,00                | 574,00                 | 574,00                         | 0,00                |



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2023

| CARACTERÍSTIQUES                                                  | IMPORT REBUT  |                     | IMPORT REINTEGRABLE | IMPORT NO REINTEGRABLE | QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS |                     |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|---------------------|------------------------|--------------------------------|---------------------|
|                                                                   | EXERCICI 2023 | EXERCICIS ANTERIORS |                     |                        | EXERCICI 2023                  | EXERCICIS ANTERIORS |
| 120230000241 - AJUNTAMENT DE MOLLET. APORTACIO                    | 90.000,00     | 0,00                | 0,00                | 90.000,00              | 90.000,00                      | 0,00                |
| 120230000344 - BECA MENJADOR CURS 2022-2023 PAGADA PER            | 574,00        | 0,00                | 0,00                | 574,00                 | 574,00                         | 0,00                |
| 120230000350 - AJUNTAMENT DE MOLLET. APORTACIO                    | 720.000,00    | 0,00                | 0,00                | 720.000,00             | 720.000,00                     | 0,00                |
| 120230000353 - FACTURA B4 GENERALITAT DE CATALUNYA - CONVENI      | 49.307,50     | 0,00                | 0,00                | 49.307,50              | 49.307,50                      | 0,00                |
| 120230000354 - FACTURA G4 GENERALITAT DE CATALUNYA - CONVENI      | 43.055,91     | 0,00                | 0,00                | 43.055,91              | 43.055,91                      | 0,00                |
| 120230000355 - FACTURA 3/2023 FUNDACION ONCE CONVENI 2022 - 2023. | 587,38        | 0,00                | 0,00                | 587,38                 | 587,38                         | 0,00                |
| 120230000396 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. APORTACIO         | 960.000,00    | 0,00                | 0,00                | 960.000,00             | 960.000,00                     | 0,00                |
| 120230000416 - AJUNTAMENT DE MOLLET. PAGAMENT                     | 8.805,25      | 0,00                | 0,00                | 8.805,25               | 8.805,25                       | 0,00                |
| 120230000433 - CONVENI COL·LABORACIO 2023 ENTRE AJUNTAMENT DE     | 6.823,85      | 0,00                | 0,00                | 6.823,85               | 6.823,85                       | 0,00                |



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2023

| CARACTERÍSTIQUES                                                    | IMPORT REBUT  |                     | IMPORT REINTEGRABLE | IMPORT NO REINTEGRABLE | QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS |                     |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|---------------------|------------------------|--------------------------------|---------------------|
|                                                                     | EXERCICI 2023 | EXERCICIS ANTERIORS |                     |                        | EXERCICI 2023                  | EXERCICIS ANTERIORS |
| 120230000448 - FACTURA G5 GENERALITAT. DRETS SOCIALS. CONVENI IMSD  | 42.782,03     | 0,00                | 0,00                | 42.782,03              | 42.782,03                      | 0,00                |
| 120230000449 - FACTURA B5 GENERALITAT. DRETS SOCIALS. CONVENI CIDAP | 54.865,80     | 0,00                | 0,00                | 54.865,80              | 54.865,80                      | 0,00                |
| 120230000466 - FACTURA 04/2023 FUNDACION ONCE. CONVENIO CURS        | 587,38        | 0,00                | 0,00                | 587,38                 | 587,38                         | 0,00                |
| 120230000488 - FACTURA B6 GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI         | 53.287,96     | 0,00                | 0,00                | 53.287,96              | 53.287,96                      | 0,00                |
| 120230000489 - FACTURA G6 GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI         | 42.782,03     | 0,00                | 0,00                | 42.782,03              | 42.782,03                      | 0,00                |
| 120230000493 - FORM.INGRES PDENT.APLICACIO.                         | 12.282,93     | 0,00                | 0,00                | 12.282,93              | 12.282,93                      | 0,00                |
| 120230000509 - GENERALITAT DE CATALUNYA. 80%                        | 187.544,22    | 0,00                | 0,00                | 187.544,22             | 187.544,22                     | 0,00                |
| 120230000510 - GENERALITAT DE CATALUNYA. 80%                        | 68.022,58     | 0,00                | 0,00                | 68.022,58              | 68.022,58                      | 0,00                |
| 120230000516 - AJUNTAMENT DE LLIÇA D'AMUNT. CONVENI                 | 2.729,54      | 0,00                | 0,00                | 2.729,54               | 2.729,54                       | 0,00                |



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2023

| CARACTERÍSTIQUES                                                  | IMPORT REBUT  |                        | IMPORT<br>REINTEGRABLE | IMPORT NO<br>REINTEGRABLE | QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS |                        |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|------------------------|---------------------------|--------------------------------|------------------------|
|                                                                   | EXERCICI 2023 | EXERCICIS<br>ANTERIORS |                        |                           | EXERCICI 2023                  | EXERCICIS<br>ANTERIORS |
| 120230000528 - FACTURA<br>05/2023 FUNDACION<br>ONCE. CONVENI CURS | 196,97        | 0,00                   | 0,00                   | 196,97                    | 196,97                         | 0,00                   |
| 120230000529 - FACTURA<br>B7 GENERALITAT DE<br>CATALUNYA. CONVENI | 51.674,26     | 0,00                   | 0,00                   | 51.674,26                 | 51.674,26                      | 0,00                   |
| 120230000530 - FACTURA<br>B8 GENERALITAT DE<br>CATALUNYA. CONVENI | 42.673,40     | 0,00                   | 0,00                   | 42.673,40                 | 42.673,40                      | 0,00                   |
| 120230000531 - FACTURA<br>G7 GENERALITAT DE<br>CATALUNYA. CONVENI | 43.736,99     | 0,00                   | 0,00                   | 43.736,99                 | 43.736,99                      | 0,00                   |
| 120230000532 - FACTURA<br>G8 GENERALITAT DE<br>CATALUNYA. CONVENI | 44.035,39     | 0,00                   | 0,00                   | 44.035,39                 | 44.035,39                      | 0,00                   |
| 120230000600 -<br>AJUNTAMENT DE<br>MOLLET. APORTACIO              | 475.000,00    | 0,00                   | 0,00                   | 475.000,00                | 475.000,00                     | 0,00                   |
| 120230000618 - FACTURA<br>B9 GENERALITAT DE<br>CATALUNYA, CONVENI | 52.355,60     | 0,00                   | 0,00                   | 52.355,60                 | 52.355,60                      | 0,00                   |
| 120230000619 - FACTURA<br>G9 GENERALITAT DE<br>CATALUNYA, CONVENI | 46.164,86     | 0,00                   | 0,00                   | 46.164,86                 | 46.164,86                      | 0,00                   |
| 120230000665 - CONSELL<br>COMARCAL VALLES<br>ORIENTAL. AJUTS      | 3.065,24      | 0,00                   | 0,00                   | 3.065,24                  | 3.065,24                       | 0,00                   |



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2023

| CARACTERÍSTIQUES                                              | IMPORT REBUT  |                     | IMPORT REINTEGRABLE | IMPORT NO REINTEGRABLE | QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS |                     |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|---------------------|------------------------|--------------------------------|---------------------|
|                                                               | EXERCICI 2023 | EXERCICIS ANTERIORS |                     |                        | EXERCICI 2023                  | EXERCICIS ANTERIORS |
| 120230000671 - FACTURA 6/2023 SARAY MIRON RODRIGUEZ SERVEI    | 1.364,77      | 0,00                | 0,00                | 1.364,77               | 1.364,77                       | 0,00                |
| 120230000672 - FACTURA 7/2023 FUNDACION ONCE CONVENI CURS     | 444,38        | 0,00                | 0,00                | 444,38                 | 444,38                         | 0,00                |
| 120230000673 - FACTURA B10 GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI  | 53.180,38     | 0,00                | 0,00                | 53.180,38              | 53.180,38                      | 0,00                |
| 120230000674 - FACTURA G10 GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI  | 46.127,81     | 0,00                | 0,00                | 46.127,81              | 46.127,81                      | 0,00                |
| 120230000675 - CONVENI COL·LABORACIO AJUNTAMENT LLIÇA DE      | 2.964,00      | 0,00                | 0,00                | 2.964,00               | 2.964,00                       | 0,00                |
| 120230000680 - CONSELL COMARCAL AJUTS MENJADOR CURS           | 3.065,24      | 0,00                | 0,00                | 3.065,24               | 3.065,24                       | 0,00                |
| 120230000705 - APORTACIO AJUNTAMENT DE MOLLET                 | 360.000,00    | 0,00                | 0,00                | 360.000,00             | 360.000,00                     | 0,00                |
| 120230000733 - GENERALITAT DE CATALUNYA. MENJADOR             | 85.606,61     | 0,00                | 0,00                | 85.606,61              | 85.606,61                      | 0,00                |
| 120230000738 - FACTURA B11 GENERALITAT DE CATALUNYA - CONVENI | 55.196,04     | 0,00                | 0,00                | 55.196,04              | 55.196,04                      | 0,00                |



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2023

| CARACTERÍSTIQUES                                              | IMPORT REBUT  |                     | IMPORT REINTEGRABLE | IMPORT NO REINTEGRABLE | QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS |                     |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|---------------------|------------------------|--------------------------------|---------------------|
|                                                               | EXERCICI 2023 | EXERCICIS ANTERIORS |                     |                        | EXERCICI 2023                  | EXERCICIS ANTERIORS |
| 120230000739 - FACTURA G11 GENERALITAT DE CATALUNYA - CONVENI | 53.291,56     | 0,00                | 0,00                | 53.291,56              | 53.291,56                      | 0,00                |
| 120230000740 - FACTURA B12 GENERALITAT DE CATALUNYA - CONVENI | 31.474,64     | 0,00                | 0,00                | 31.474,64              | 31.474,64                      | 0,00                |
| 120230000741 - FACTURA G12 GENERALITAT DE CATALUNYA - CONVENI | 69.061,27     | 0,00                | 0,00                | 69.061,27              | 69.061,27                      | 0,00                |
| 120230000742 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. APORTACIO     | 35.000,00     | 0,00                | 0,00                | 35.000,00              | 35.000,00                      | 0,00                |
| 120230000743 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. APORTACIO     | 35.983,42     | 0,00                | 0,00                | 35.983,42              | 35.983,42                      | 0,00                |
| 120230000744 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. APORTACIO     | 41.451,43     | 0,00                | 0,00                | 41.451,43              | 41.451,43                      | 0,00                |
| 120230000745 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. APORTACIO     | 364.423,82    | 0,00                | 0,00                | 364.423,82             | 364.423,82                     | 0,00                |
| 120230000746 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. APORTACIO     | 6.227,66      | 0,00                | 0,00                | 6.227,66               | 6.227,66                       | 0,00                |
| 120230000747 - AJUNTAMENT DE MONTCADA I REIXAC.               | 6.823,85      | 0,00                | 0,00                | 6.823,85               | 6.823,85                       | 0,00                |



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2023

| CARACTERÍSTIQUES                                                | IMPORT REBUT  |                        | IMPORT<br>REINTEGRABLE | IMPORT NO<br>REINTEGRABLE | QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS |                        |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|------------------------|---------------------------|--------------------------------|------------------------|
|                                                                 | EXERCICI 2023 | EXERCICIS<br>ANTERIORS |                        |                           | EXERCICI 2023                  | EXERCICIS<br>ANTERIORS |
| 120230000748 -<br>AJUNTAMENT DE SANTA<br>MARIA DE MARTORELLES.  | 1.364,77      | 0,00                   | 0,00                   | 1.364,77                  | 1.364,77                       | 0,00                   |
| 120230000750 -<br>AJUNTAMENT DE<br>MARTORELLES. CONVENI         | 11.387,08     | 0,00                   | 0,00                   | 11.387,08                 | 11.387,08                      | 0,00                   |
| 120230000751 -<br>AJUNTAMENT DE<br>MONTORNES DEL                | 5.459,08      | 0,00                   | 0,00                   | 5.459,08                  | 5.459,08                       | 0,00                   |
| 120230000755 - CONSELL<br>COMARCAL VALLES<br>ORIENTAL. MENJADOR | 6.130,12      | 0,00                   | 0,00                   | 6.130,12                  | 6.130,12                       | 0,00                   |
| 120230000205 -<br>DEVOLUCIO AL<br>DEPARTAMENT                   | -13.048,00    | 0,00                   | 0,00                   | -13.048,00                | -13.048,00                     | 0,00                   |
| <b>TOTAL</b>                                                    | 6.737.578,91  | 0,00                   | 0,00                   | 6.737.578,91              | 6.737.578,91                   | 0,00                   |



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

| CARACTERÍSTIQUES                                                                           | NIF DEL PERCEPTOR | DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR                                          | IMPORT    | FINALITAT | REINTEGRAMENTS |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------------|
| Subvencions: 2022/2022/3/200101/000/ G59468314/ CONVENIO DE COLABORACIÓN CON AMPA CAN VILA | ***4683**         | ASSOCIACIO DE FAMILIES D'ALUMNES ESCOLA EDUCACIO ESPECIAL CAN VILA | 49.880,57 | Varios    | 0,00           |
| Subvencions: 2023/2023/3/200101/000/ G59468314/ CONVENIO DE COLABORACION CON AFA CAN VILA  | ***4683**         | ASSOCIACIO DE FAMILIES D'ALUMNES ESCOLA EDUCACIO ESPECIAL CAN VILA | 49.880,56 | Varios    | 0,00           |
| TOTAL                                                                                      |                   |                                                                    | 99.761,13 |           |                |



Data obtenció 10/05/2024

Pàg. 1

Provisions i contingències

EXERCICI 2023

| EPÍGRAF BALANÇ             | SALDO INICIAL<br>PROVISIONS | AUGMENTS<br>PROVISIONS | DISMINUCIONS<br>PROVISIONS | SALDO FINAL<br>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                      |



