



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

**MEMÒRIA DELS COMPTES ANUALS DE
L'EXERCICI 2024
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 2024	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.....	13
3.5. Canvis en estimacions comptables	13
4. NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIÓ	13
5. IMMOBILITZAT MATERIAL	13
6. PATRIMONI MUNICIPAL DEL SÒL	16
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	17
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	19
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	22
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 2024 és de 52.045 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 2024 són els següents:

Denominació	Import
Taxes i preus públics	353.775,52 €
Transferències corrents	7.107.853,61 €
TOTAL	7.461.629,13 €



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, i que a conseqüència de la renúncia de varis regidors i l'acord de govern de coalició entre els grups municipals del PSC i de Mollet en Comú Podem, es va modificar la seva composició per resolució de 29 d'octubre de 2024, els membres titulars d'aquest òrgan a data 31 de desembre de 2024, són les següents persones designades pel Ple municipal en sessió extraordinària de 26 de juny de 2023 i en sessió ordinària de data 25 de novembre de 2024.

Càrrec	Persona
Presidenta - Alcaldessa	Mireia Dionisio Calé
Vicepresidenta - Regidora de l'àmbit de Serveis Socials	Laura Jara Lorente
Membre – Regidora	Mercè Pérez Piedrafitja
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 2024, la Presidència ha estat assumida per la senyora Mireia Dionisio Calé.

c) La Vicepresidència

Durant l'any 2024 el càrrec ha estat ocupat per la senyora Ana María Diaz Aranda fins a la seva renúncia i posteriorment per la senyora Laura Jara Lorente.

d) La Gerència

A l'exercici 2024, 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 2024

El nombre d'efectius total de l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats a data 31 de desembre de 2024 és el següent:

Classe de personal	Places	Efectius
Personal Directiu	2	0
Personal Laboral	172	132
Total	174	132

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 2024 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 ¹
Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Santa Perpètua de Mogoda i l'IMSD, per a l'aportació municipal en funció dels veïns de Santa Perpètua de Mogoda que fan ús dels serveis de l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats	01/01/2024	0,00 €
Conveni de col·laboració interadministrativa, entre el Departament de Drets Socials de la Generalitat de Catalunya i l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats de l'Ajuntament de Mollet, per a la prestació del servei al centre de desenvolupament infantil i atenció precoç (CDIAP) de Mollet del Vallès	01/01/2024	0,00 €
Conveni de col·laboració interadministrativa, entre el Departament de Drets Socials de la Generalitat de Catalunya i l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats de l'Ajuntament de Mollet, per a la prestació del servei de centre ocupacional i del servei ocupacional d'inserció per a persones amb discapacitat intel·lectual per l'any 2024.	01/01/2024	0,00 €
Conveni per a la prestació del Servei de Casal d'Estiu adreçat a infants i joves amb discapacitat intel·lectual escolaritzats a l'escola d'educació espacial Can Vila per l'any 2024	25/06/2024	15.908,82€
Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Santa Maria de Martorelles i l'IMSD	18/07/2024	0,00 €
Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Montcada i Reixac i l'IMSD per a l'aportació municipal en funció dels veïns de Montcada i Reixac que fan ús dels serveis de l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats	24/09/2024	0,00 €
Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Sant Fost de Campsentelles i l'IMSD per a l'aportació municipal en funció dels veïns de Sant Fost de Campsentelles que fan ús dels serveis de l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats	11/11/2024	0,00 €
Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Llicà d'Amunt i l'IMSD per a l'aportació municipal en funció dels veïns de Llicà d'Amunt que fan ús dels serveis de l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats	09/12/2024	0,00 €
Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Martorelles i l'IMSD per a l'aportació municipal en funció dels veïns de Martorelles que fan ús dels serveis de l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats	09/12/2024	0,00 €
Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Palau-solità i Plegamans i l'IMSD per a l'aportació municipal en funció dels veïns de Palau-solità i Plegamans que fan ús dels serveis de l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats	12/12/2024	0,00 €

3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES

Els estats i comptes anuals corresponents a l'exercici 2024 s'han obtingut dels registres comptables efectuats fins a 31 de desembre de 2024. 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)

¹ Cost per a l'Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

- 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).
- 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 bancaries
 - 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 2024 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 2025. D'aquesta liquidació del Pressupost corresponent a l'exercici 2024 se'n va donar compte al Ple de la Corporació municipal en la seva sessió de 31 de març de 2025.

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 2024.

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 2024 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 2024 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 2024.

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 els 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 bens 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 2024, 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 NATURALESA 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 actius 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 2024 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 2024 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 2024 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 2024, 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 2024, 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 2024 aquest és positiu per import de 188.959,71 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 dret 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 2025 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 2024.

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 2024, respectivament.

31. BALANÇ DE COMPROVACIÓ

El balanç de comprovació per a l'exercici 2024 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,

IMMOBILITZAT MATERIAL

MODELO DEL COSTE

EXERCICI: 2024

PARTIDA BALANÇ	SALDO INICIAL	ENTRADES	AUGMENTS PER TRASPASSOS D'ALTRES PARTIDES	SORTIDES	DISMINUCIONS PER TRASPASSOS A ALTRES PARTIDES	CORRECCIONS VALORATIVES NETES PER DETERIORAMENT DE L'EXERCICI	AMORTITZACIÓ DE L' EXERCICI	SALDO FINAL
2110	1.000.980,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.417,94	963.562,32
2140	17.878,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.446,97	12.431,74
2150	27.169,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.238,71	25.930,49
2160	-5.697,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.346,91	-8.044,15
2161	31.477,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.477,42
2170	21.696,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.077,66	18.618,99
2180	86,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,22
2190	8.413,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.189,18	7.223,99
TOTAL	1.102.004,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.717,37	1.051.287,02



IMMOBILITZAT INTANGIBLE

MODELO DEL COSTE

EXERCICI: 2024

PARTIDA BALANÇ	SALDO INICIAL	ENTRADES	AUGMENTS PER TRASPASSOS D'ALTRES PARTIDES	SORTIDES	DISMINUCIONS PER TRASPASSOS A ALTRES PARTIDES	CORRECCIONS VALORATIVES NETES PER DETERIORAMENT DE L'EXERCICI	AMORTITZACIÓ 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 2024