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

## ANNEX VI

Data obtenció 10/05/2024

Exercici: 2023

### 19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

| DESPESES               |                                                     | EJERCICIO 2023 |                   |              | EJERCICIO 2022 |                   |              | INGRESSO                      | EJERCICIO 2023 | EJERCICIO 2022 |
|------------------------|-----------------------------------------------------|----------------|-------------------|--------------|----------------|-------------------|--------------|-------------------------------|----------------|----------------|
| CODI GRUP DE PROGRAMES | DESCRIPCIÓ GRUP DE PROGRAMES                        | PRESSUPOSTARIS | NO PRESSUPOSTARIS | TOTAL        | PRESSUPOSTARIS | NO PRESSUPOSTARIS | TOTAL        |                               |                |                |
| 000                    | AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT                           | 0,00           | 54.618,36         | 54.618,36    | 0,00           | 53.646,30         | 53.646,30    | Ingressos de gestió ordinària | 7.165.737,91   | 7.000.064,59   |
| 002                    | PÈRDUES PER DETERIORAMENT                           | 0,00           | 19.431,63         | 19.431,63    | 0,00           | 14.115,13         | 14.115,13    | Ingressos financers           |                |                |
| 003                    | Altres Despeses                                     | 0,00           | 36.201,06         | 36.201,06    | 0,00           | 35.783,45         | 35.783,45    | ALTRES INGRESSOS              | 33.824,30      | 25.956,23      |
| 231                    | ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA                          | 3.014.041,37   | 0,00              | 3.014.041,37 | 2.750.132,81   | 0,00              | 2.750.132,81 |                               |                |                |
| 241                    | FOMENTO DEL EMPLEO.                                 | 1.090.825,21   | 0,00              | 1.090.825,21 | 953.163,44     | 0,00              | 953.163,44   |                               |                |                |
| 323                    | FUNCIONAMIENTO DE CENTROS DE ENSEÑANZA PREESCOLAR Y | 3.183.117,66   | 0,00              | 3.183.117,66 | 3.213.596,16   | 0,00              | 3.213.596,16 |                               |                |                |
| 934                    | GESTIÓN DE LA DEUDA Y DE LA TESORERÍA.              | 0,48           | 0,00              | 0,48         | 2.881,29       | 0,00              | 2.881,29     |                               |                |                |



19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

| DESPESES                     |                                    | EJERCICIO 2023 |                      |              | EJERCICIO 2022 |                      |              | INGRESSO<br>- | EJERCICIO<br>2023 | EJERCICIO<br>2022 |
|------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------------|--------------|----------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|-------------------|
| CODI GRUP<br>DE<br>PROGRAMES | DESCRIPCIÓ<br>GRUP DE<br>PROGRAMES | PRESSUPOSTARIS | NO<br>PRESSUPOSTARIS | TOTAL        | PRESSUPOSTARIS | NO<br>PRESSUPOSTARIS | TOTAL        |               |                   |                   |
| TOTAL                        |                                    | 7.287.984,72   | 110.251,05           | 7.398.235,77 | 6.919.773,70   | 103.544,88           | 7.023.318,58 | TOTAL         | 7.199.562,21      | 7.026.020,82      |



ESTAT DE DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS

DEUTORS

EXERCICI: 2023

| COMPTE      | CONCEPTE |                                  | SALDO 1 DE GNER | MODIFICACIONS SALDO INICIAL | CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI | TOTAL DEUTORS | ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI | DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE |
|-------------|----------|----------------------------------|-----------------|-----------------------------|--------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------------------------|
|             | CODI     | DESCRIPCIÓ                       |                 |                             |                                |               |                                   |                                       |
| 4400        | 10042    | DEUTORS PER I.V.A                | 7.354,42        |                             | 46.525,33                      | 53.879,75     | 45.341,90                         | 8.537,85                              |
| TOTAL COMPT |          |                                  | 7.354,42        |                             | 46.525,33                      | 53.879,75     | 45.341,90                         | 8.537,85                              |
| 4490        | 10049    | ALTRES DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS | 6.382,03        |                             |                                | 6.382,03      |                                   | 6.382,03                              |
| TOTAL COMPT |          |                                  | 6.382,03        |                             |                                | 6.382,03      |                                   | 6.382,03                              |
| 4720        | 90001    | HISENDA PÚBLICA I.V.A. SUPORTAT  |                 |                             | 21.907,39                      | 21.907,39     | 21.907,39                         |                                       |
| TOTAL COMPT |          |                                  |                 |                             | 21.907,39                      | 21.907,39     | 21.907,39                         |                                       |
| TOTAL       |          |                                  | 13.736,45       |                             | 68.432,72                      | 82.169,17     | 67.249,29                         | 14.919,88                             |



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

## ANNEX VIII

Data obtenció 10/05/2024

Pàg. 1

### ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS

EXERCICI: 2023

#### 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                                        |                  |                             |                                   |                 |                                |                                              |
| 4100        | 20049    | CREDITORS PER IVA                                 | 4.030,35         |                             | 29.754,30                         | 33.784,65       | 32.710,61                      | 1.074,04                                     |
| TOTAL COMPT |          |                                                   | 4.030,35         |                             | 29.754,30                         | 33.784,65       | 32.710,61                      | 1.074,04                                     |
| 4190        | 20997    | SITUACIONS TRANSITORIES CREDITORES                |                  |                             | 38.301,54                         | 38.301,54       | 38.301,54                      |                                              |
| TOTAL COMPT |          |                                                   |                  |                             | 38.301,54                         | 38.301,54       | 38.301,54                      |                                              |
| 4750        | 20040    | HISENDA PÚBLICA CREDITORA PER IVA                 | 11.365,59        |                             | 26.254,21                         | 37.619,80       | 25.184,53                      | 12.435,27                                    |
| TOTAL COMPT |          |                                                   | 11.365,59        |                             | 26.254,21                         | 37.619,80       | 25.184,53                      | 12.435,27                                    |
| 4751        | 20001    | I.R.P.F. RETENCIÓ TREBALL PERSONAL                | 243.635,36       |                             | 844.454,75                        | 1.088.090,11    | 849.058,41                     | 239.031,70                                   |
| 4751        | 20004    | IRPF RETENCIONS PROFESSIONALS                     | 46,93            |                             | 1.616,97                          | 1.663,90        | 1.616,97                       | 46,93                                        |
| 4751        | 20006    | IRPF RETENCIO COL·LABORACIONS / MEMBRES TRIBUNALS |                  |                             | 1,60                              | 1,60            |                                | 1,60                                         |
| TOTAL COMPT |          |                                                   | 243.682,29       |                             | 846.073,32                        | 1.089.755,61    | 850.675,38                     | 239.080,23                                   |
| 4760        | 20030    | QUOTA DEL TREBALLADOR A LA SEGURETAT SOCIAL       | 28.411,18        |                             | 331.083,46                        | 359.494,64      | 331.994,12                     | 27.500,52                                    |
| TOTAL COMPT |          |                                                   | 28.411,18        |                             | 331.083,46                        | 359.494,64      | 331.994,12                     | 27.500,52                                    |
| 4770        | 91001    | HISENDA PÚBLICA, IVA TRANSFERIT                   |                  |                             | 47.970,29                         | 47.970,29       | 47.970,29                      |                                              |
| TOTAL COMPT |          |                                                   |                  |                             | 47.970,29                         | 47.970,29       | 47.970,29                      |                                              |
| 5600        | 20080    | FIANCES A CURT TERMINI                            | 27.575,66        |                             | 63.520,90                         | 91.096,56       | 27.597,50                      | 63.499,06                                    |



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

Data obtenció 10/05/2024

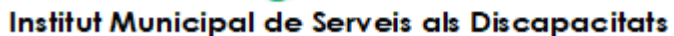
Pàg. 2

## ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS

EXERCICI: 2023

### CREDITORS

| COMPTE      | CONCEPTE |                       |                     | MODIFICACIONS<br>SALDO INICIAL | ABONAMENTS<br>REALITZATS EN<br>EXERCICI | TOTAL CREDITORS | CÀRRECS<br>REALITZATS EN<br>EXERCICI | CREDITORS PDTS.<br>DE PAGAMENT A 31<br>DE DESEMBRE |
|-------------|----------|-----------------------|---------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-----------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------|
|             | CODI     | DESCRIPCIÓ            | SALDO 1 DE<br>GENER |                                |                                         |                 |                                      |                                                    |
| TOTAL COMPT |          |                       | 27.575,66           |                                | 63.520,90                               | 91.096,56       | 27.597,50                            | 63.499,06                                          |
| 5610        | 20060    | RETENCIONS JURÍDIQUES | 2.427,36            |                                | 6.457,27                                | 8.884,63        | 7.455,56                             | 1.429,07                                           |
| TOTAL COMPT |          |                       | 2.427,36            |                                | 6.457,27                                | 8.884,63        | 7.455,56                             | 1.429,07                                           |
| TOTAL       |          |                       | 317.492,43          |                                | 1.389.415,29                            | 1.706.907,72    | 1.361.889,53                         | 345.018,19                                         |



## Data obtenció 10/05/2024

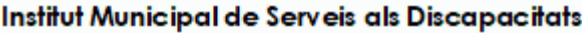
Pàg. 1

EXERCICI: 2023

## OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

## COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

| COMPTE       | CONCEPTE |                                                    | COBRAMENTS<br>PDTS. D' APLICACIÓ<br>A 1 DE GENER | MODIFICACIONS<br>SALDO INICIAL | COBRAMENTS<br>REALITZATS EN<br>EXERCICI | TOTAL<br>COBRAMENTS PDTS.<br>APLICACIÓ | COBRAMENTS<br>APLICATS EN<br>EXERCICI | COBRAMENTS PDTS.<br>D' APLICACIÓ A 31 DE<br>DESEMBRE |
|--------------|----------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------|
|              | CODI     | DESCRIPCIÓ                                         |                                                  |                                |                                         |                                        |                                       |                                                      |
| 5540         | 30012    | INGRES.EN COMPTES OPERATIVES<br>PENDENTS APLICACIÓ |                                                  |                                | 45.780,81                               | 45.780,81                              | 45.780,81                             |                                                      |
| TOTAL COMPTE |          |                                                    |                                                  |                                | 45.780,81                               | 45.780,81                              | 45.780,81                             |                                                      |
|              |          |                                                    |                                                  |                                |                                         |                                        |                                       |                                                      |
| TOTAL        |          |                                                    |                                                  |                                | 45.780,81                               | 45.780,81                              | 45.780,81                             |                                                      |



## ANNEX X

Data obtenció 10/05/2024

Pàg. 1

**EXERCICI: 2023**

## OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

## PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

| COMPTE      | CONCEPTE |                                            | PAGAMENTS<br>PDTs. APLICACIÓ<br>A 1 DE GENER | MODIFICACIONS<br>SALDO INICIAL | PAGAMENTS<br>REALITZATS EN<br>EXERCICI | TOTAL PAGAMENTS<br>PDTs. APLICACIÓ | PAGAMENTS<br>APLICATS EN<br>EXERCICI | PAGAMENTS PDTs.<br>D'APLICACIÓ A 31 DE<br>DESEMBRE |
|-------------|----------|--------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------|
|             | CODI     | DESCRIPCIÓ                                 |                                              |                                |                                        |                                    |                                      |                                                    |
| 5550        | 40001    | PAGAMENTS PENDENTS<br>D'APLICACIÓ          | 8.177,15                                     |                                | 5.137,57                               | 13.314,72                          | 13.314,72                            |                                                    |
| TOTAL COMPT |          |                                            | 8.177,15                                     |                                | 5.137,57                               | 13.314,72                          | 13.314,72                            |                                                    |
| 5581        | 42000    | PROVISIONES DE FONDOS ACF                  |                                              |                                | 3.183,29                               | 3.183,29                           | 3.183,29                             |                                                    |
| TOTAL COMPT |          |                                            |                                              |                                | 3.183,29                               | 3.183,29                           | 3.183,29                             |                                                    |
| 5585        | 45000    | LIBRAMIENTOS PARA PROVISIONES<br>DE FONDOS |                                              |                                | 3.183,29                               | 3.183,29                           | 3.183,29                             |                                                    |
| TOTAL COMPT |          |                                            |                                              |                                | 3.183,29                               | 3.183,29                           | 3.183,29                             |                                                    |
|             |          |                                            |                                              |                                |                                        |                                    |                                      |                                                    |
| TOTAL       |          |                                            | 8.177,15                                     |                                | 11.504,15                              | 19.681,30                          | 19.681,30                            |                                                    |



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

## ANNEX XI

Data obtenció 10/05/2024

Exercici: 2023

### CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

| TIPUS DE CONTRACTE                                                  | PROCEDIMENT OBERT      |                 |            | PROCEDIMENT RESTRINGIT |              |           | PROCEDIMENT NEGOCIAT |                     |            | DIÀLEG<br>COMPETITIU | ADJUDICACIÓ<br>DIRECTA | TOTAL      |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|------------|------------------------|--------------|-----------|----------------------|---------------------|------------|----------------------|------------------------|------------|
|                                                                     | *MULTIPLIC.<br>CRITERI | ÚNIC<br>CRITERI | TOTAL      | *MULTIPLIC.<br>CRITERI | ÚNIC CRITERI | TOTAL     | AMB<br>PUBLICITAT    | SENSE<br>PUBLICITAT | TOTAL      |                      |                        |            |
| - De Obras                                                          |                        |                 |            |                        |              |           |                      |                     |            |                      |                        |            |
| - De suministro                                                     | 4.800,00               |                 | 4.800,00   |                        |              |           |                      | 7.009,91            | 7.009,91   |                      |                        | 11.809,91  |
| - Patrimoniales                                                     |                        |                 |            |                        |              |           |                      |                     |            |                      |                        |            |
| - De gestión de servicios<br>públicos                               |                        |                 |            |                        |              |           |                      |                     |            |                      |                        |            |
| - De servicios                                                      | 255.248,82             |                 | 255.248,82 |                        |              |           |                      | 122.600,78          | 122.600,78 |                      |                        | 377.849,60 |
| - De concesion de obra<br>publica                                   |                        |                 |            |                        |              |           |                      |                     |            |                      |                        |            |
| - De colaboración entre<br>el sector publico y el<br>sector privado |                        |                 |            |                        |              |           |                      |                     |            |                      |                        |            |
| - De caracter<br>administrativo especial                            |                        |                 |            |                        |              |           |                      |                     |            |                      |                        |            |
| - Otros                                                             |                        |                 |            | 28.800,00              |              | 28.800,00 |                      |                     |            |                      | 333.841,71             | 362.641,71 |
| TOTAL                                                               | 260.048,82             |                 | 260.048,82 | 28.800,00              |              | 28.800,00 |                      | 129.610,69          | 129.610,69 |                      | 333.841,71             | 752.301,22 |