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS
120240000001 - FACTURA 01/2024 FUNDACION ONCE. CONVENI	444,38	0,00	0,00	444,38	444,38	0,00
120240000002 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. APORTACIO	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	550.000,00	0,00
120240000027 - GENERALITAT DE CATALUNYA. SUBV.	32.634,60	0,00	0,00	32.634,60	32.634,60	0,00
120240000028 - AJUNTAMENT DE SANTA PERPETUA DE MOGODA.	10.918,16	0,00	0,00	10.918,16	10.918,16	0,00
120240000033 - CONSELL COMARCAL V. ORIENTAL. AJUTS MENJADOR CURS	820,79	0,00	0,00	820,79	820,79	0,00
120240000038 - FACTURA B13 GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	52.871,44	0,00	0,00	52.871,44	52.871,44	0,00
120240000039 - FACTURA G13 GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	53.576,69	0,00	0,00	53.576,69	53.576,69	0,00
120240000040 - GENERALITAT DE CATALUNYA. EMPRESA I	22.982,40	0,00	0,00	22.982,40	22.982,40	0,00
120240000041 - GENERALITAT DE CATALUNYA. EMPRESA I	1.209,60	0,00	0,00	1.209,60	1.209,60	0,00



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2024

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS
120240000042 - GENERALITAT DE CATALUNYA. EMPRESA I	67.978,86	0,00	0,00	67.978,86	67.978,86	0,00
120240000043 - GENERALITAT DE CATALUNYA. EMPRESA I	121.590,04	0,00	0,00	121.590,04	121.590,04	0,00
120240000044 - GENERALITAT DE CATALUNYA. EMPRESA I	2.023,94	0,00	0,00	2.023,94	2.023,94	0,00
120240000045 - GENERALITAT DE CATALUNYA. EMPRESA I	6.948,98	0,00	0,00	6.948,98	6.948,98	0,00
120240000046 - CONSELL COMARCAL VALLES ORIENTAL. AJUTS	9.195,72	0,00	0,00	9.195,72	9.195,72	0,00
120240000049 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. APORTACIO	375.000,00	0,00	0,00	375.000,00	375.000,00	0,00
120240000069 - FACTURA 02/2024 FUNDACION ONCE. CONVENI CURS	593,91	0,00	0,00	593,91	593,91	0,00
120240000070 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. APORTACIO	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00	0,00
120240000091 - GENERALITAT DE CATALUNYA.	574,00	0,00	0,00	574,00	574,00	0,00



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2024

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS
120240000119 - FACTURA G1 GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	53.752,16	0,00	0,00	53.752,16	53.752,16	0,00
120240000120 - FACTURA G2 GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	53.752,16	0,00	0,00	53.752,16	53.752,16	0,00
120240000127 - FACTURA B1 GENERALITAT. CONVENI CDIAP GENER	54.777,60	0,00	0,00	54.777,60	54.777,60	0,00
120240000128 - FACTURA B2 GENERALITAT. CONVENI CDIAP FEBRER	54.777,60	0,00	0,00	54.777,60	54.777,60	0,00
120240000144 - FORMALITZACIO INGRES GENERALITAT 7/3/24	18.138,40	0,00	0,00	18.138,40	18.138,40	0,00
120240000145 - FACTURA B3 GENERALITAT CATALUNYA CONVENI	53.179,92	0,00	0,00	53.179,92	53.179,92	0,00
120240000146 - FACTURA G3 GENERALITAT CATALUNYA CONVENI CO	53.752,16	0,00	0,00	53.752,16	53.752,16	0,00
120240000186 - GENERALITAT CATALUNYA. EDUCACIO.	574,00	0,00	0,00	574,00	574,00	0,00
120240000209 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. APORTACIO	506.276,46	0,00	0,00	506.276,46	506.276,46	0,00



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2024

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS
120240000234 - AJUTS MENJADOR CURS 2023-2024	658,70	0,00	0,00	658,70	658,70	0,00
120240000238 - FORMALITZACIO INGRES SUBVENCIO	574,00	0,00	0,00	574,00	574,00	0,00
120240000239 - FORMALITZACIO INGRES GENERALITAT DE	1.148,00	0,00	0,00	1.148,00	1.148,00	0,00
120240000252 - FUNDACION ONCE. FACTURA 03/2024	444,38	0,00	0,00	444,38	444,38	0,00
120240000263 - FACTURA B4 GENERALITAT CATALUNYA, CONVENI	56.337,24	0,00	0,00	56.337,24	56.337,24	0,00
120240000264 - FACTURA G4 GENERALITAT CATALUNYA, CONVENI	53.752,16	0,00	0,00	53.752,16	53.752,16	0,00
120240000287 - GENERALITAT DE CATALUNYA. BESTRETA	253.138,23	0,00	0,00	253.138,23	253.138,23	0,00
120240000288 - GENERALITAT DE CATALUNYA. INCREMENT	15.162,47	0,00	0,00	15.162,47	15.162,47	0,00
120240000289 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. APORTACIO	106.699,30	0,00	0,00	106.699,30	106.699,30	0,00



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2024

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS
120240000356 - LIQUIDACIO AJUTS MENJADOR SUBVENCIO	2.567,94	0,00	0,00	2.567,94	2.567,94	0,00
120240000358 - FORMALTZACIO INGRES AJUTS GENERALITAT	574,00	0,00	0,00	574,00	574,00	0,00
120240000359 - FACTURA G5 GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	53.488,18	0,00	0,00	53.488,18	53.488,18	0,00
120240000360 - FACTURA B5 GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	55.576,44	0,00	0,00	55.576,44	55.576,44	0,00
120240000361 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. BESTRETA	506.276,46	0,00	0,00	506.276,46	506.276,46	0,00
120240000362 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. APORTACIO	213.723,54	0,00	0,00	213.723,54	213.723,54	0,00
120240000378 - CONSELL COMARCAL DEL VALLES ORIENTAL_AJUTS	9.281,40	0,00	0,00	9.281,40	9.281,40	0,00
120240000460 - AJUNTAMENT STA. PERPETUA DE MOGODA.	14.525,82	0,00	0,00	14.525,82	14.525,82	0,00
120240000462 - FACTURA B6 GENERALITAT CATALUNYA, CONVENI	56.679,60	0,00	0,00	56.679,60	56.679,60	0,00



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2024

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS
120240000463 - FACTURA G6 GENERALITAT CATALUNYA. CONVENI	52.744,33	0,00	0,00	52.744,33	52.744,33	0,00
120240000464 - FUNDACIO ONCE FACTURA 04/2024 CONVENI 2023-2024	444,38	0,00	0,00	444,38	444,38	0,00
120240000465 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. APORTACIO	255.585,28	0,00	0,00	255.585,28	255.585,28	0,00
120240000466 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. APORTACIO	253.138,23	0,00	0,00	253.138,23	253.138,23	0,00
120240000467 - AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES. RESTA	506.276,49	0,00	0,00	506.276,49	506.276,49	0,00
120240000491 - AJUNTAMENT SAT MARIA MARTORELLES. CONVENI	1.432,97	0,00	0,00	1.432,97	1.432,97	0,00
120240000551 - GENERALITAT DE CATALUNYA. SUBVENCIO	358.162,56	0,00	0,00	358.162,56	358.162,56	0,00
120240000577 - FACTURA B7. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	54.815,64	0,00	0,00	54.815,64	54.815,64	0,00
120240000578 - FACTURA B8. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	45.115,44	0,00	0,00	45.115,44	45.115,44	0,00