ESTAT DE VALORS REBUTS EN DIPÒSIT  
EXERCICI: 2023

| CONCEPTE | DESCRIPCIÓ    | SALDO 1 DE GNER | MODIFICACIONS SALDO INICIAL | DIPÒSITS REBUTS EN EXERCICI | TOTAL DIPÒSITS REBUTS | DIPÒSITS CANCEL·LATS | DIPÒSITS PENDENTS DE DEVOLUCIÓ A 31 DE DESEMBRE |
|----------|---------------|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------------------------------|
| 70400    | AVALS REBUTS  |                 |                             | 2.652,50                    | 2.652,50              |                      | 2.652,50                                        |
| 70800    | ALTRES VALORS | 26.758,09       |                             |                             | 26.758,09             |                      | 26.758,09                                       |
| TOTAL    |               | 26.758,09       |                             | 2.652,50                    | 29.410,59             |                      | 29.410,59                                       |



PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2023

| APLIC.<br>PRESSUPOSTÀRIA | DESCRIPCIÓ                                             | CRÈDITS<br>EXTRAORD. | SUPLEMENTS DE<br>CRÈDIT | AMPLIACIONS DE<br>CRÈDIT | TRANSFERÈNCIES CRÈDIT |           | INCORPORACIÓ<br>ROMANENTS DE<br>CRÈDIT | CRÈDITS<br>GENERATS | BAIXES PER<br>ANUL·L. | AJUSTAMENTS<br>PER PRÒRROGA | TOTAL<br>MODIFICACIÓ |
|--------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------|----------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------|
|                          |                                                        |                      |                         |                          | POSITIVES             | NEGATIVES |                                        |                     |                       |                             |                      |
| .2310.160                | QUOTES SOCIAL A CARREC<br>EMPRESA. SEG.SOCIAL          |                      |                         |                          | 10.000,00             |           |                                        |                     |                       |                             | 10.000,00            |
| .2311.110                | RETRIBUCIONS PERSONAL<br>EVENTUAL. SERVEIS CENTRALS    |                      |                         |                          | 1.000,00              |           |                                        |                     |                       |                             | 1.000,00             |
| .2311.130                | RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL<br>FIX. SERV. CENTRALS   |                      |                         |                          |                       | 11.000,00 |                                        |                     |                       |                             | -11.000,00           |
| .2311.224                | PRIMES D'ASSEGURANCES. SERVEIS<br>CENTRALS             |                      |                         |                          |                       | 35.000,00 |                                        |                     |                       |                             | -35.000,00           |
| .2311.226                | DESPESES DIVERSES. SERVEIS<br>CENTRALS                 |                      | 20.000,00               |                          |                       |           |                                        |                     |                       |                             | 20.000,00            |
| .2311.227                | TREB.REALITZATS PER ALTRES<br>EMPRESSES. SERV.CENTRALS |                      |                         |                          |                       | 20.000,00 |                                        |                     |                       |                             | -20.000,00           |
| .2410.130                | RETRIB. PERSONAL LABORAL FIX.<br>SUPORT INTEG.LABORAL  |                      | 68.352,82               |                          | 20.000,00             |           |                                        |                     |                       |                             | 88.352,82            |
| .3230.221                | SUMMINISTRAMENTS. EDUCACIÓ<br>ESPECIAL                 |                      |                         |                          | 35.000,00             |           |                                        |                     |                       |                             | 35.000,00            |
| .3230.489                | AMPA ESCOLA CAN VILA                                   |                      |                         |                          |                       |           | 49.880,57                              |                     |                       |                             | 49.880,57            |
| TOTAL                    |                                                        |                      | 88.352,82               |                          | 66.000,00             | 66.000,00 | 49.880,57                              |                     |                       |                             | 138.233,39           |



PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2023

| APLIC.<br>PRESSUPOSTÀRIA |      |     | DESCRIPCIÓ                                                | ROMANENTS COMPROMESOS |                |           | ROMNENTS NO COMPROMESOS |                 |            |
|--------------------------|------|-----|-----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------|-------------------------|-----------------|------------|
|                          |      |     |                                                           | INCORPORABLES         | NO INCORPORABL | TOTAL     | INCORPORABLES           | NO INCORPORABLE | TOTAL      |
| 2023                     | 2310 | 160 | QUOTES SOCIAL A CARREC<br>EMPRESA. SEG.SOCIAL             |                       |                |           |                         | -24.749,74      | -24.749,74 |
| 2023                     | 2311 | 110 | RETRIBUCIONS PERSONAL<br>EVENTUAL. SERVEIS CENTRALS       |                       |                |           | 610,72                  |                 | 610,72     |
| 2023                     | 2311 | 130 | RETRIBUCIONS PERSONAL<br>LABORAL FIX. SERV. CENTRALS      |                       |                |           |                         | 44.957,50       | 44.957,50  |
| 2023                     | 2311 | 131 | RETRIB.PERSONAL LABORAL<br>EVENTUAL. SERV.CENTRALS        |                       |                |           |                         | -27.024,03      | -27.024,03 |
| 2023                     | 2311 | 151 | GRATIFICACIONS. SERVEIS<br>CENTRALS                       |                       |                |           |                         |                 |            |
| 2023                     | 2311 | 160 | QUOTES SOCIALS                                            |                       |                |           |                         |                 |            |
| 2023                     | 2311 | 163 | DESPES. SOCIALS DEL PERSONAL<br>LABORAL.SERV.CENTRALS     |                       |                |           |                         | 17.700,00       | 17.700,00  |
| 2023                     | 2311 | 203 | ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA,<br>INSTAL·LACIONS I UTILLATGE |                       |                |           |                         | 3.000,00        | 3.000,00   |
| 2023                     | 2311 | 213 | REPAR. MAQUINARIA, INSTAL. I<br>UTILL. SERV.CENTRALS      |                       |                |           |                         | 500,00          | 500,00     |
| 2023                     | 2311 | 214 | ELEMENTS DE TRANSPORT                                     |                       |                |           |                         | 690,97          | 690,97     |
| 2023                     | 2311 | 216 | REPAR. EQUIPS PROCESSOS<br>INFORMACIO. SERV.CENTRALS      |                       |                |           |                         | 1.500,00        | 1.500,00   |
| 2023                     | 2311 | 220 | MATERIAL D'OFICINA. SERVEIS<br>CENTRALS                   |                       |                |           |                         | 1.916,97        | 1.916,97   |
| 2023                     | 2311 | 222 | COMUNICACIONS. SERVEIS<br>CENTRALS                        |                       |                |           |                         | 12.000,00       | 12.000,00  |
| 2023                     | 2311 | 224 | PRIMES D'ASSEGURANCES.<br>SERVEIS CENTRALS                |                       |                |           |                         | 7.801,98        | 7.801,98   |
| 2023                     | 2311 | 226 | DESPESES DIVERSES. SERVEIS<br>CENTRALS                    |                       |                |           |                         | 21.232,78       | 21.232,78  |
| 2023                     | 2311 | 227 | TREB.REALITZATS PER ALTRES<br>EMPRESSES. SERV.CENTRALS    | 18.290,39             |                | 18.290,39 |                         | 18.020,26       | 18.020,26  |
| 2023                     | 2311 | 230 | DIETES.SERVEIS CENTRALS                                   |                       |                |           |                         | 1.000,00        | 1.000,00   |
| 2023                     | 2311 | 231 | LOCOMOCIO. SERVEIS CENTRALS                               |                       |                |           |                         | 401,91          | 401,91     |
| 2023                     | 2311 | 233 | ALTRES INDEMNITZACIONS.<br>SERVEIS CENTRALS               |                       |                |           |                         | 300,00          | 300,00     |
| 2023                     | 2312 | 130 | RETRIBUCIONS PERSONAL<br>LABORAL FIX. ASSIST.INFANTS      |                       |                |           |                         | 22.946,68       | 22.946,68  |



PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2023

| APLIC. PRESSUPOSTÀRIA |      |     | DESCRIPCIÓ                                          | ROMANENTS COMPROMESOS |                |          | ROMNENTS NO COMPROMESOS |                 |            |
|-----------------------|------|-----|-----------------------------------------------------|-----------------------|----------------|----------|-------------------------|-----------------|------------|
|                       |      |     |                                                     | INCORPORABLES         | NO INCORPORABL | TOTAL    | INCORPORABLES           | NO INCORPORABLE | TOTAL      |
| 2023                  | 2312 | 131 | DESPESES DE PERSONAL LABORAL EVENTUAL: CDIAP        |                       |                |          |                         | -5.597,18       | -5.597,18  |
| 2023                  | 2312 | 151 | GRATIFICACIONS. ASSISTENCIA INFANTS                 |                       |                |          |                         | 1.000,00        | 1.000,00   |
| 2023                  | 2312 | 163 | DESPESES. SOCIALS DEL PERS. LABORAL. ASSIST.INFANTS |                       |                |          |                         | 1.099,77        | 1.099,77   |
| 2023                  | 2312 | 203 | ARREND. DE MÀQUINARI. INSTAL·LACIONS UTILLATGE      | 117,03                |                | 117,03   |                         | -420,36         | -420,36    |
| 2023                  | 2312 | 212 | REPAR. EDIFICIS I ALTRES CONST.ASSISTENCIA INFANTS  |                       |                |          |                         | 500,00          | 500,00     |
| 2023                  | 2312 | 213 | REPAR. MAQUINARIA, INSTAL. I UTILL. ASSIST.INFANTS  |                       |                |          |                         | 500,00          | 500,00     |
| 2023                  | 2312 | 215 | REPAR. MOBILIARI I EQUIP D'OFICINA. ASSIST.INFANTS  |                       |                |          |                         | 500,00          | 500,00     |
| 2023                  | 2312 | 216 | REPAR. EQUIPS PROCESSOS INFORMACIO. ASSIST.INFANTS  |                       |                |          |                         | -128,00         | -128,00    |
| 2023                  | 2312 | 220 | MATERIAL D'OFICINA. ASSISTENCIA INFANTS             |                       |                |          |                         | 912,38          | 912,38     |
| 2023                  | 2312 | 221 | SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA INFANTS               | 1.390,18              |                | 1.390,18 |                         | -3.858,83       | -3.858,83  |
| 2023                  | 2312 | 223 | TRANSPORTS. ASSITÈNCIA INFANTS                      |                       |                |          |                         | 18.000,00       | 18.000,00  |
| 2023                  | 2312 | 224 | PRIMES D'ASSEGURANCES. ASSISTENCIA INFANTS          |                       |                |          |                         | -61.338,36      | -61.338,36 |
| 2023                  | 2312 | 226 | DESPESES DIVERSES. ASSISTENCIA INFANTS              |                       |                |          |                         | 214,26          | 214,26     |
| 2023                  | 2312 | 227 | TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. ASSIST.INFANT  |                       |                |          |                         | 4.114,56        | 4.114,56   |
| 2023                  | 2312 | 231 | LOCOMOCIO. ASSISTENCIA INFANTS                      |                       |                |          |                         | 366,60          | 366,60     |
| 2023                  | 2312 | 358 | INTERESSOS OP.ARRENDAMENT FINANCER.ASSISTENCIA INF  |                       |                |          |                         | 1,00            | 1,00       |
| 2023                  | 2312 | 489 | ALTRES ENTITATS EDUCACIÓ ESPECIAL                   |                       |                |          |                         | 1.500,00        | 1.500,00   |
| 2023                  | 2313 | 130 | RETRIB. PERSONAL LABORAL FIX. ASSSIT.DISCAPACITATS  |                       |                |          |                         | 8.138,02        | 8.138,02   |
| 2023                  | 2313 | 131 | RETRIB.PERSONAL LABORAL EVENTUAL. ASSIST.DISCAPAC.  |                       |                |          |                         | -40.871,87      | -40.871,87 |



PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2023

| APLIC.<br>PRESSUPOSTÀRIA |      |     | DESCRIPCIÓ                                                | ROMANENTS COMPROMESOS |                |           | ROMNENTS NO COMPROMESOS |                 |            |
|--------------------------|------|-----|-----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------|-------------------------|-----------------|------------|
|                          |      |     |                                                           | INCORPORABLES         | NO INCORPORABL | TOTAL     | INCORPORABLES           | NO INCORPORABLE | TOTAL      |
| 2023                     | 2313 | 141 | RETRIBUCIONS ALTRE PERSONAL.<br>ASSIST.DISCAPACITATS      |                       |                |           |                         | 13.035,00       | 13.035,00  |
| 2023                     | 2313 | 151 | GRATIFICACIONS. ASSISTENCIA ALS<br>DISCAPACITATS          |                       |                |           |                         |                 |            |
| 2023                     | 2313 | 163 | DESPESES SOCIALS<br>PERS.LABORAL.ASSIST.DISCAP.PSI<br>QUI |                       |                |           |                         | 625,00          | 625,00     |
| 2023                     | 2313 | 203 | LLOGUER, MAQ. I<br>UTILLATGE.ASSIST.<br>DISCAP.PSIQUICS   | 495,33                |                | 495,33    |                         | -280,77         | -280,77    |
| 2023                     | 2313 | 212 | REPAR. EDIFICIS I ALTRES CONST.<br>ASSIST.DISCAPACITA     |                       |                |           |                         | 1.500,00        | 1.500,00   |
| 2023                     | 2313 | 213 | REPAR. MAQ. INSTAL. I UTILL.<br>ASSIST DISCAPACITATS      |                       |                |           |                         | 1.799,10        | 1.799,10   |
| 2023                     | 2313 | 215 | REPAR. MOBILIARI I EQUIP D'OFIC.<br>ASSIST.DISCAPACIT     |                       |                |           |                         | 1.000,00        | 1.000,00   |
| 2023                     | 2313 | 216 | REPAR. EQUIPS PROCESSOS<br>INFORM. ASSIST.DISCAPACITA     |                       |                |           |                         | 1.000,00        | 1.000,00   |
| 2023                     | 2313 | 220 | MATERIAL D'OFICINA. ASSISTENCIA<br>DISCAPACITATS          |                       |                |           |                         | 2.660,75        | 2.660,75   |
| 2023                     | 2313 | 221 | SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA<br>ALS DISCAPACITATS        | 23.963,64             |                | 23.963,64 |                         | -29.380,85      | -29.380,85 |
| 2023                     | 2313 | 223 | TRANSPORTS. ASSISTENCIA ALS<br>DISCAPACITATS              |                       |                |           |                         | 5.221,04        | 5.221,04   |
| 2023                     | 2313 | 224 | PRIMES D'ASSEGURANCES.<br>ASSISTENCIA DISCAPACITATS       |                       |                |           |                         | -2.336,34       | -2.336,34  |
| 2023                     | 2313 | 226 | DESPESES DIVERSES.<br>ASSIST.DISCAPACITATS                |                       |                |           |                         | -283,94         | -283,94    |
| 2023                     | 2313 | 227 | TREB.REALITZATS PER ALTRES<br>EMPRESSES. ASSIST.DISCAP    |                       |                |           |                         | 2.103,92        | 2.103,92   |
| 2023                     | 2313 | 231 | LOCOMOCIO. ASSISTENCIA ALS<br>DISCAPACITATS               |                       |                |           |                         | 116,67          | 116,67     |
| 2023                     | 2313 | 358 | INTERESSOS. OP. ARRENDAMENT<br>FINANCER.ASSIST. DISC.     |                       |                |           |                         | 1,00            | 1,00       |
| 2023                     | 2410 | 130 | RETRIB. PERSONAL LABORAL FIX.<br>SUPORT INTEG.LABORAL     |                       |                |           |                         | 76.723,75       | 76.723,75  |
| 2023                     | 2410 | 131 | RETRIB.PERSONAL LABORAL<br>EVENTUAL. SUPORT INTEG.LAB     |                       |                |           |                         | -24.590,30      | -24.590,30 |



PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2023

| APLIC.<br>PRESSUPOSTÀRIA |      |     | DESCRIPCIÓ                                                | ROMANENTS COMPROMESOS |                |          | ROMNENTS NO COMPROMESOS |                 |            |
|--------------------------|------|-----|-----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|----------|-------------------------|-----------------|------------|
|                          |      |     |                                                           | INCORPORABLES         | NO INCORPORABL | TOTAL    | INCORPORABLES           | NO INCORPORABLE | TOTAL      |
| 2023                     | 2410 | 151 | GRATIFICACIONS. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL            |                       |                |          |                         | 1.000,00        | 1.000,00   |
| 2023                     | 2410 | 163 | DESPES. SOCIALS DEL PERS.LAB. SUPORT INTEG.LABORAL        |                       |                |          |                         | 5.324,97        | 5.324,97   |
| 2023                     | 2410 | 203 | ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE    | 1.598,76              |                | 1.598,76 |                         | -930,10         | -930,10    |
| 2023                     | 2410 | 204 | ARRENDAMENTS DE MATERIAL DE TRANSPORT                     |                       |                |          |                         | 8.000,00        | 8.000,00   |
| 2023                     | 2410 | 212 | REPAR. EDIFICIS I ALTRES CONST. SUPORT INTEG.LABOR        |                       |                |          |                         | 1.000,00        | 1.000,00   |
| 2023                     | 2410 | 213 | REPAR. MAQ, INSTAL. I UTILL. SUPORT INTEG.LABORAL         | 605,14                |                | 605,14   |                         | 1.612,36        | 1.612,36   |
| 2023                     | 2410 | 214 | REPAR. MATERIAL DE TRANSPORT. SUPORT INTEG.LABORAL        |                       |                |          |                         | -2.231,78       | -2.231,78  |
| 2023                     | 2410 | 216 | REPAR.EQUIPS PROCESSOS INFORM.SUPORT INTEGRAC.LAB         |                       |                |          |                         | 800,00          | 800,00     |
| 2023                     | 2410 | 220 | MATERIAL D'OFICINA NO INVETARIABLE                        |                       |                |          |                         | 165,24          | 165,24     |
| 2023                     | 2410 | 221 | SUBMINISTRAMENTS. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL          | 6.155,01              |                | 6.155,01 |                         | 3.695,71        | 3.695,71   |
| 2023                     | 2410 | 222 | COMUNICACIONS                                             |                       |                |          |                         | 1.147,63        | 1.147,63   |
| 2023                     | 2410 | 224 | PRIMES D'ASSEGURANCES                                     |                       |                |          |                         | 2.800,00        | 2.800,00   |
| 2023                     | 2410 | 225 | TRIBUTS                                                   |                       |                |          |                         | -11,16          | -11,16     |
| 2023                     | 2410 | 226 | DESPESES DIVERSES                                         |                       |                |          |                         | 43.457,77       | 43.457,77  |
| 2023                     | 2410 | 227 | TREBALLS REALITZATS PER A ALTRES EMPRESES I PROFESSIONALS |                       |                |          |                         | 2.969,93        | 2.969,93   |
| 2023                     | 2410 | 230 | DIETES. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL                    |                       |                |          |                         | 100,00          | 100,00     |
| 2023                     | 2410 | 231 | LOCOMOCIÓ                                                 |                       |                |          |                         | 100,00          | 100,00     |
| 2023                     | 2410 | 622 | EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS                           |                       |                |          | 20.000,00               |                 | 20.000,00  |
| 2023                     | 2410 | 630 | INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT                       |                       |                |          | 15.000,00               |                 | 15.000,00  |
| 2023                     | 3230 | 130 | LABORAL FIXE. EDUCACIÓ ESPECIAL                           |                       |                |          |                         | 228.801,44      | 228.801,44 |



PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2023

| APLIC.<br>PRESSUPOSTÀRIA |      |     | DESCRIPCIÓ                                                   | ROMANENTS COMPROMESOS |                |           | ROMNENTS NO COMPROMESOS |                 |             |
|--------------------------|------|-----|--------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------|-------------------------|-----------------|-------------|
|                          |      |     |                                                              | INCORPORABLES         | NO INCORPORABL | TOTAL     | INCORPORABLES           | NO INCORPORABLE | TOTAL       |
| 2023                     | 3230 | 131 | LABORAL TEMPORAL. EDUCACIÓ ESPECIAL                          |                       |                |           |                         | -152.494,54     | -152.494,54 |
| 2023                     | 3230 | 151 | GRATIFICACIONS. EDUCACIÓ ESPECIAL                            |                       |                |           |                         | 1.000,00        | 1.000,00    |
| 2023                     | 3230 | 163 | DESPESES SOCIALS PERSONAL LABORAL. EDUCACIÓ ESPECIAL         |                       |                |           |                         | 5.489,26        | 5.489,26    |
| 2023                     | 3230 | 203 | ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL·UTILLATGE. E.ESPECIAL     | 353,27                |                | 353,27    |                         | -1.330,75       | -1.330,75   |
| 2023                     | 3230 | 212 | EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS. EDUCACIÓ ESPECIAL           |                       |                |           |                         | 4.125,38        | 4.125,38    |
| 2023                     | 3230 | 213 | MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES I UTILLATGE.E.ESPECIAL  |                       |                |           |                         | 1.249,88        | 1.249,88    |
| 2023                     | 3230 | 215 | MOBILIARI. EDUCACIÓ ESPECIAL                                 |                       |                |           |                         | 2.500,00        | 2.500,00    |
| 2023                     | 3230 | 216 | EQUIPS PER A PROCESSOS D'IMFORMACIÓ. EDUCACIÓ ESPECIAL       |                       |                |           |                         | 2.000,00        | 2.000,00    |
| 2023                     | 3230 | 220 | MATERIAL D'OFICINA. EDUCACIÓ ESPECIAL                        |                       |                |           |                         | 3.213,69        | 3.213,69    |
| 2023                     | 3230 | 221 | SUMMINISTRAMENTS. EDUCACIÓ ESPECIAL                          | 13.156,44             |                | 13.156,44 |                         | -19.188,13      | -19.188,13  |
| 2023                     | 3230 | 223 | TRANSPORTS. EDUCACIÓ ESPECIAL                                |                       |                |           |                         | 1.000,00        | 1.000,00    |
| 2023                     | 3230 | 224 | PRIMES D'ASSEGURANCES. EDUCACIÓ ESPECIAL                     |                       |                |           |                         | 2.000,00        | 2.000,00    |
| 2023                     | 3230 | 226 | DESPESES DIVERSES. EDUCACIÓ ESPECIAL                         |                       |                |           |                         | 23,89           | 23,89       |
| 2023                     | 3230 | 227 | TREBALLS REALITZATS PER A ALTRES EMPRESES. EDUCACIÓ ESPECIAL |                       |                |           |                         | 8.000,00        | 8.000,00    |
| 2023                     | 3230 | 230 | DIETES. EDUCACIÓ ESPECIAL                                    |                       |                |           |                         | -229,60         | -229,60     |
| 2023                     | 3230 | 231 | LOCOMOCIÓ. EDUCACIÓ ESPECIAL                                 |                       |                |           |                         | 212,12          | 212,12      |
| 2023                     | 3230 | 358 | INTERESSOS PER OPERACIONS D'ARRENDAMENT FINANCER.E.ESPECIAL  |                       |                |           |                         | 1,00            | 1,00        |
| 2023                     | 3230 | 489 | AMPA ESCOLA CAN VILA                                         | 49.880,57             |                | 49.880,57 |                         |                 |             |

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2023

| APLIC.<br>PRESSUPOSTÀRIA |      |     | DESCRIPCIÓ                 | ROMANENTS COMPROMESOS |                |            | ROMNENTS NO COMPROMESOS |                 |            |
|--------------------------|------|-----|----------------------------|-----------------------|----------------|------------|-------------------------|-----------------|------------|
|                          |      |     |                            | INCORPORABLES         | NO INCORPORABL | TOTAL      | INCORPORABLES           | NO INCORPORABLE | TOTAL      |
| 2023                     | 9340 | 352 | INTERESSOS DE DEMORA       |                       |                |            |                         | 500,00          | 500,00     |
| 2023                     | 9340 | 359 | ALTRES DESPESES FINANCERES |                       |                |            |                         | 2.499,52        | 2.499,52   |
| TOTAL                    |      |     |                            | 116.005,76            |                | 116.005,76 | 35.610,72               | 234.115,03      | 269.725,75 |



PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT  
PROCÉS DE GESTIÓ

| DRETS ANUL·LATS          |                                          |                            |                            | EXERCICI 2023          |                       |
|--------------------------|------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|
| APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA | DESCRIPCIÓ                               | ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS | APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT | DEVOLUCIÓ D' INGRESSOS | TOTAL DRETS ANUL·LATS |
| 34201                    | PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR          |                            |                            | 10.905,35              | 10.905,35             |
| 40002                    | TR. CORRENTS AJ. MOLLET: ESCOLA CAN VILA |                            |                            | 13.048,00              | 13.048,00             |
| TOTAL                    |                                          |                            |                            | 23.953,35              | 23.953,35             |



**Institut Municipal de Serveis als Discapacitats**

Data obtenció 10/05/2024

Pàg. 1

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

**RECAPTACIÓ NETA**

**EXERCICI 2023**

| APLICACIÓ<br>PRESSUPOSTÀRIA | DESCRIPCIÓ                                             | RECAPTACIÓ TOTAL | DEVOLUCIONS<br>D'INGRÉS | RECAPTACIÓ NETA |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------|
| 34201                       | PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR                        | 116.545,60       | 10.905,35               | 105.640,25      |
| 34202                       | PREU PÚBLIC SERVEI ACTIVITAT PISCINA                   |                  |                         |                 |
| 34203                       | PREU PÚBLIC SERVEI TRANSPORT ADAPTAT                   | 4.749,19         |                         | 4.749,19        |
| 36001                       | VENDES CET ALBORADA                                    | 258.625,52       |                         | 258.625,52      |
| 38900                       | REINTEGRES D'OPERACIONS EXERCICIS TANCATS              | 19.709,17        |                         | 19.709,17       |
| 39901                       | ALTRES INGRESSOS DIVERSOS                              | 3.966,54         |                         | 3.966,54        |
| 40001                       | TR. CORRENTS AJ. MOLLET: FUNC. GENERAL                 | 1.555.983,42     |                         | 1.555.983,42    |
| 40002                       | TR. CORRENTS AJ. MOLLET: ESCOLA CAN VILA               | 3.438.699,48     | 13.048,00               | 3.425.651,48    |
| 40006                       | T.CO.AJUNTAMENT: TRANSPORT ADAPTAT                     | 41.451,43        |                         | 41.451,43       |
| 45001                       | ICASS. MANTENIMENT LLOCS TREBALL                       | 335.551,60       |                         | 335.551,60      |
| 45002                       | ICASS. SUBVENCIO U.S.A.P.                              |                  |                         |                 |
| 45003                       | GENERALITAT. ICASS - C.O. DEL BOSC                     | 483.329,19       |                         | 483.329,19      |
| 45004                       | GENERALITAT. ICASS - CDIAP                             | 475.001,56       |                         | 475.001,56      |
| 45005                       | TR. GENERALITAT: MENJADOR ESCOLAR                      | 108.480,27       |                         | 108.480,27      |
| 46101                       | T.CO.DIPUTACIÓ. SUPORT ALS CENTRES D'EDUCACIÓ ESPECIAL |                  |                         |                 |
| 46201                       | T.CO.AJUNTAMENTS                                       | 26.165,09        |                         | 26.165,09       |
| 46501                       | TR. CORRENTS CONSELL COMARC. VALLES OR.                | 12.260,60        |                         | 12.260,60       |



**Institut Municipal de Serveis als Discapacitats**

Data obtenció 10/05/2024

Pàg. 2

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

**RECAPTACIÓ NETA**

**EXERCICI 2023**

| APLICACIÓ<br>PRESSUPOSTÀRIA | DESCRIPCIÓ                                      | RECAPTACIÓ TOTAL | DEVOLUCIONS<br>D'INGRÉS | RECAPTACIÓ NETA |
|-----------------------------|-------------------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------|
| 48001                       | TR. CORRENTS ISFL: FUNDACIO ONCE                | 3.281,21         |                         | 3.281,21        |
| 48002                       | APORTACIÓ DE FUNDACIONS I ALTRES DONACIONS      |                  |                         |                 |
| 52001                       | INTERESSOS DE DIPOSITS                          |                  |                         |                 |
| 70001                       | T.CAP.AJUNTAMENT: INVERSIONS GENERALS           | 35.000,00        |                         | 35.000,00       |
| 87000                       | ROMANENT PER A DESPESES GENERALS                |                  |                         |                 |
| 87010                       | ROMANENT PER A DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT |                  |                         |                 |
| TOTAL                       |                                                 | 6.918.799,87     | 23.953,35               | 6.894.846,52    |



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

Data obtenció 10/05/2024  
Pàg. 1

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

**DEVOLUCIONS D'INGRESSOS**

**EXERCICI 2023**

| APLIC.<br>PRESSUPOST. | DESCRIPCIÓ                                  | PENDENT DE<br>PAGAMENT A 1<br>DE GENER | MODIFICACIONS AL<br>SALDO INICIAL I<br>ANUL·LACIONS | RECONEGUDES<br>A L'EXERCICI | TOTAL<br>DEVOLUCIONS<br>RECONEGUDES | PRESCRIPCIONS | PAGADES A<br>L'EXERCICI | PENDENT DE<br>PAGAMENT A 31<br>DE DESEMBRE |
|-----------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|---------------|-------------------------|--------------------------------------------|
| 34201                 | PREU PUBLIC SERVEIS DE<br>MENJADOR          |                                        |                                                     | 10.905,35                   | 10.905,35                           |               | 10.905,35               |                                            |
| 40002                 | TR. CORRENTS AJ. MOLLET:<br>ESCOLA CAN VILA |                                        |                                                     | 13.048,00                   | 13.048,00                           |               | 13.048,00               |                                            |
| TOTAL                 |                                             |                                        |                                                     | 23.953,35                   | 23.953,35                           |               | 23.953,35               |                                            |



**Institut Municipal de Serveis als Discapacitats**

Data obtenció 10/05/2024

Pàg. 1

**EXERCICIS TANCATS**  
**OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS**

**EXERCICI 2023**

| Aplic.<br>Pressupostària | Descripció                                        | Obligacions pendents<br>de pagament a 1 de<br>Gener | Modificacions saldo<br>inicial i anul·lacions | Total Obligacions | Prescripcions | Pagaments realitzats | Obligacions pendents<br>de pagament a 31 de<br>Desembre |
|--------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|---------------|----------------------|---------------------------------------------------------|
| 2022.2311.220            | MATERIAL D'OFICINA. SERVEIS CENTRALS              | 16,38                                               |                                               | 16,38             |               | 16,38                |                                                         |
| 2022.2311.226            | DESPESES DIVERSES. SERVEIS CENTRALS               | 750,40                                              |                                               | 750,40            |               | 750,40               |                                                         |
| 2022.2311.227            | TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES.              | 5.949,70                                            |                                               | 5.949,70          |               | 5.949,70             |                                                         |
| 2022.2312.203            | ARREND. DE MÀQUINARI. INSTAL·LACIONS UTILLATGE    | 666,68                                              |                                               | 666,68            |               | 666,68               |                                                         |
| 2022.2312.221            | SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA INFANTS             | 3.233,63                                            |                                               | 3.233,63          |               | 3.233,63             |                                                         |
| 2022.2312.223            | TRANSPORTS. ASSITÈNCIA INFANTS                    | 2.376,00                                            |                                               | 2.376,00          |               | 2.376,00             |                                                         |
| 2022.2312.227            | TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES.              | 741,00                                              |                                               | 741,00            |               | 741,00               |                                                         |
| 2022.2313.141            | RETRIBUCIONS ALTRE PERSONAL.                      | 3.800,00                                            |                                               | 3.800,00          |               | 3.800,00             |                                                         |
| 2022.2313.203            | LLOGUER, MAQ. I UTILLATGE.ASSIST.                 | 526,60                                              |                                               | 526,60            |               | 526,60               |                                                         |
| 2022.2313.221            | SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA ALS                 | 30.873,70                                           |                                               | 30.873,70         |               | 30.873,70            |                                                         |
| 2022.2410.163            | DESPESES. SOCIALS DEL PERS.LAB. SUPORT            | 380,00                                              |                                               | 380,00            |               | 380,00               |                                                         |
| 2022.2410.203            | ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS        | 1.271,93                                            |                                               | 1.271,93          |               | 1.271,93             |                                                         |
| 2022.2410.213            | REPAR. MAQ, INSTAL. I UTILL. SUPORT INTEG.LABORAL | 328,44                                              |                                               | 328,44            |               | 328,44               |                                                         |
| 2022.2410.221            | SUBMINISTRAMENTS. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL  | 3.118,00                                            |                                               | 3.118,00          |               | 3.118,00             |                                                         |
| 2022.2410.222            | COMUNICACIONS                                     | 75,38                                               |                                               | 75,38             |               | 75,38                |                                                         |



**Institut Municipal de Serveis als Discapacitats**

Data obtenció 10/05/2024

Pàg. 2

**EXERCICIS TANCATS**  
**OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS**

**EXERCICI 2023**

| Aplic.<br>Pressupostària | Descripció                                          | Obligacions pendents<br>de pagament a 1 de<br>Gener | Modificacions saldo<br>inicial i anul·lacions | Total Obligacions | Prescripcions | Pagaments realitzats | Obligacions pendents<br>de pagament a 31 de<br>Desembre |
|--------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|---------------|----------------------|---------------------------------------------------------|
| 2022.2410.226            | DESPESES DIVERSES                                   | 2.233,58                                            |                                               | 2.233,58          |               | 2.233,58             |                                                         |
| 2022.2410.231            | LOCOMOCIÓ                                           | 16,00                                               |                                               | 16,00             |               | 16,00                |                                                         |
| 2022.2410.623            | MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS<br>TÈCNIQUES I UTILLATGE | 12.442,60                                           |                                               | 12.442,60         |               | 12.442,60            |                                                         |
| 2022.3230.163            | DESPESES SOCIALS<br>PERSONAL LABORAL.               | 1.060,00                                            |                                               | 1.060,00          |               | 1.060,00             |                                                         |
| 2022.3230.203            | ARRENDAMENTS DE<br>MAQUINÀRIA,                      | 1.682,75                                            |                                               | 1.682,75          |               | 1.682,75             |                                                         |
| 2022.3230.213            | MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS<br>TÈCNIQUES I           | 702,36                                              |                                               | 702,36            |               | 702,36               |                                                         |
| 2022.3230.220            | MATERIAL D'OFICINA.<br>EDUCACIÓ ESPECIAL            | 24,51                                               |                                               | 24,51             |               | 24,51                |                                                         |
| 2022.3230.221            | SUMMINISTRAMENTS.<br>EDUCACIÓ ESPECIAL              | 55.383,02                                           |                                               | 55.383,02         |               | 55.383,02            |                                                         |
| 2022.3230.231            | LOCOMOCIÓ. EDUCACIÓ<br>ESPECIAL                     | 215,76                                              |                                               | 215,76            |               | 215,76               |                                                         |
| 2022.9340.227            | DESPESES BANCARIES NO<br>FINANCERES                 | 6,96                                                |                                               | 6,96              |               | 6,96                 |                                                         |
|                          |                                                     | 127.875,38                                          |                                               | 127.875,38        |               | 127.875,38           |                                                         |

**PRESSUPOST D'INGRESSOS**  
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 10/05/2024

Pàg. 1

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

**EXERCICI 2023**

| 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 |
|--------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-------------------|------------|---------------------------------------------|
| 2007.30001               | VENDES CET ALBORADA                  | 971,10                                   |                             |                 |                   |            | 971,10                                      |
| 2008.30001               | VENDES CET ALBORADA                  | 3.972,81                                 |                             |                 |                   |            | 3.972,81                                    |
| 2009.36001               | VENDES CET ALBORADA                  | 974,71                                   |                             |                 |                   |            | 974,71                                      |
| 2010.36001               | VENDES CET ALBORADA                  | 2.166,27                                 |                             |                 |                   |            | 2.166,27                                    |
| 2011.34201               | PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR      | 14,82                                    |                             |                 |                   |            | 14,82                                       |
| 2013.34201               | PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR      | 10,76                                    |                             |                 |                   |            | 10,76                                       |
| 2014.34201               | PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR      | 99,56                                    |                             |                 |                   |            | 99,56                                       |
| 2014.36001               | VENDES CET ALBORADA                  | 260,56                                   |                             |                 |                   |            | 260,56                                      |
| 2015.34201               | PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR      | 378,80                                   |                             |                 |                   |            | 378,80                                      |
| 2015.36001               | VENDES CET ALBORADA                  | 1.047,78                                 |                             |                 |                   |            | 1.047,78                                    |
| 2015.45003               | GENERALITAT. ICASS - C.O. DEL BOSC   | 551,84                                   |                             |                 |                   |            | 551,84                                      |
| 2016.34201               | PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR      | 27,45                                    |                             |                 |                   |            | 27,45                                       |
| 2017.36001               | VENDES CET ALBORADA                  | 1.910,32                                 |                             |                 |                   |            | 1.910,32                                    |
| 2018.34201               | PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR      | 454,83                                   |                             |                 |                   | 387,63     | 67,20                                       |
| 2018.34202               | PREU PÚBLIC SERVEI ACTIVITAT PISCINA | 13,45                                    |                             |                 |                   | 13,45      |                                             |
| 2018.36001               | VENDES CET ALBORADA                  | 15,35                                    |                             |                 |                   |            | 15,35                                       |
| 2019.34201               | PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR      | 401,44                                   |                             |                 |                   |            | 401,44                                      |
| 2019.34202               | PREU PÚBLIC SERVEI ACTIVITAT PISCINA | 20,52                                    |                             |                 |                   |            | 20,52                                       |



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

**PRESSUPOST D'INGRESSOS**  
**DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS**

Data obtenció 10/05/2024

Pàg. 2

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

**EXERCICI 2023**

| APLICACIÓ<br>PRESSUPOSTÀRIA | DESCRIPCIÓ                                      | DRETS PENDENTS<br>DE COBRAMENT A 1<br>DE GENER | MODIFICACIONS<br>SALDO INICIAL | DRETS ANUL·LATS | DRETS<br>CANCEL·LATS | RECAPTACIÓ | DRETS PENDENT<br>DE COBRAMENT A<br>31 DE DESEMBRE |
|-----------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------|----------------------|------------|---------------------------------------------------|
| 2019.34203                  | PREU PÚBLIC SERVEI<br>TRANSPORT ADAPTAT         | 197,78                                         |                                |                 |                      |            | 197,78                                            |
| 2019.36001                  | VENDES CET ALBORADA                             | 110,00                                         |                                |                 |                      |            | 110,00                                            |
| 2020.34201                  | PREU PUBLIC SERVEIS DE<br>MENJADOR              | 1.035,23                                       |                                |                 |                      |            | 1.035,23                                          |
| 2020.34203                  | PREU PÚBLIC SERVEI<br>TRANSPORT ADAPTAT         | 5,22                                           |                                |                 |                      |            | 5,22                                              |
| 2020.36001                  | VENDES CET ALBORADA                             | 103,38                                         |                                | 70,00           |                      |            | 33,38                                             |
| 2021.34201                  | PREU PUBLIC SERVEIS DE<br>MENJADOR              | 1.206,08                                       |                                |                 |                      | 114,95     | 1.091,13                                          |
| 2021.34203                  | PREU PÚBLIC SERVEI<br>TRANSPORT ADAPTAT         | 3,03                                           |                                |                 |                      |            | 3,03                                              |
| 2021.36001                  | VENDES CET ALBORADA                             | 830,78                                         |                                | 587,51          |                      | 243,27     |                                                   |
| 2021.45003                  | GENERALITAT. ICASS - C.O.<br>DEL BOSC           | 0,08                                           |                                |                 |                      |            | 0,08                                              |
| 2021.46201                  | T.CO.AJUNTAMENTS                                | 2.729,54                                       |                                |                 |                      | 2.729,54   |                                                   |
| 2022.34201                  | PREU PUBLIC SERVEIS DE<br>MENJADOR              | 9.669,20                                       |                                |                 |                      | 8.645,39   | 1.023,81                                          |
| 2022.34203                  | PREU PÚBLIC SERVEI<br>TRANSPORT ADAPTAT         | 535,12                                         |                                |                 |                      | 459,72     | 75,40                                             |
| 2022.36001                  | VENDES CET ALBORADA                             | 35.494,25                                      |                                | 3.855,00        |                      | 31.254,51  | 384,74                                            |
| 2022.38900                  | REINTEGRES<br>D'OPERACIONS EXERCICIS<br>TANCATS | 2.750,03                                       |                                |                 |                      | 1.200,00   | 1.550,03                                          |
| 2022.40002                  | TR. CORRENTS AJ. MOLLET:<br>ESCOLA CAN VILA     | 17.718,34                                      |                                |                 |                      | 17.718,34  |                                                   |
| 2022.45001                  | ICASS. MANTENIMENT<br>LLOCS TREBALL             | 234.121,90                                     |                                |                 |                      | 214.655,28 | 19.466,62                                         |



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

**PRESSUPOST D'INGRESSOS**  
**DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS**

Data obtenció 10/05/2024

Pàg. 3

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

**EXERCICI 2023**

| APLICACIÓ<br>PRESSUPOSTÀRIA | DESCRIPCIÓ                            | DRETS PENDENTS<br>DE COBRAMENT A 1<br>DE GENER | MODIFICACIONS<br>SALDO INICIAL | DRETS ANUL·LATS | DRETS<br>CANCEL·LATS | RECAPTACIÓ | DRETS PENDENT<br>DE COBRAMENT A<br>31 DE DESEMBRE |
|-----------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------|----------------------|------------|---------------------------------------------------|
| 2022.45003                  | GENERALITAT. ICASS - C.O.<br>DEL BOSC | 102.581,92                                     |                                |                 |                      | 102.581,92 |                                                   |
| 2022.45004                  | GENERALITAT. ICASS -<br>CDIAP         | 76.133,68                                      |                                |                 |                      | 76.133,68  |                                                   |
| 2022.46201                  | T.CO.AJUNTAMENTS                      | 7.058,31                                       |                                |                 |                      | 7.058,31   |                                                   |
| 2022.48001                  | TR. CORRENTS ISFL:<br>FUNDACIO ONCE   | 587,38                                         |                                |                 |                      | 587,38     |                                                   |
| TOTAL                       |                                       | 506.163,62                                     |                                | 4.512,51        |                      | 463.783,37 | 37.867,74                                         |

**PRESSUPOST D'INGRESSOS**  
**DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS**

Data obtenció 10/05/2024

Pàg. 1

DRETS ANUL·LATS

**EXERCICI** 2023

| APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA | DESCRIPCIÓ          | ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS | APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT | TOTAL DRETS ANUL·LATS |
|--------------------------|---------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|
| 2020.36001               | VENDES CET ALBORADA | 70,00                      |                            | 70,00                 |
| 2021.36001               | VENDES CET ALBORADA | 587,51                     |                            | 587,51                |
| 2022.36001               | VENDES CET ALBORADA | 3.855,00                   |                            | 3.855,00              |
| TOTAL                    |                     | 4.512,51                   |                            | 4.512,51              |