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2024

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS
120240000579 - FACTURA G7. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	52.653,55	0,00	0,00	52.653,55	52.653,55	0,00
120240000580 - FACTURA G8. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	52.653,55	0,00	0,00	52.653,55	52.653,55	0,00
120240000581 - FUNDACIO ONCE FACTURA 05/2024 CONVENI 2023-2024	172,38	0,00	0,00	172,38	172,38	0,00
120240000610 - AJUNTAMENT MONTCADA I REIXAC CONVENI	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
120240000613 - AJUNTAMENT MOLLET APORTACIO MUNICIPAL	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
120240000662 - FACTURA G9. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	54.272,35	0,00	0,00	54.272,35	54.272,35	0,00
120240000663 - FACTURA B9. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	58.011,00	0,00	0,00	58.011,00	58.011,00	0,00
120240000677 - AJUNTAMENT MOLLET APORTACIO MUNICIPAL	320.000,00	0,00	0,00	320.000,00	320.000,00	0,00
120240000696 - AJUNTAMENT DE SANT FOST DE	10.030,79	0,00	0,00	10.030,79	10.030,79	0,00



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2024

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS
120240000699 - FACTURA G10. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	55.937,39	0,00	0,00	55.937,39	55.937,39	0,00
120240000700 - FACTURA B10. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	57.934,92	0,00	0,00	57.934,92	57.934,92	0,00
120240000722 - SUBVENCIO ENS LOCALS FINANÇAMENT	126.840,00	0,00	0,00	126.840,00	126.840,00	0,00
120240000727 - AJUNTAMENT MARTORELLES. CONVENI	11.659,88	0,00	0,00	11.659,88	11.659,88	0,00
120240000728 - FACTURA 6/2024 DEMETRIA RODRIGUEZ GENERELO	1.432,97	0,00	0,00	1.432,97	1.432,97	0,00
120240000735 - CONSELL COMARCAL-AJUTS MENJADOR CURS 24-25	4.229,44	0,00	0,00	4.229,44	4.229,44	0,00
120240000756 - AJUNTAMENT MOLLET APORTACIO NOVENBRE	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00	280.000,00	0,00
120240000759 - AJUNTAMENT LLIÇA D'AMUNT CONVENI	4.396,97	0,00	0,00	4.396,97	4.396,97	0,00
120240000760 - GENERALITAT DE CATALUNYA.EMPRESA I	29.812,95	0,00	0,00	29.812,95	29.812,95	0,00



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2024

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS
120240000761 - PREMI EINES 2024	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
120240000817 - FACTURA G11. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	58.751,83	0,00	0,00	58.751,83	58.751,83	0,00
120240000818 - FACTURA G12. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	26.837,92	0,00	0,00	26.837,92	26.837,92	0,00
120240000819 - FACTURA B11. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	69.695,30	0,00	0,00	69.695,30	69.695,30	0,00
120240000820 - FACTURA B12. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	27.360,27	0,00	0,00	27.360,27	27.360,27	0,00
120240000821 - CONVENI COL·LABORACIO AJUNTAMENT PALAU	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	2.800,00	0,00
120240000826 - CONSELL COMARCAL-AJUTS MENJADOR 24-25 2N	2.690,65	0,00	0,00	2.690,65	2.690,65	0,00
120240000838 - AJUNTAMENT MOLLET. APORTACIONS	615.386,40	0,00	0,00	615.386,40	615.386,40	0,00
120240000872 - CONVENI FUNDACIO SANT VICENÇ 2024	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2024

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS
120240000908 - APORTACIO MUNICIPAL INVERSIO DESEMBRE	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00
TOTAL	7.373.727,66	0,00	0,00	7.373.727,66	7.373.727,66	0,00



Data obtenció 16/05/2025
Pàg. 1
EXERCICI 2024

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
Subvencions: 2023/2023/3/200101/000/ G59468314/ RESTA SUBVENCIO COL.LABORACIO AFA REALITZACIO	***4683**	ASSOCIACIO DE FAMILIES D'ALUMNES ESCOLA EDUCACIO ESPECIAL CAN VILA	49.880,57	Varios	0,00
TRANSFERÈNCIA AMPA ESCOLA CAN VILA ASSIGNACIÓ ECONÒMICA GENERALITAT PER IGUALTAT	***4683**	ASSOCIACIO DE FAMILIES D'ALUMNES ESCOLA EDUCACIO ESPECIAL CAN VILA	5.000,58	Varios	0,00
TOTAL			54.881,15		



Provisions i contingències

EXERCICI 2024

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



Data obtenció 16/05/2025
Exercici: 2024

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

DESPESES		EJERCICIO 2024			EJERCICIO 2023			INGRESSO -	EJERCICIO 2024	EJERCICIO 2023
CODI GRUP DE PROGRAMES	DESCRIPCIÓ GRUP DE PROGRAMES	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL			
000	AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT	0,00	50.717,37	50.717,37	0,00	54.618,36	54.618,36	Ingressos de gestió ordinària	7.780.667,40	7.165.737,91
002	PÈRDUES PER DETERIORAMENT	0,00	15.332,23	15.332,23	0,00	19.431,63	19.431,63	Ingressos financers		
003	Altres Despeses	0,00	45.380,41	45.380,41	0,00	36.201,06	36.201,06	ALTRES INGRESSOS	19.635,72	33.824,30
231	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA	3.078.436,13	0,00	3.078.436,13	3.014.041,37	0,00	3.014.041,37			
241	FOMENTO DEL EMPLEO.	1.121.175,65	0,00	1.121.175,65	1.090.825,21	0,00	1.090.825,21			
323	FUNCIONAMIENTO DE CENTROS DE ENSEÑANZA PREESCOLAR Y PRIMARIA	3.270.684,67	0,00	3.270.684,67	3.183.117,66	0,00	3.183.117,66			
934	GESTIÓN DE LA DEUDA Y DE LA TESORERÍA.	0,00	0,00	0,00	0,48	0,00	0,48			



19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

DESPESES		EJERCICIO 2024			EJERCICIO 2023			INGRESSO -	EJERCICIO 2024	EJERCICIO 2023
CODI GRUP DE PROGRAMES	DESCRIPCIÓ GRUP DE PROGRAMES	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL			
TOTAL		7.470.296,45	111.430,01	7.581.726,46	7.287.984,72	110.251,05	7.398.235,77	TOTAL	7.800.303,12	7.199.562,21