EXERCICIS TANCATS

Data obtenció 10/05/2024

Pàg. 1

VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D' EXERCICIS ANTERIORS

|                                                     | EXERCICI                |                               | 2023                                                             |
|-----------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|                                                     | TOTAL<br>VARIACIÓ DRETS | TOTAL<br>VARIACIÓ OBLIGACIONS | VARIACIÓ DE RESULTATS<br>PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS<br>ANTERIORS |
| - a) Operacions corrents                            | -4.512,51               |                               | -4.512,51                                                        |
| - b) Operacions de capital                          |                         |                               |                                                                  |
| 1. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS NO<br>FINANCERES (a+b) | -4.512,51               |                               | -4.512,51                                                        |
| - c) Actius financers                               |                         |                               |                                                                  |
| - d) Passius financers                              |                         |                               |                                                                  |
| 2. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS FINANCERES (c+d)       |                         |                               |                                                                  |
| TOTAL (1+2)                                         | -4.512,51               |                               | -4.512,51                                                        |



EXERCICIS POSTERIORIS

COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI 2023

| APLIC. PRESSUPOSTÀRIA | DESCRIPCIÓ                                                   | COMPROMISOS DE DESPESES ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI |            |          |       |                 |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------|----------|-------|-----------------|
|                       |                                                              | 2.024                                                                  | 2.025      | 2.026    | 2.027 | ANYS SUCCESSIUS |
| 2023..2311.227        | TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. SERV.CENTRALS           | 24.013,60                                                              | 1.040,60   |          |       |                 |
| 2023..2312.203        | ARREND. DE MÀQUINARI. INSTAL·LACIONS UTILLATGE               | 613,98                                                                 | 613,98     | 460,49   |       |                 |
| 2023..2312.221        | SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA INFANTS                        | 4.000,00                                                               |            |          |       |                 |
| 2023..2313.203        | LLOGUER, MAQ. I UTILLATGE.ASSIST. DISCAP.PSIQUICS            | 953,13                                                                 | 953,13     | 714,85   |       |                 |
| 2023..2313.221        | SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS              | 192.238,37                                                             | 107.957,19 |          |       |                 |
| 2023..2313.227        | TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. ASSIST.DISCAP           |                                                                        |            |          |       |                 |
| 2023..2410.203        | ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE       | 3.395,95                                                               | 3.395,95   | 2.546,96 |       |                 |
| 2023..2410.213        | REPAR. MAQ, INSTAL. I UTILL. SUPORT INTEG.LABORAL            | 715,14                                                                 | 178,80     |          |       |                 |
| 2023..2410.221        | SUBMINISTRAMENTS. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL             | 8.250,00                                                               |            |          |       |                 |
| 2023..3230.203        | ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL.UTILLATGE. E.ESPECIAL     | 1.246,85                                                               | 1.246,85   | 935,14   |       |                 |
| 2023..3230.221        | SUMMINISTRAMENTS. EDUCACIÓ ESPECIAL                          | 195.108,96                                                             | 99.793,32  |          |       |                 |
| 2023..3230.227        | TREBALLS REALITZATS PER A ALTRES EMPRESES. EDUCACIÓ ESPECIAL |                                                                        |            |          |       |                 |
| TOTAL                 |                                                              | 430.535,98                                                             | 215.179,82 | 4.657,44 |       |                 |

INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA  
EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESES

Resum d'execució

| Codi Projecte / Denominació                            | ANY D' INICI | DURADA<br>(anys) | DESPESA<br>PREVISTA | DESPESA<br>COMPROMESA | OBLIGACIONS RECONEGUDES |              |           | DESPESA<br>PENDENT DE<br>REALITZAR | FINANÇAMENT<br>AFECTAT |
|--------------------------------------------------------|--------------|------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|--------------|-----------|------------------------------------|------------------------|
|                                                        |              |                  |                     |                       | 1 DE GENER              | A L'EXERCICI | TOTAL     |                                    |                        |
| 2022.2.INVER.1.ADQUISICIÓ<br>MATERIALS PER ESTIMULACIÓ | 2.022,00     | 0                | 20.407,13           | 20.407,13             | 20.407,13               |              | 20.407,13 |                                    | NO                     |
| 2023.2.INVER.1.INVERSIONS 2023                         | 2.023,00     | 1                | 35.000,00           |                       |                         |              |           | 35.000,00                          | SÍ                     |
| TOTAL                                                  |              |                  | 55.407,13           | 20.407,13             | 20.407,13               |              | 20.407,13 | 35.000,00                          |                        |



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

EXERCICI 2023

ANUALITATS PENDENTS

| CODI DE PROJECTE | DENOMINACIÓ     | DESPESA PENDENT DE REALITZAR |      |      |                 |
|------------------|-----------------|------------------------------|------|------|-----------------|
|                  |                 | 2023                         | 2024 | 2025 | ANYS SUCCESSIUS |
| 2023.2.INVER.1   | INVERSIONS 2023 | 35.000,00                    | 0,00 | 0,00 | 0,00            |
| TOTAL            |                 | 35.000,00                    | 0,00 | 0,00 | 0,00            |



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTADA

| DESVIACIONS DE FINANÇAMENT |                 |                                           |                                              |                           | EXERCICI 2023             |           |                        |           |
|----------------------------|-----------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------|------------------------|-----------|
| CODI DE DESPESA            | DESCRIPCIÓ      | AGENT FINANÇADOR                          |                                              | COEFICIENT DE FINANÇAMENT | DESVIACIONS DE L'EXERCICI |           | DESVIACIONS ACUMULADES |           |
|                            |                 | TERCER                                    | APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA                     |                           | POSITIVES                 | NEGATIVES | POSITIVES              | NEGATIVES |
| 2023.2.INVER.1             | INVERSIONS 2023 | P0812300B<br>AJUNTAMENT MOLLET DEL VALLES | -70001-T.CAP.AJUNTAMENT: INVERSIONS GENERALS | 1,0000                    | 35.000,00                 |           | 35.000,00              |           |
| TOTAL                      |                 |                                           |                                              |                           | 35.000,00                 |           | 35.000,00              |           |



**Institut Municipal de Serveis als Discapacitats**

**ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA**

**EXERCICI 2023**

| COMPTES                                                                                 | COMPONENTS                                                        | IMPORTS    |            | IMPORTS      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|------------|
|                                                                                         |                                                                   | ANY        |            | ANY ANTERIOR |            |
| 57,556                                                                                  | 1. Fons líquids                                                   |            | 136.488,51 |              | 69.639,11  |
|                                                                                         | 2. Drets pendents de cobrament                                    |            | 343.388,18 |              | 519.900,07 |
| 430                                                                                     | + del Pressupost corrent                                          | 290.600,56 |            | 486.650,13   |            |
| 431                                                                                     | + de Pressupostos tancats                                         | 37.867,74  |            | 19.513,49    |            |
| 257,258,270,275,440,442,<br>449,456,470,471,472,537,<br>538,550,565,566                 | + d' Operacions no pressupostàries                                | 14.919,88  |            | 13.736,45    |            |
|                                                                                         | 3. Obligacions pendents de pagament                               |            | 470.779,38 |              | 445.367,81 |
| 400                                                                                     | + del Pressupost corrent                                          | 125.761,19 |            | 127.875,38   |            |
| 401                                                                                     | + de Pressupostos tancats                                         |            |            |              |            |
| 165,166,180,185,410,414,<br>419,453,456,475,476,477,<br>502,515,516,521,550,560,<br>561 | + d' Operacions no pressupostàries                                | 345.018,19 |            | 317.492,43   |            |
|                                                                                         | 4. Partides pendents d'aplicació                                  |            |            |              | 8.177,15   |
| 554,559                                                                                 | - cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva           |            |            |              |            |
| 555,5581,5585                                                                           | + pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva            |            |            | 8.177,15     |            |
|                                                                                         | I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)                   |            | 9.097,31   |              | 152.348,52 |
| 2961,2962,2981,2982,49<br>00,4901,4902,4903,5961<br>,5962,5981,5982                     | II. Saldos de dubtós cobrament                                    |            | 19.431,63  |              | 14.115,13  |
|                                                                                         | III. Excés de finançament afectat                                 |            | 35.000,00  |              |            |
|                                                                                         | IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III) |            | -45.334,32 |              | 138.233,39 |



## INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS.

## 1. INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

## A) LIQUIDITAT IMMEDIATA

EXERCICI 2023

| FONS LÍQUIDS (1) | PASSIU CORRENT (2) | LIQUIDITAT IMMEDIATA (1/2) |
|------------------|--------------------|----------------------------|
| 136.488,51       | 470.779,38         | 0,29                       |

## B) LIQUIDITAT A CURT TERMINI

| DRETS PENDENTS DE COBRAMENT (2) | FONS LÍQUIDS (1) | PASSIU CORRENT (3) | LIQUIDITAT A CURT TERMINI ((1+2) |
|---------------------------------|------------------|--------------------|----------------------------------|
| 343.388,18                      | 136.488,51       | 470.779,38         | 1,02                             |

## C) LIQUIDITAT GENERAL

| ACTIU CORRENT (1) | PASSIU CORRENT (2) | LIQUIDITAT GENERAL (1/2) |
|-------------------|--------------------|--------------------------|
| 460.445,06        | 470.779,38         | 0,98                     |

## D) ENDEUTAMENT PER HABITANT

| PASSIU CORRENT (1) | PASSIU NO CORRENT (2) | NOMBRE D'HABITANTS (3) | ENDEUTAMENT PER HABITANT ((1+2)/3) |
|--------------------|-----------------------|------------------------|------------------------------------|
| 470.779,38         | 0,00                  | 52484                  | 8,97                               |

## E) ENDEUTAMENT

| PASSIU CORRENT (1) | PASSIU NO CORRENT (2) | PATRIMONI NET (3) | ENDEUTAMENT ((1+2)/(1+2+3)) |
|--------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------------|
| 470.779,38         | 0,00                  | 1.094.019,52      | 0,30                        |

## F) RELACIÓ D'ENDEUTAMENT

| PASSIU CORRENT (1) | PASSIU NO CORRENT (2) | RELACIÓ D'ENDEUTAMENT (1/2) |
|--------------------|-----------------------|-----------------------------|
| 470.779,38         | 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                  | 71.114,85                 | 470.779,38         | 6,62                      |

## 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) |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 15.781.235,64                                                           | 611.604,04                     | 25,80                                                  |

## 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) |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 21.038.161,93                                                             | 413.230,48                       | 50,91                            |



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

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) |
|-----------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|
| 7.165.737,91                      | 0,00                                     | 0,94                                       | 0,06                                | 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) |
|----------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------|
| 7.378.803,66                     | 0,89                       | 0,01                                          | 0,00                   | 0,10                                     |

3) COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS

| DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1) | INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (2) | COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS (1/2) |
|----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|
| 7.378.803,66                     | 7.165.737,91                      | 1,03                                     |



## INDICADORS PRESSUPOSTARIS

## DEL PRESSUPOST CORRENT

EXERCICI 2023

| EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIVUS |                               |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|
| EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES                                                       | OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES | CRÈDITS DEFINITIVUS |
| 0,95                                                                                      | 7.324.185,78                  | 7.709.917,29        |

| REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES |                   |                               |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|
| REALITZACIÓ DE PAGAMENTS                                                     | PAGAMENTS LÍQUIDS | OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES |
| 0,98                                                                         | 7.198.424,59      | 7.324.185,78                  |

| DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D'HABITANTS |                               |                |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------|
| DESPESA PER HABITANT                                                  | OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES | N. D'HABITANTS |
| 139,55                                                                | 7.324.185,78                  | 52.484         |

| 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                                          | 52.484         |

| 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                                          | 7.324.185,78                  |

| EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES |                       |                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS                                                  | DRETS RECONEGUTS NETS | PREVISIONS DEFINITIVES |
| 0,93                                                                                  | 7.185.447,08          | 7.709.917,29           |

| REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS |                 |                       |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|
| REALITZACIÓ DE COBRAMENTS                                           | RECAPTACIÓ NETA | DRETS RECONEGUTS NETS |
| 0,96                                                                | 6.894.846,52    | 7.185.447,08          |

| AUTONOMIA = DRETS RECONEGUTS NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes) / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS |                                                                                   |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| AUTONOMIA                                                                                                                    | DRETS RECONEGUTS NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes) | DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS |
| 0,11                                                                                                                         | 783.419,77                                                                        | 7.185.447,08                 |

| 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                                         | 7.185.447,08                 |

**INDICADORS PRESSUPOSTARIS**

| SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / N. D'HABITANTS |                                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|
| SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT                                                   | RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT | N. D'HABITANTS |
| -0,68                                                                                | -35.505,31                     | 52.484         |

**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                                                                                                 | 127.875,38 | 127.875,38                                                     |

| REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = COBR. / SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions) |            |                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------|
| REALITZACIÓ DE COBRAMENTS                                                                     | COBR.      | SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions) |
| 0,92                                                                                          | 463.783,37 | 501.651,11                                                |



Data obtenció 10/05/2024

Pàg. 1

ESTAT DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA

EXERCICI: 2023

| ENTITAT BANCÀRIA<br>(IBAN/BIC) | SALDO SEGONS<br>ENTITAT<br>BANCÀRIA (1) | COBRAMENTS<br>COMPTABILITZAT<br>S PER L'ENTITAT I<br>NO PEL BANC (2) | PAGAMENTS<br>COMPTABILITZAT<br>S PER L'ENTITAT I<br>NO PEL BANC (3) | COBRAMENTS<br>COMPTABILITZAT<br>S PEL BANC I NO<br>PER L'ENTITAT (4) | PAGAMENTS<br>COMPTABILITZAT<br>S PEL BANC I NO<br>PER L'ENTITAT (5) | SALDO CONCILIAT<br>(6)=(1+2+5)-(3+4) | SALDO SEGUN<br>L'ENTITAT (7) | DIFERENCIA<br>SALDOS (8)=(6-7) |
|--------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| ES-24-01826035420201500660     |                                         | 26.588,01                                                            | 37.563,95                                                           |                                                                      |                                                                     | -10.975,94                           |                              | -10.975,94                     |
| ES-58-21000102960201084600     | 3.164,60                                |                                                                      |                                                                     |                                                                      |                                                                     | 3.164,60                             | 3.164,60                     |                                |
| ES-64-01826035400201501687     |                                         | 45.000,00                                                            | 45.000,00                                                           |                                                                      |                                                                     |                                      |                              |                                |
| ES-96-01826035410201509889     | 133.323,91                              | 1.293.216,88                                                         | 912.798,47                                                          | 1.295.949,23                                                         | 1.339.676,87                                                        | 557.469,96                           | 133.323,91                   | 424.146,05                     |
| TOTAL                          | 136.488,51                              | 1.364.804,89                                                         | 995.362,42                                                          | 1.295.949,23                                                         | 1.339.676,87                                                        | 549.658,62                           | 136.488,51                   | 413.170,11                     |

**ACTA DE ARQUEIG**

PRESSUPOST

2023

Període des de

1/1

a 31/12

|                                        |                     |
|----------------------------------------|---------------------|
| Existència anterior al període         | 69.639,11           |
| <b><u>INGRESSOS</u></b>                |                     |
| De pressupost.                         | 7.382.583,24        |
| Per operacions no pressup.             | 1.487.726,81        |
| Per reintegr. de pag.                  | 1.574,36            |
| De recursos d'altres ens.              | 0,00                |
| Per moviments interns.                 | 83.953,63           |
| D'Operacions Comercials                | 0,00                |
| <b>TOTAL INGRESSOS</b>                 | <b>8.955.838,04</b> |
| <b>Sumen existències + ingressos</b>   | <b>9.025.477,15</b> |
| <b><u>PAG.</u></b>                     |                     |
| De pressupost.                         | 7.327.874,33        |
| Per operacions no pressup.             | 1.453.207,33        |
| Per devolució d'ingressos.             | 23.953,35           |
| De recursos d'altres ens.              | 0,00                |
| Per moviments interns                  | 83.953,63           |
| D'Operacions Comercials                | 0,00                |
| Per diferències de redondeig de l'Euro | 0,00                |
| <b>TOTAL PAG.</b>                      | <b>8.888.988,64</b> |
| <b>Existències a fi del període</b>    | <b>136.488,51</b>   |



ACTA DE ARQUEIG

PRESSUPOST

2023

Període des de

1/1

a 31/12

| ORD. | Descripció de l'ordinal<br>N. compte                        | SALDO INICIAL | ANTERIOR  |      | PERÍODE    |              |              | EXISTÈNCIES |
|------|-------------------------------------------------------------|---------------|-----------|------|------------|--------------|--------------|-------------|
|      |                                                             |               | INGRESSOS | PAG. | E. INICIAL | INGRESSOS    | PAG.         |             |
| 001  | CAIXA D'EFFECTIU<br><i>ES-64-00000000CA0000000IXA</i>       |               |           |      |            |              |              |             |
| 002  | CAIXA VALORS<br><i>ES-94-00000000VA000000LORS</i>           |               |           |      |            |              |              |             |
| 208  | BBVA- COMPTE CORREN<br><i>ES-96-01826035410201509889</i>    | 52.444,93     |           |      | 52.444,93  | 7.451.336,42 | 7.370.457,44 | 133.323,91  |
| 211  | BBVA-PÒLISSA 2021-2<br><i>ES-77-01826035440101527334</i>    |               |           |      |            |              |              |             |
| 212  | CAIXABANK, S.A.<br><i>ES-58-21000102960201084600</i>        | 6.218,24      |           |      | 6.218,24   | 10.000,00    | 13.053,64    | 3.164,60    |
| 703  | BESTRETA CAIXA FIXA -                                       |               |           |      |            |              |              |             |
| 801  | P.A.J. IMSD (BBVA)<br><i>ES-64-01826035400201501687</i>     |               |           |      |            | 45.000,00    | 45.000,00    |             |
| 802  | CAIXA FIXA IMSD (BBVA)<br><i>ES-24-01826035420201500660</i> | 10.975,94     |           |      | 10.975,94  | 26.588,01    | 37.563,95    |             |
| 901  | FORMALIZACIÓN<br><i>ES-43-99999999000000000000</i>          |               |           |      |            |              |              |             |
|      | Totals . . . . .                                            | 69.639,11     |           |      | 69.639,11  | 7.532.924,43 | 7.466.075,03 | 136.488,51  |

ACTA DE ARQUEIG

PRESSUPOST

2023

Període des de

1/1

a 31/12

ESTAT DEMOSTRATIU DE L'ACTA D'ARQUEIG

**INGRESSOS**

INGRESSOS BRUTS

AJUSTOS

INGRESSOS LÍQUIDS

|                                                          |              |               |              |
|----------------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|
| Existència anterior al període                           | 69.639,11    |               | 69.639,11    |
| De Pressupost d'Ingressos, directes en Tresoreria        | 7.303.846,60 |               | 7.303.846,60 |
| Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses                 | 49.448,22    | -49.448,22    | 0,00         |
| Descomptats en Pagaments No Pressupostaris               | 15.498,00    | -15.498,00    | 0,00         |
| Descomptats en Pagaments per Dev. Ingressos              | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| Descomptats en Pagaments de Recursos Altres Ens          | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| Aplicacions Definitives d'Ingressos Pressupostaris       | 13.790,42    | -13.790,42    | 0,00         |
| D'operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria   | 83.301,54    |               | 83.301,54    |
| Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses                 | 1.235.346,97 | -1.235.346,97 | 0,00         |
| Descomptats en Pagaments No Pressupostaris               | 108.298,80   | -108.298,80   | 0,00         |
| Descomptats en Pagaments per Dev. Ingressos              | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| Descomptats en Pagaments de Recursos Altres Ens          | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| Ingressos d' IVA Repercutit Deduïble                     | 46.967,26    |               | 46.967,26    |
| Aplicacions Provisionals d'Ingressos                     | 13.801,33    |               | 13.801,33    |
| Aplicacions Definitives d'Ingressos No Pressupostaris    | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| Aplicacions Definitives d' IVA Repercutit Deduïble       | 10,91        | -10,91        | 0,00         |
| Per Reintegraments de Pagaments, directes en Tresoreria  | 1.054,07     |               | 1.054,07     |
| Descomptats en Pagaments a Reintegraments de Despeses    | 520,29       | -520,29       | 0,00         |
| Aplicacions Definitives a Reintegraments de Despeses     | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| De Recursos d' Altres Ens Públics, directes a Tresoreria | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| Aplicacions Definitives de Recursos d' Altres Ens        | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| Per Moviments Interns de Tresoreria                      | 83.953,63    |               | 83.953,63    |
| D'Operacions Comercials                                  | 0,00         |               | 0,00         |
|                                                          |              |               |              |
| Descomptes en Reintegraments                             |              | 0,00          | 0,00         |
| TOTAL INGRESSOS                                          | 8.955.838,04 | -1.422.913,61 | 7.532.924,43 |
| Sumen Existències més INGRESSOS                          | 9.025.477,15 |               | 7.602.563,54 |



ACTA DE ARQUEIG

PRESSUPOST

2023

Període des de

1/1

a 31/12

ESTAT DEMOSTRATIU DE L'ACTA D'ARQUEIG

PAG.

PAGAMENTS BR

AJUSTOS

PAGAMENTS LÍQUIDS

|                                                             |              |               |               |
|-------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|
| De Pressupost, directes de Tresoreria                       | 7.327.874,33 |               | 7.327.874,33  |
| D'Operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria      | 1.414.542,30 |               | 1.414.542,30  |
| Pagaments d'IVA Suportat Deduïble en Despeses               | 24.863,70    |               | 24.863,70     |
| Pagaments d'IVA Suportat en Oper. No Pressupostàries        | 0,00         |               | 0,00          |
| Pagaments d'IVA Suportat en Dev. D'Ingressos                | 0,00         |               | 0,00          |
| Per descomptes No Pressupostaris en Reintegres de Despeses  | 0,00         |               | 0,00          |
| Per descomptes No Pressupostaris en Reintegres de R.O.E.    | 0,00         |               | 0,00          |
| Per Aplicacions Definitives d'Ingressos                     | 13.801,33    | -13.801,33    | 0,00          |
| Per Devolució d'Ingressos, directes de Tresoreria           | 23.953,35    |               | 23.953,35     |
| Descomptats en Reintegres de Pagaments de Pt. de Despeses   | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| Descomptats en Reintegres de Pagaments de Recursos Altres E | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| De Recursos d'Altres Ens Públics                            | 0,00         |               | 0,00          |
| Per Moviments Interns de Tresoreria                         | 83.953,63    |               | 83.953,63     |
| D'Operacions Comercials                                     | 0,00         |               | 0,00          |
| Descomptes en Pagaments                                     |              | -1.409.112,28 | -1.409.112,28 |
| TOTAL PAG.                                                  | 8.888.988,64 | -1.422.913,61 | 7.466.075,03  |
| Existències a fi del període                                | 136.488,51   |               | 136.488,51    |

L'Entitat **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

## CERTIFICA

Que segons consta en els nostres registres comptables, el compte obert en aquesta entitat a nom de **INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS ALS DISCAPACITATS DE MOLLET** amb NIF **P5812301I**, que a continuació es relaciona, presentava a data **31 de desembre de 2023** un saldo **CREDITOR O DEUTOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.** segons el detall següent:

**ES2401826035420201500660: 0,00 EUR (ZERO EUR) .**

I, perquè consti on calgui, a petició de la part interessada, s'expedeix aquest CERTIFICAT a MADRID, a 10 de gener de 2024.

**BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**



Aquest document s'ha generat en format digital i s'ha signat electrònicament.

Si esteu consultant una còpia impresa del certificat, podeu comprovar-ne l'autenticitat contrastant-lo amb la versió digital, on es pot comprovar la signatura al panell de signatures.

L'Entitat **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

## CERTIFICA

Que segons consta en els nostres registres comptables, el compte obert en aquesta entitat a nom de **INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS ALS DISCAPACITATS DE MOLLET** amb NIF **P5812301I**, que a continuació es relaciona, presentava a data **31 de desembre de 2023** un saldo **CREDITOR O DEUTOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.** segons el detall següent:

**ES9601826035410201509889: 133.323,91 EUR** (CENT TRENTA-TRES MIL TRES-CENTS VINT-I-TRES AMB NORANTA-UN EUR) .

I, perquè consti on calgui, a petició de la part interessada, s'expedeix aquest CERTIFICAT a MADRID, a 10 de gener de 2024.

**BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**



Aquest document s'ha generat en format digital i s'ha signat electrònicament.

Si esteu consultant una còpia impresa del certificat, podeu comprovar-ne l'autenticitat contrastant-lo amb la versió digital, on es pot comprovar la signatura al panell de signatures.

L'Entitat **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

## CERTIFICA

Que segons consta en els nostres registres comptables, el compte obert en aquesta entitat a nom de **INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS ALS DISCAPACITATS DE MOLLET** amb NIF **P5812301I**, que a continuació es relaciona, presentava a data **31 de desembre de 2023** un saldo **CREDITOR O DEUTOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.** segons el detall següent:

**ES6401826035400201501687: 0,00 EUR (ZERO EUR) .**

I, perquè consti on calgui, a petició de la part interessada, s'expedeix aquest CERTIFICAT a MADRID, a 10 de gener de 2024.

**BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**



Aquest document s'ha generat en format digital i s'ha signat electrònicament.

Si esteu consultant una còpia impresa del certificat, podeu comprovar-ne l'autenticitat contrastant-lo amb la versió digital, on es pot comprovar la signatura al panell de signatures.

OFICINA 05000  
CENTRE INSTITUCIONS BARCELONA  
C. ARIBAU, 185-187  
08006 BARCELONA  
Tel. 933669800

1 de gener de 2024

**INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS ALS DISCAPAC 05000/00**

PL MAJOR, 1  
08100 MOLLET DEL VALLES (BARCELONA)

L'apoderada de CaixaBank, S.A., CAROLINA CASTELLÓ MATEO

CERTIFICA

que l'entitat INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS ALS DISCAPACITATS amb CIF número P5812301I, és titular del compte corrent a la vista amb identificador IBAN ES58 2100 0102 9602 0108 4600 obert a l'oficina 0102, i acredita el dia 31.12.2023 un saldo de +3.164,60 euros.

CaixaBank, S.A. emet aquesta certificació el dia 01.01.2024, perquè així consti i tingui efectes que pertoqui, a petició de l'interessat.

Per CaixaBank, S. A.

 **CaixaBank**  
CaixaBank, S. A.  
Carrer Pintor Sorolla, 2-4  
46002 VALÈNCIA



Directora

I. M. DE SERVEIS ALS DISCAPACITATS

BALANÇ DE COMPROVACIÓ  
(MEMÒRIA)

| COMPTE | DESCRIPCIÓ                                                                              | SALDO INICIAL |              | MOVIMIENTOS  |              | SALDO FINAL  |              |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|        |                                                                                         | DEUTOR        | CREDITOR     | DEURE        | HAYER        | DEUTOR       | CREDITOR     |
| 0000   | Comptes de control pressupostari.<br>Pressupost exercici corrent.                       |               |              | 7.709.917,29 | 7.709.917,29 |              |              |
| 0010   | Pressupost de despeses: crèdits inicials.                                               |               |              | 7.571.683,90 | 7.571.683,90 |              |              |
| 0021   | Pressupost de despeses: modificacions de crèdit. Suplements de crèdit.                  |               |              | 88.352,82    | 88.352,82    |              |              |
| 0024   | Pressupost de despeses: modificacions de crèdit. Incorporacions de romanents de crèdit. |               |              | 49.880,57    | 49.880,57    |              |              |
| 0030   | Pressupost de despeses: crèdits definitius.<br>Crèdits disponibles.                     |               |              | 7.442.378,79 | 7.709.917,29 |              | 267.538,50   |
| 0031   | Pressupost de despeses: crèdits definitius.<br>Crèdits retinguts per gastar.            |               |              | 529.348,71   | 529.397,89   |              | 49,18        |
| 0040   | Pressupost de despeses: despeses autoritzades.                                          |               |              | 7.440.191,54 | 7.442.329,61 |              | 2.138,07     |
| 0050   | Pressupost de despeses: despeses compromeses.                                           |               |              |              | 7.440.191,54 |              | 7.440.191,54 |
| 0060   | Pressupost d'ingressos: previsions inicials.                                            |               |              | 7.571.683,90 | 7.571.683,90 |              |              |
| 0070   | Pressupost d'ingressos: modificació de previsions.                                      |               |              | 138.233,39   | 138.233,39   |              |              |
| 0080   | Pressupost d'ingressos: previsions definitives.                                         |               |              | 7.709.917,29 |              | 7.709.917,29 |              |
| 1010   | Patrimoni rebut. Aportació patrimonial dineraria.                                       |               | 1.140.801,35 |              |              |              | 1.140.801,35 |
| 1011   | Patrimoni rebut. Aportació de béns i drets.                                             |               | 1.602.014,38 |              |              |              | 1.602.014,38 |
| 1200   | Resultats d'exercicis anteriors.                                                        | 1.448.886,38  |              | 4.512,51     | 2.702,24     | 1.450.696,65 |              |
| 1290   | Resultat de l'exercici.                                                                 |               | 2.702,24     | 2.702,24     |              |              |              |
| 1310   | Subvencions per al finançament d'actius corrents i despeses.                            |               | 574,00       |              |              |              | 574,00       |
| 2060   | Immobilitzacions intangibles. Aplicacions informàtiques.                                | 27.744,89     |              |              |              | 27.744,89    |              |