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

Data obtenció 16/05/2025

Pàg. 1

ESTAT DE DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS

EXERCICI: 2024

DEUTORS

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	8.537,85		40.187,79	48.725,64	41.627,99	7.097,65
TOTAL COMPT			8.537,85		40.187,79	48.725,64	41.627,99	7.097,65
4490	10049	ALTRES DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS	6.382,03			6.382,03		6.382,03
4490	10050	BESTRETES I PRESTEM CONCEDITS			4.199,82	4.199,82	4.199,82	
TOTAL COMPT			6.382,03		4.199,82	10.581,85	4.199,82	6.382,03
4720	90001	HISENDA PÚBLICA I.V.A. SUPORTAT			19.500,71	19.500,71	19.500,71	
TOTAL COMPT					19.500,71	19.500,71	19.500,71	
TOTAL			14.919,88		63.888,32	78.808,20	65.328,52	13.479,68



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

Annex VIII

Data obtenció 16/05/2025

Pàg. 1

ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS

EXERCICI: 2024

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	1.074,04		29.896,83	30.970,87	30.015,31	955,56
TOTAL COMPT			1.074,04		29.896,83	30.970,87	30.015,31	955,56
4190	20997	SITUACIONS TRANSITORIES CREDITORES			75.661,83	75.661,83	75.141,54	520,29
TOTAL COMPT					75.661,83	75.661,83	75.141,54	520,29
4750	20040	HISENDA PÚBLICA CREDITORA PER IVA	12.435,27		23.532,11	35.967,38	29.749,06	6.218,32
TOTAL COMPT			12.435,27		23.532,11	35.967,38	29.749,06	6.218,32
4751	20001	I.R.P.F. RETENCIÓ TREBALL PERSONAL	239.031,70		887.353,78	1.126.385,48	887.014,94	239.370,54
4751	20004	IRPF RETENCIONS PROFESSIONALS	46,93		521,17	568,10	456,95	111,15
4751	20006	IRPF RETENCIO COL·LABORACIONS / MEMBRES TRIBUNALS	1,60			1,60	1,60	
TOTAL COMPT			239.080,23		887.874,95	1.126.955,18	887.473,49	239.481,69
4760	20030	QUOTA DEL TREBALLADOR A LA SEGURETAT SOCIAL	27.500,52		344.716,81	372.217,33	344.944,58	27.272,75
TOTAL COMPT			27.500,52		344.716,81	372.217,33	344.944,58	27.272,75
4770	91001	HISENDA PÚBLICA, IVA TRANSFERIT			42.182,12	42.182,12	42.182,12	
TOTAL COMPT					42.182,12	42.182,12	42.182,12	
5600	20080	FIANCES A CURT TERMINI	63.499,06		9.170,37	72.669,43	27.597,50	45.071,93



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

Data obtenció 16/05/2025

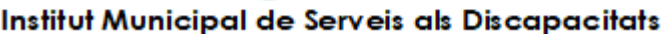
Pàg. 2

ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS

EXERCICI: 2024

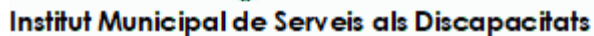
CREDITORS

COMPTE	CONCEPTE			MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER					
TOTAL COMPT			63.499,06		9.170,37	72.669,43	27.597,50	45.071,93
5610	20060	RETENCIONS JURÍDIQUES	1.429,07		7.245,81	8.674,88	7.421,13	1.253,75
5610	20160	EMBARGOS JUDICIALES			43,91	43,91	43,91	
TOTAL COMPT			1.429,07		7.289,72	8.718,79	7.465,04	1.253,75
TOTAL			345.018,19		1.420.324,74	1.765.342,93	1.444.568,64	320.774,29



OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

COMPTE	CONCEPTE		COBRAMENTS PDTS. D´APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTS. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI	COBRAMENTS PDTS. D´APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
5540	30012	INGRES.EN COMPTES OPERATIVES PENDENTS APLICACIÓ			3.052,17	3.052,17	3.052,17	
TOTAL COMPTE					3.052,17	3.052,17	3.052,17	
TOTAL					3.052,17	3.052,17	3.052,17	



OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

COMPTE	CONCEPTE		PAGAMENTS PDTS. APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PDTS. APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS EN EXERCICI	PAGAMENTS PDTS. D' APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
5550	40001	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ			1.891.020,78	1.891.020,78	1.891.020,78	
TOTAL COMPT					1.891.020,78	1.891.020,78	1.891.020,78	
5581	42000	PROVISIONES DE FONDOS ACF			3.700,58	3.700,58	3.700,58	
TOTAL COMPT					3.700,58	3.700,58	3.700,58	
5585	45000	LIBRAMIENTOS PARA PROVISIONES DE FONDOS			3.700,58	3.700,58	3.700,58	
TOTAL COMPT					3.700,58	3.700,58	3.700,58	
TOTAL					1.898.421,94	1.898.421,94	1.898.421,94	



Data obtenció 16/05/2025
Exercici: 2024

CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D’ADJUDICACIÓ

TIPUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT			PROCEDIMENT RESTRINGIT			PROCEDIMENT NEGOCIAT			DIÀLEG COMPETITIU	ADJUDICACIÓ DIRECTA	TOTAL
	*MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	*MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	AMB PUBLICITAT	SENSE PUBLICITAT	TOTAL			
- De Obras												
- De suministro				10.294,50		10.294,50		6.209,91	6.209,91		8.356,99	24.861,40
- Patrimoniales												
- De gestión de servicios públicos												
- De servicios	38.226,53		38.226,53					373.197,33	373.197,33		9.965,84	421.389,70
- De concesion de obra publica												
- De colaboración entre el sector publico y el sector privado												
- De caracter administrativo especial												
- Otros				67.208,28		67.208,28					299.677,27	366.885,55
TOTAL	38.226,53		38.226,53	77.502,78		77.502,78		379.407,24	379.407,24		318.000,10	813.136,65



IMSD

Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

ESTAT DE VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

EXERCICI: 2024

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		29.410,59			29.410,59		29.410,59



PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2024

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRÒRROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
.2310.160	QUOTES SOCIAL A CARREC EMPRESA. SEG.SOCIAL				100.000,00						100.000,00
.2311.222	COMUNICACIONS. SERVEIS CENTRALS					11.000,00					-11.000,00
.2311.224	PRIMES D'ASSEGURANCES. SERVEIS CENTRALS					25.000,00					-25.000,00
.2410.226	DESPESES DIVERSES								54.881,15		-54.881,15
.2410.622	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS						20.000,00				20.000,00
.2410.630	INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT						15.000,00				15.000,00
.3230.130	LABORAL FIXE. EDUCACIÓ ESPECIAL					100.000,00					-100.000,00
.3230.221	SUMMINISTRAMENTS. EDUCACIÓ ESPECIAL				18.000,00						18.000,00
.3230.227	TREBALLS REALITZATS PER A ALTRES EMPRESSES. EDUCACIÓ ESPECIAL				18.000,00						18.000,00
.3230.489	AMPA ESCOLA CAN VILA	54.881,15									54.881,15
TOTAL		54.881,15			136.000,00	136.000,00	35.000,00		54.881,15		35.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2024

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2024	2310	160	QUOTES SOCIAL A CARREC EMPRESA. SEG.SOCIAL				7.643,81		7.643,81
2024	2311	110	RETRIBUCIONS PERSONAL EVENTUAL. SERVEIS CENTRALS					89,32	89,32
2024	2311	130	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL FIX. SERV. CENTRALS					82.951,50	82.951,50
2024	2311	131	RETRIB.PERSONAL LABORAL EVENTUAL. SERV.CENTRALS					-28.694,35	-28.694,35
2024	2311	151	GRATIFICACIONS. SERVEIS CENTRALS						
2024	2311	160	QUOTES SOCIALS						
2024	2311	163	DESPES. SOCIALS DEL PERSONAL LABORAL.SERV.CENTRALS					17.301,50	17.301,50
2024	2311	203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE					3.000,00	3.000,00
2024	2311	213	REPAR. MAQUINARIA, INSTAL. I UTILL. SERV.CENTRALS					500,00	500,00
2024	2311	214	ELEMENTS DE TRANSPORT					-461,05	-461,05
2024	2311	216	REPAR. EQUIPS PROCESSOS INFORMACIO. SERV.CENTRALS					1.500,00	1.500,00
2024	2311	220	MATERIAL D'OFICINA. SERVEIS CENTRALS					1.804,12	1.804,12
2024	2311	222	COMUNICACIONS. SERVEIS CENTRALS					1.000,00	1.000,00
2024	2311	224	PRIMES D'ASSEGURANCES. SERVEIS CENTRALS	23,67		23,67		5.422,04	5.422,04
2024	2311	226	DESPESES DIVERSES. SERVEIS CENTRALS					179,59	179,59
2024	2311	227	TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. SERV.CENTRALS	21.144,59		21.144,59		30.653,50	30.653,50
2024	2311	230	DIETES.SERVEIS CENTRALS					1.000,00	1.000,00
2024	2311	231	LOCOMOCIO. SERVEIS CENTRALS					303,41	303,41
2024	2311	233	ALTRES INDEMNITZACIONS. SERVEIS CENTRALS					300,00	300,00
2024	2312	130	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL FIX. ASSIST.INFANTS					40.957,13	40.957,13

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2024

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2024	2312	131	DESPESES DE PERSONAL LABORAL EVENTUAL: CDIAP					-8.865,78	-8.865,78
2024	2312	151	GRATIFICACIONS. ASSISTENCIA INFANTS					1.000,00	1.000,00
2024	2312	163	DESPESES. SOCIALS DEL PERS. LABORAL. ASSIST.INFANTS					441,85	441,85
2024	2312	203	ARREND. DE MÀQUINARI. INSTAL·LACIONS UTILLATGE	19,49		19,49		386,02	386,02
2024	2312	212	REPAR. EDIFICIS I ALTRES CONST.ASSISTENCIA INFANTS					500,00	500,00
2024	2312	213	REPAR. MAQUINARIA, INSTAL. I UTILL. ASSIST.INFANTS					500,00	500,00
2024	2312	215	REPAR. MOBILIARI I EQUIP D'OFICINA. ASSIST.INFANTS					500,00	500,00
2024	2312	216	REPAR. EQUIPS PROCESSOS INFORMACIO. ASSIST.INFANTS					-156,00	-156,00
2024	2312	220	MATERIAL D'OFICINA. ASSISTENCIA INFANTS					758,81	758,81
2024	2312	221	SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA INFANTS	2.775,66		2.775,66		-1.574,38	-1.574,38
2024	2312	223	TRANSPORTS. ASSITÈNCIA INFANTS					18.000,00	18.000,00
2024	2312	224	PRIMES D'ASSEGURANCES. ASSISTENCIA INFANTS					2.000,00	2.000,00
2024	2312	226	DESPESES DIVERSES. ASSISTENCIA INFANTS					400,00	400,00
2024	2312	227	TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. ASSIST.INFANT					1.949,45	1.949,45
2024	2312	231	LOCOMOCIO. ASSISTENCIA INFANTS					352,32	352,32
2024	2312	358	INTERESSOS OP.ARRENDAMENT FINANCER.ASSISTENCIA INF					1,00	1,00
2024	2312	489	ALTRES ENTITATS EDUCACIÓ ESPECIAL					1.500,00	1.500,00
2024	2313	130	RETRIB. PERSONAL LABORAL FIX. ASSSIT.DISCAPACITATS					63.626,07	63.626,07
2024	2313	131	RETRIB.PERSONAL LABORAL EVENTUAL. ASSIST.DISCAPAC.					-75.764,69	-75.764,69

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI2024

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2024	2313	141	RETRIBUCIONS ALTRE PERSONAL. ASSIST.DISCAPACITATS					10.790,00	10.790,00
2024	2313	151	GRATIFICACIONS. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS					15,00	15,00
2024	2313	163	DESPESES SOCIALS PERS.LABORAL.ASSIST.DISCAP.PSI QUI					535,90	535,90
2024	2313	203	LLOGUER, MAQ. I UTILLATGE.ASSIST. DISCAP.PSIQUICS	232,95		232,95		46,87	46,87
2024	2313	212	REPAR. EDIFICIS I ALTRES CONST. ASSIST.DISCAPACITA					1.500,00	1.500,00
2024	2313	213	REPAR. MAQ, INSTAL. I UTILL. ASSIST DISCAPACITATS					2.500,00	2.500,00
2024	2313	215	REPAR. MOBILIARI I EQUIP D'OFIC. ASSIST.DISCAPACIT					1.000,00	1.000,00
2024	2313	216	REPAR. EQUIPS PROCESSOS INFORM. ASSIST.DISCAPACITA					1.000,00	1.000,00
2024	2313	220	MATERIAL D'OFICINA. ASSISTENCIA DISCAPACITATS					2.520,78	2.520,78
2024	2313	221	SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS	18.686,13		18.686,13		-23.430,78	-23.430,78
2024	2313	223	TRANSPORTS. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS					7.801,28	7.801,28
2024	2313	224	PRIMES D'ASSEGURANCES. ASSISTENCIA DISCAPACITATS					4.500,00	4.500,00
2024	2313	226	DESPESES DIVERSES. ASSIST.DISCAPACITATS					84,40	84,40
2024	2313	227	TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESSES. ASSIST.DISCAP					4.000,00	4.000,00
2024	2313	231	LOCOMOCIO. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS					46,22	46,22
2024	2313	358	INTERESSOS. OP. ARRENDAMENT FINANCER.ASSIST. DISC.					1,00	1,00
2024	2410	130	RETRIB. PERSONAL LABORAL FIX. SUPORT INTEG.LABORAL					39.092,22	39.092,22
2024	2410	131	RETRIB.PERSONAL LABORAL EVENTUAL. SUPORT INTEG.LAB					-54.666,32	-54.666,32