BALANÇ DE COMPROVACIÓ  
(MEMÒRIA)

| COMPTE | DESCRIPCIÓ                                                                   | SALDO INICIAL |            | MOVIMIENTOS  |              | SALDO FINAL  |            |
|--------|------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|        |                                                                              | DEUTOR        | CREDITOR   | DEURE        | HAYER        | DEUTOR       | CREDITOR   |
| 2110   | Immobilitzacions materials.Construccions.                                    | 1.892.994,87  |            |              |              | 1.892.994,87 |            |
| 2140   | Immobilitzacions materials.Maquinària i utilatge.                            | 271.880,63    |            |              |              | 271.880,63   |            |
| 2150   | Immobilitzacions materials.Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions. | 202.973,55    |            |              |              | 202.973,55   |            |
| 2160   | Immobilitzacions materials.Mobiliari.                                        | 213.900,13    |            |              |              | 213.900,13   |            |
| 2161   | EQUIPS D'OFICINA                                                             | 31.477,42     |            |              |              | 31.477,42    |            |
| 2170   | Immobilitzacions materials.Equips per a processos d'informació.              | 244.875,79    |            |              |              | 244.875,79   |            |
| 2180   | Immobilitzacions materials.Elements de transport.                            | 11.224,03     |            |              |              | 11.224,03    |            |
| 2190   | Immobilitzacions materials.Un altre immobilitzat material.                   | 68.428,25     |            |              |              | 68.428,25    |            |
| 2806   | Amortització acumulada d'aplicacions informàtiques.                          |               | 25.395,44  |              |              |              | 25.395,44  |
| 2811   | Amortització acumulada de construccions.                                     |               | 854.596,67 |              |              |              | 892.014,61 |
| 2814   | Amortització acumulada de maquinària i utilatge.                             |               | 248.554,95 |              |              |              | 254.001,92 |
| 2815   | Amortització acumulada d'instal·lacions tècniques i altres instal·lacions.   |               | 173.902,77 |              |              |              | 175.804,35 |
| 2816   | Amortització acumulada de mobiliari.                                         |               | 217.250,46 |              |              |              | 219.597,37 |
| 2817   | Amortització acumulada d'equips per a processos d'informació.                |               | 216.873,01 |              |              |              | 223.179,14 |
| 2818   | Amortització acumulada d'elements de transport.                              |               | 11.128,16  |              |              |              | 11.137,81  |
| 2819   | Amortització acumulada d'un altre immobilitzat material.                     |               | 58.825,90  |              |              |              | 60.015,08  |
| 4000   | Creditors pressupostaris.Operacions de gestió.                               |               |            | 7.198.424,11 | 7.324.185,30 |              | 125.761,19 |

BALANÇ DE COMPROVACIÓ  
(MEMÒRIA)

| COMPTE | DESCRIPCIÓ                                                       | SALDO INICIAL |            | MOVIMIENTOS  |              | SALDO FINAL |           |
|--------|------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------|--------------|-------------|-----------|
|        |                                                                  | DEUTOR        | CREDITOR   | DEURE        | HAYER        | DEUTOR      | CREDITOR  |
| 4003   | Creditors pressupostaris.Altres deutes.                          |               |            | 0,48         | 0,48         |             |           |
| 4010   | Creditors pressupostaris.Operacions de gestió.                   |               | 115.432,78 | 115.432,78   |              |             |           |
| 4013   | Creditors pressupostaris.Altres deutes.                          |               | 12.442,60  | 12.442,60    |              |             |           |
| 4100   | Creditors no pressupostaris.Creditors per IVA suportat.          |               | 4.030,35   | 32.710,61    | 29.754,30    |             | 1.074,04  |
| 4180   | Creditors no pressupostaris.Operacions de gestió.                |               |            | 23.953,35    | 23.953,35    |             |           |
| 4190   | Creditors no pressupostaris.Altres creditors no pressupostaris.  |               |            | 38.301,54    | 38.301,54    |             |           |
| 43000  | Operaciones de gestión.Ingreso Directo                           |               |            | 6.228.602,91 | 5.985.842,85 | 242.760,06  |           |
| 43001  | Operaciones de gestión.Autoliquidaciones                         |               |            | 85.606,61    | 85.606,61    |             |           |
| 43002  | Operaciones de gestión.Ingreso sin contraido previo              |               |            | 432.795,56   | 432.795,56   |             |           |
| 43003  | Operaciones de gestión.Ingreso por Recibo                        |               |            | 462.395,35   | 414.554,85   | 47.840,50   |           |
| 43100  | Operaciones de gestión. Ingreso Directo                          | 445.043,87    |            |              | 422.664,45   | 22.379,42   |           |
| 43103  | Operaciones de gestión. Ingreso por Recibo                       | 61.119,75     |            |              | 41.118,92    | 20.000,83   |           |
| 4339   | Drets anul·lats de pressupost corrent.Per devolució d'ingressos. |               |            |              | 23.953,35    |             | 23.953,35 |
| 43400  | Drets anul·lats de pressupostos tancats.Operacions de gestió.    |               |            |              | 4.512,51     |             | 4.512,51  |
| 4370   | Deutors pressupostaris.Devolució d'ingressos.                    |               |            | 23.953,35    |              | 23.953,35   |           |
| 4400   | Deutors no pressupostaris.Deutors per IVA repercutit.            | 7.354,42      |            | 46.525,33    | 45.341,90    | 8.537,85    |           |
| 4490   | Altres deutors no pressupostaris.                                | 6.382,03      |            |              |              | 6.382,03    |           |
| 4720   | IVA suportat.                                                    |               |            | 21.907,39    | 21.907,39    |             |           |

BALANÇ DE COMPROVACIÓ  
(MEMÒRIA)

| COMPTE | DESCRIPCIÓ                                                                                    | SALDO INICIAL |            | MOVIMIENTOS  |              | SALDO FINAL |            |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------|--------------|-------------|------------|
|        |                                                                                               | DEUTOR        | CREDITOR   | DEURE        | HAYER        | DEUTOR      | CREDITOR   |
| 4750   | Hisenda Pública,creditor per IVA.                                                             |               | 11.365,59  | 25.184,53    | 26.254,21    |             | 12.435,27  |
| 4751   | Hisenda Pública, creditor per retencions practica-des.                                        |               | 243.682,29 | 850.675,38   | 846.073,32   |             | 239.080,23 |
| 4760   | Seguretat Social.                                                                             |               | 28.411,18  | 331.994,12   | 331.083,46   |             | 27.500,52  |
| 4770   | IVA repercutit.                                                                               |               |            | 47.970,29    | 47.970,29    |             |            |
| 4900   | Deterioració de valor de crèdits.Operacions de gestió.                                        |               | 14.115,13  | 14.115,13    | 19.431,63    |             | 19.431,63  |
| 5540   | Cobraments pendents d'aplicació.                                                              |               |            | 45.780,81    | 45.780,81    |             |            |
| 5550   | Pagaments pendents d'aplicació.                                                               | 8.177,15      |            | 5.137,57     | 13.314,72    |             |            |
| 5560   | Moviments interns de tresoreria.                                                              |               |            | 83.953,63    | 83.953,63    |             |            |
| 5580   | Provisions de fons per a pagaments a justificar pendents de justificació.                     |               |            | 36.201,06    | 36.201,06    |             |            |
| 5581   | Provisions de fons per a bestretes de caixa fixa pendents de justificació.                    |               |            | 3.183,29     | 3.183,29     |             |            |
| 5584   | Deslliuraments per a pagaments a justificar.                                                  |               |            | 37.216,13    | 37.216,13    |             |            |
| 5585   | Deslliuraments per a la reposició de bestretes de caixa fixa pendents de pagament.            |               |            | 3.183,29     | 3.183,29     |             |            |
| 5600   | Fiances i dipòsits rebuts i constituïts a curt termini.Fiances rebudes a curt termini.        |               | 27.575,66  | 27.597,50    | 63.520,90    |             | 63.499,06  |
| 5610   | Fiances i dipòsits rebuts i constituïts a curt termini.Dipòsits rebuts a curt termini.        |               | 2.427,36   | 7.455,56     | 6.457,27     |             | 1.429,07   |
| 5710   | Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius.       | 58.663,17     |            | 7.461.336,42 | 7.383.511,08 | 136.488,51  |            |
| 5750   | Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Pagaments a justificar.  |               |            | 45.000,00    | 45.000,00    |             |            |
| 5751   | Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Bestretes de caixa fixa. | 10.975,94     |            | 26.588,01    | 37.563,95    |             |            |

BALANÇ DE COMPROVACIÓ  
(MEMÒRIA)

| COMPTE | DESCRIPCIÓ                                                                              | SALDO INICIAL |          | MOVIMIENTOS  |       | SALDO FINAL  |          |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------|-------|--------------|----------|
|        |                                                                                         | DEUTOR        | CREDITOR | DEURE        | HAYER | DEUTOR       | CREDITOR |
| 6200   | Serveis exteriors.Despeses en recerca i desenvolupament.                                |               |          | 32.470,87    |       | 32.470,87    |          |
| 6210   | Serveis exteriors.Arrendaments i cànon.                                                 |               |          | 7.397,59     |       | 7.397,59     |          |
| 6220   | Serveis exteriors.Reparacions i conservació.                                            |               |          | 9.576,95     |       | 9.576,95     |          |
| 6240   | Serveis exteriors.Transports.                                                           |               |          | 4.778,96     |       | 4.778,96     |          |
| 6250   | Serveis exteriors.Cosines d'assegurances.                                               |               |          | 97.372,72    |       | 97.372,72    |          |
| 6260   | Serveis exteriors.Serveis bancaris i similars.                                          |               |          | 1.030,07     |       | 1.030,07     |          |
| 6270   | Serveis exteriors.Publicitat, propaganda i relacions públiques.                         |               |          | 88.655,24    |       | 88.655,24    |          |
| 6280   | Serveis exteriors.Subministraments.                                                     |               |          | 425.066,83   |       | 425.066,83   |          |
| 6290   | Serveis exteriors.Comunicacions i altres serveis.                                       |               |          | 19.515,64    |       | 19.515,64    |          |
| 6300   | Tributs de caràcter local.                                                              |               |          | 251,16       |       | 251,16       |          |
| 6320   | Tributs de caràcter estatal.                                                            |               |          | 60,00        |       | 60,00        |          |
| 6400   | Despeses de personal i prestacions socials.Sous i salaris.                              |               |          | 5.261.975,53 |       | 5.261.975,53 |          |
| 6420   | Despeses de personal i prestacions socials.Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador. |               |          | 1.271.599,11 |       | 1.271.599,11 |          |
| 6440   | Despeses de personal i prestacions socials.Altres despeses socials.                     |               |          | 4.673,50     |       | 4.673,50     |          |
| 6511   | Subvencions. A la resta d'entitats.                                                     |               |          | 99.761,13    |       | 99.761,13    |          |
| 6690   | Altres despeses financeres.                                                             |               |          | 0,48         |       | 0,48         |          |
| 6811   | Amortització de construccions.                                                          |               |          |              |       | 37.417,94    |          |
| 6814   | Amortització de maquinària i utilitatge.                                                |               |          |              |       | 5.446,97     |          |

BALANÇ DE COMPROVACIÓ  
(MEMÒRIA)

| COMPTE | DESCRIPCIÓ                                                                                    | SALDO INICIAL |              | MOVIMIENTOS   |               | SALDO FINAL   |               |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        |                                                                                               | DEUTOR        | CREDITOR     | DEURE         | HAYER         | DEUTOR        | CREDITOR      |
| 6815   | Amortització d'instal·lacions tècniques i altres instal·lacions.                              |               |              |               |               | 1.901,58      |               |
| 6816   | Amortització de mobiliari.                                                                    |               |              |               |               | 2.346,91      |               |
| 6817   | Amortització d'equips per a processos d'informació.                                           |               |              |               |               | 6.306,13      |               |
| 6818   | Amortització d'elements de transport.                                                         |               |              |               |               | 9,65          |               |
| 6819   | Amortització d'un altre immobilitzat material.                                                |               |              |               |               | 1.189,18      |               |
| 6983   | Pèrdues per deterioració de crèdits a altres entitats.                                        |               |              | 19.431,63     |               | 19.431,63     |               |
| 7000   | Vendes i ingr. per actius constr. o adquirits per altres entid.Vendes de mercaderies.         |               |              |               | 300.912,09    |               | 300.912,09    |
| 7410   | Preus públics per prestació de serveis o realització d'activitats.                            |               |              | 10.905,35     | 134.185,72    |               | 123.280,37    |
| 7501   | Transferències.De la resta d'entitats.                                                        |               |              |               | 1.632.434,85  |               | 1.632.434,85  |
| 7510   | Subvencions per a despeses no financeres de l'ejercicio.de l'entitat o entitats propietàries. |               |              |               | 15.498,00     |               | 15.498,00     |
| 7511   | Subvencions per a despeses no financeres de l'exercici.De la resta d'entitats.                |               |              | 13.048,00     | 5.102.694,06  |               | 5.089.646,06  |
| 7750   | Reintegraments.                                                                               |               |              |               | 19.709,17     |               | 19.709,17     |
| 7770   | D'actius no corrents, de gestió ordinària i excepcionals. Altres ingressos.                   |               |              |               | 3.966,54      |               | 3.966,54      |
| 7983   | Reversió de la deterioració de crèdits a altres entitats.                                     |               |              |               | 14.115,13     |               | 14.115,13     |
| TOTAL  |                                                                                               | 5.012.102,27  | 5.012.102,27 | 77.401.998,40 | 77.401.998,40 | 20.032.691,82 | 20.032.691,82 |