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI2024

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2024	2410	151	GRATIFICACIONS. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL					550,00	550,00
2024	2410	163	DESPES. SOCIALS DEL PERS.LAB. SUPORT INTEG.LABORAL					5.235,40	5.235,40
2024	2410	203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	1.608,35		1.608,35		42,99	42,99
2024	2410	204	ARRENDAMENTS DE MATERIAL DE TRANSPORT					7.875,00	7.875,00
2024	2410	212	REPAR. EDIFICIS I ALTRES CONST. SUPORT INTEG.LABOR					1.000,00	1.000,00
2024	2410	213	REPAR. MAQ, INSTAL. I UTILL. SUPORT INTEG.LABORAL	715,14		715,14		1.238,36	1.238,36
2024	2410	214	REPAR. MATERIAL DE TRANSPORT. SUPORT INTEG.LABORAL					-536,76	-536,76
2024	2410	216	REPAR.EQUIPS PROCESSOS INFORM.SUPORT INTEGRAC.LAB					800,00	800,00
2024	2410	220	MATERIAL D'OFICINA NO INVETARIABLE					490,17	490,17
2024	2410	221	SUBMINISTRAMENTS. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL	6.827,53		6.827,53		-648,07	-648,07
2024	2410	222	COMUNICACIONS					1.342,60	1.342,60
2024	2410	224	PRIMES D'ASSEGURANCES					2.800,00	2.800,00
2024	2410	225	TRIBUTS					36,24	36,24
2024	2410	226	DESPESES DIVERSES					2.800,39	2.800,39
2024	2410	227	TREBALLS REALITZATS PER A ALTRES EMPRESES I PROFESSIONALS					2.899,98	2.899,98
2024	2410	230	DIETES. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL					100,00	100,00
2024	2410	231	LOCOMOCIÓ					100,00	100,00
2024	2410	622	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS				20.000,00		20.000,00
2024	2410	630	INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT	43.560,00		43.560,00	6.440,00		6.440,00
2024	3230	130	LABORAL FIXE. EDUCACIÓ ESPECIAL					155.100,52	155.100,52



PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2024

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2024	3230	131	LABORAL TEMPORAL. EDUCACIÓ ESPECIAL					-78.683,18	-78.683,18
2024	3230	151	GRATIFICACIONS. EDUCACIÓ ESPECIAL					1.000,00	1.000,00
2024	3230	163	DESPESES SOCIALS PERSONAL LABORAL. EDUCACIÓ ESPECIAL					6.432,70	6.432,70
2024	3230	203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL·UTILLATGE. E.ESPECIAL	41,76		41,76		-551,06	-551,06
2024	3230	212	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS. EDUCACIÓ ESPECIAL					4.200,00	4.200,00
2024	3230	213	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES I UTILLATGE.E.ESPECIAL					-652,84	-652,84
2024	3230	215	MOBILIARI. EDUCACIÓ ESPECIAL					2.500,00	2.500,00
2024	3230	216	EQUIPS PER A PROCESSOS D'IMFORMACIÓ. EDUCACIÓ ESPECIAL					2.000,00	2.000,00
2024	3230	220	MATERIAL D'OFICINA. EDUCACIÓ ESPECIAL					4.988,79	4.988,79
2024	3230	221	SUMMINISTRAMENTS. EDUCACIÓ ESPECIAL	2.697,38		2.697,38		7.408,57	7.408,57
2024	3230	223	TRANSPORTS. EDUCACIÓ ESPECIAL					1.000,00	1.000,00
2024	3230	224	PRIMES D'ASSEGURANCES. EDUCACIÓ ESPECIAL					2.000,00	2.000,00
2024	3230	226	DESPESES DIVERSES. EDUCACIÓ ESPECIAL					500,00	500,00
2024	3230	227	TREBALLS REALITZATS PER A ALTRES EMPRESES. EDUCACIÓ ESPECIAL	14.542,96		14.542,96		24.632,03	24.632,03
2024	3230	230	DIETES. EDUCACIÓ ESPECIAL					1.587,48	1.587,48
2024	3230	231	LOCOMOCIÓ. EDUCACIÓ ESPECIAL					-435,44	-435,44
2024	3230	358	INTERESSOS PER OPERACIONS D'ARRENDAMENT FINANCER.E.ESPECIAL					1,00	1,00
2024	3230	489	AMPA ESCOLA CAN VILA						

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2024

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2024	9340	352	INTERESSOS DE DEMORA					500,00	500,00
2024	9340	359	ALTRES DESPESES FINANCERES					2.500,00	2.500,00
TOTAL				112.875,61		112.875,61	34.083,81	322.852,82	356.936,63

**Institut Municipal de Serveis als Discapacitats**

Data obtenció 16/05/2025

Pàg. 1

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ****DRETS ANUL·LATS****EXERCICI 2024**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D' INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR			245,54	245,54
36001	VENDES CET ALBORADA	1.663,87		9,90	1.673,77
TOTAL		1.663,87		255,44	1.919,31



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

Data obtenció 16/05/2025

Pàg. 1

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

RECAPTACIÓ NETA

EXERCICI 2024

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D'INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR	122.713,70	245,54	122.468,16
34202	PREU PÚBLIC SERVEI ACTIVITAT PISCINA			
34203	PREU PÚBLIC SERVEI TRANSPORT ADAPTAT	4.705,41		4.705,41
34204	PREU PUBLIC CASAL ESTIU CAN VILA	2.380,00		2.380,00
36001	VENDES CET ALBORADA	223.024,18	9,90	223.014,28
38900	REINTEGRES D'OPERACIONS EXERCICIS TANCATS	204,09		204,09
39901	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	1.003,58		1.003,58
40001	TR. CORRENTS AJ. MOLLET: FUNC. GENERAL	1.611.008,12		1.611.008,12
40002	TR. CORRENTS AJ. MOLLET: ESCOLA CAN VILA	3.455.654,74		3.455.654,74
40006	T.CO.AJUNTAMENT: TRANSPORT ADAPTAT			
45001	ICASS. MANTENIMENT LLOCS TREBALL	468.607,48		468.607,48
45002	ICASS. SUBVENCIO U.S.A.P.	151.402,99		151.402,99
45003	GENERALITAT. ICASS - C.O. DEL BOSC	590.334,68		590.334,68
45004	GENERALITAT. ICASS - CDIAP	600.076,84		600.076,84
45005	TR. GENERALITAT: MENJADOR ESCOLAR	54.217,00		54.217,00
45006	GENERALITAT -ICASS. MANTENIMENT LLOCS TREBALL ENVELLIMENT	92.170,86		92.170,86
46101	T.CO.DIPUTACIÓ. SUPORT ALS CENTRES D'EDUCACIÓ ESPECIAL			



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

Data obtenció 16/05/2025

Pàg. 2

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

RECAPTACIÓ NETA

EXERCICI 2024

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D'INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
46201	T.CO.AJUNTAMENTS	41.336,83		41.336,83
46501	TR. CORRENTS CONSELL COMARC. VALLES OR.	29.444,64		29.444,64
48001	TR. CORRENTS ISFL: FUNDACIO ONCE	2.099,43		2.099,43
48002	APORTACIÓ DE FUNDACIONS I ALTRES DONACIONS	11.500,00		11.500,00
52001	INTERESSOS DE DIPOSITS			
70001	T.CAP.AJUNTAMENT: INVERSIONS GENERALS			
87000	ROMANENT PER A DESPESES GENERALS			
87010	ROMANENT PER A DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT			
TOTAL		7.461.884,57	255,44	7.461.629,13



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

Data obtenció 16/05/2025
Pàg. 1

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

DEVOLUCIONS D'INGRESSOS

EXERCICI 2024

APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS AL SALDO INICIAL I ANUL·LACIONS	RECONEGUDES A L'EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L'EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR			245,54	245,54		245,54	
36001	VENDES CET ALBORADA			9,90	9,90		9,90	
TOTAL				255,44	255,44		255,44	



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

Data obtenció 16/05/2025

Pàg. 1

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2024

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2023.2311.220	MATERIAL D'OFICINA. SERVEIS CENTRALS	17,47		17,47		17,47	
2023.2311.226	DESPESES DIVERSES. SERVEIS CENTRALS	40,02		40,02		40,02	
2023.2311.227	TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES.	8.026,51		8.026,51		8.026,51	
2023.2312.203	ARREND. DE MÀQUINARI. INSTAL·LACIONS UTILLATGE	111,37		111,37		111,37	
2023.2312.221	SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA INFANTS	2.252,60		2.252,60		2.252,60	
2023.2312.226	DESPESES DIVERSES. ASSISTENCIA INFANTS	161,85		161,85		161,85	
2023.2312.227	TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES.	988,00		988,00		988,00	
2023.2313.203	LLOGUER, MAQ. I UTILLATGE.ASSIST.	107,11		107,11		107,11	
2023.2313.220	MATERIAL D'OFICINA. ASSISTENCIA DISCAPACITATS	23,09		23,09		23,09	
2023.2313.221	SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA ALS	45.233,90		45.233,90		45.233,90	
2023.2313.223	TRANSPORTS. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS	878,72		878,72		878,72	
2023.2410.130	RETRIB. PERSONAL LABORAL FIX. SUPORT INTEG.LABORAL	2.340,00		2.340,00		2.340,00	
2023.2410.203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS	357,35		357,35		357,35	
2023.2410.213	REPAR. MAQ, INSTAL. I UTILL. SUPORT INTEG.LABORAL	220,00		220,00		220,00	
2023.2410.214	REPAR. MATERIAL DE TRANSPORT. SUPORT	323,52		323,52		323,52	



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

Data obtenció 16/05/2025

Pàg. 2

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2024

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2023.2410.220	MATERIAL D'OFICINA NO INVETARIABLE	9,31		9,31		9,31	
2023.2410.221	SUBMINISTRAMENTS. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL	2.682,02		2.682,02		2.682,02	
2023.2410.222	COMUNICACIONS	62,15		62,15		62,15	
2023.2410.226	DESPESES DIVERSES	1.498,81		1.498,81		1.498,81	
2023.3230.163	DESPESES SOCIALS PERSONAL LABORAL.	175,00		175,00		175,00	
2023.3230.203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA,	996,10		996,10		996,10	
2023.3230.213	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES I	140,51		140,51		140,51	
2023.3230.221	SUMMINISTRAMENTS. EDUCACIÓ ESPECIAL	58.753,78		58.753,78		58.753,78	
2023.3230.231	LOCOMOCIÓ. EDUCACIÓ ESPECIAL	362,00		362,00		362,00	
		125.761,19		125.761,19		125.761,19	



PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 16/05/2025

Pàg. 1

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

EXERCICI 2024

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				41,90	336,90
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	67,20				67,20	
2018.36001	VENDES CET ALBORADA	15,35					15,35
2019.34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR	401,44				368,57	32,87
2019.34202	PREU PÚBLIC SERVEI ACTIVITAT PISCINA	20,52					20,52
2019.34203	PREU PÚBLIC SERVEI TRANSPORT ADAPTAT	197,78					197,78



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 16/05/2025

Pàg. 2

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

EXERCICI 2024

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
2019.36001	VENDES CET ALBORADA	110,00					110,00
2020.34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR	1.035,23				177,17	858,06
2020.34203	PREU PÚBLIC SERVEI TRANSPORT ADAPTAT	5,22				0,14	5,08
2020.36001	VENDES CET ALBORADA	33,38					33,38
2021.34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR	1.091,13				488,34	602,79
2021.34203	PREU PÚBLIC SERVEI TRANSPORT ADAPTAT	3,03				1,02	2,01
2021.45003	GENERALITAT. ICASS - C.O. DEL BOSC	0,08					0,08
2022.34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR	1.023,81				243,60	780,21
2022.34203	PREU PÚBLIC SERVEI TRANSPORT ADAPTAT	75,40					75,40
2022.36001	VENDES CET ALBORADA	384,74					384,74
2022.38900	REINTEGRES D'OPERACIONS EXERCICIS TANCATS	1.550,03				1.200,00	350,03
2022.45001	ICASS. MANTENIMENT LLOCS TREBALL	19.466,62				16.269,46	3.197,16
2023.34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR	11.753,80				10.530,00	1.223,80
2023.34203	PREU PÚBLIC SERVEI TRANSPORT ADAPTAT	1.137,13				1.137,13	
2023.36001	VENDES CET ALBORADA	42.286,57			1.211,88	41.037,63	37,06
2023.45003	GENERALITAT. ICASS - C.O. DEL BOSC	122.352,83				122.352,83	



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 16/05/2025

Pàg. 3

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

EXERCICI 2024

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
2023.45004	GENERALITAT. ICASS - CDIAP	86.670,68				86.670,68	
2023.46201	T.CO.AJUNTAMENTS	26.399,55				25.034,78	1.364,77
TOTAL		328.468,30			1.211,88	305.747,46	21.508,96



PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

DRETS CANCEL·LATS

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	EXERCICI	
					2024	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
2023.36001	VENDES CET ALBORADA				1.211,88	1.211,88
TOTAL					1.211,88	1.211,88



EXERCICIS TANCATS

Data obtenció 16/05/2025

Pàg. 1

VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D' EXERCICIS ANTERIORS

	EXERCICI 2024		
	TOTAL VARIACIÓ DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS	VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS ANTERIORS
- a) Operacions corrents	-1.211,88		-1.211,88
- b) Operacions de capital			
1. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS NO FINANCERES (a+b)	-1.211,88		-1.211,88
- c) Actius financers			
- d) Passius financers			
2. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS FINANCERES (c+d)			
TOTAL (1+2)	-1.211,88		-1.211,88

EXERCICIS POSTERIORIS

COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI 2024

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESES ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI				
		2.025	2.026	2.027	2.028	ANYS SUCCESSIUS
2024..2311.227	TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. SERV.CENTRALS	21.287,29	6.748,90			
2024..2312.203	ARREND. DE MÀQUINARI. INSTAL·LACIONS UTILLATGE	613,98	460,49			
2024..2312.221	SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA INFANTS	4.000,00				
2024..2313.203	LLOGUER, MAQ. I UTILLATGE.ASSIST. DISCAP.PSIQUICS	953,13	714,85			
2024..2313.221	SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS	112.957,19				
2024..2313.227	TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. ASSIST.DISCAP					
2024..2410.203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	3.395,95	2.546,96			
2024..2410.213	REPAR. MAQ, INSTAL. I UTILL. SUPORT INTEG.LABORAL	178,80				
2024..2410.221	SUBMINISTRAMENTS. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL	6.000,00				
2024..3230.203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL.UTILLATGE. E.ESPECIAL	1.246,85	935,14			
2024..3230.221	SUMMINISTRAMENTS. EDUCACIÓ ESPECIAL	103.993,32				
2024..3230.227	TREBALLS REALITZATS PER A ALTRES EMPRESES. EDUCACIÓ ESPECIAL	110.873,53	67.854,50			
TOTAL		365.500,04	79.260,84			

INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA
EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESES

Resum d'execució

Codi Projecte / Denominació	ANY D' INICI	DURADA (anys)	DESPESA PREVISTA	DESPESA COMPROMESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES			DESPESA PENDENT DE REALITZAR	FINANÇAMENT AFECTAT
					1 DE GENER	A L'EXERCICI	TOTAL		
2022.2.INVER.1.ADQUISICIÓ 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	2	70.000,00	43.560,00				70.000,00	SÍ
TOTAL			90.407,13	63.967,13	20.407,13		20.407,13	70.000,00	

EXERCICI 2024

ANUALITATS PENDENTS

CODI DE PROJECTE	DENOMINACIÓ	DESPESA PENDENT DE REALITZAR			
		2024	2025	2026	ANYS SUCCESSIUS
2023.2.INVER.1	INVERSIONS 2023	70.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		70.000,00	0,00	0,00	0,00



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTADA

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT					EXERCICI 2024			
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 AJUNTAMENT MOLLET DEL VALLES	-70001-T.CAP.AJUNTAMENT: INVERSIONS GENERALS	1,0000	35.000,00		70.000,00	
TOTAL					35.000,00		70.000,00	

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2024

COMPTES	COMPONENTS	IMPORTS		IMPORTS	
		ANY		ANY ANTERIOR	
57,556	1. Fons líquids		374.046,93		136.488,51
	2. Drets pendents de cobrament		355.442,88		343.388,18
430	+ del Pressupost corrent	320.454,24		290.600,56	
431	+ de Pressupostos tancats	21.508,96		37.867,74	
257,258,270,275,440,442, 449,456,470,471,472,537, 538,550,565,566	+ d' Operacions no pressupostàries	13.479,68		14.919,88	
	3. Obligacions pendents de pagament		455.197,87		470.779,38
400	+ del Pressupost corrent	134.423,58		125.761,19	
401	+ de Pressupostos tancats				
165,166,180,185,410,414, 419,453,456,475,476,477, 502,515,516,521,550,560, 561	+ d' Operacions no pressupostàries	320.774,29		345.018,19	
	4. Partides pendents d'aplicació				
554,559	- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
555,5581,5585	+ pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)		274.291,94		9.097,31
2961,2962,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961 ,5962,5981,5982	II. Saldos de dubtós cobrament		15.332,23		19.431,63
	III. Excés de finançament afectat		70.000,00		35.000,00
	IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		188.959,71		-45.334,32



INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS.

1. INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

A) LIQUIDITAT IMMEDIATA

EXERCICI 2024

FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT IMMEDIATA (1/2)
374.046,93	455.197,87	0,82

B) LIQUIDITAT A CURT TERMINI

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT (2)	FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (3)	LIQUIDITAT A CURT TERMINI ((1+2)
355.442,88	374.046,93	455.197,87	1,60

C) LIQUIDITAT GENERAL

ACTIU CORRENT (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT GENERAL (1/2)
710.058,18	455.197,87	1,56

D) ENDEUTAMENT PER HABITANT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	NOMBRE D'HABITANTS (3)	ENDEUTAMENT PER HABITANT ((1+2)/3)
455.197,87	0,00	52045	8,75

E) ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	PATRIMONI NET (3)	ENDEUTAMENT ((1+2)/(1+2+3))
455.197,87	0,00	1.359.214,15	0,25

F) RELACIÓ D'ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	RELACIÓ D'ENDEUTAMENT (1/2)
455.197,87	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	0,00	455.197,87	

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)
17.664.801,26	652.053,81	27,09

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)
18.687.033,58	396.733,79	47,10



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)
7.780.667,40	0,00	0,95	0,05	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)
7.566.394,23	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)
7.566.394,23	7.780.667,40	0,97

**INDICADORS PRESSUPOSTARIS****DEL PRESSUPOST CORRENT**

EXERCICI 2024

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIVUS		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIVUS
0,94	7.515.676,86	7.985.489,10

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,98	7.381.253,28	7.515.676,86

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D ₂ HABITANTS		
DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D ₂ HABITANTS
144,41	7.515.676,86	52.045

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D ₂ HABITANTS		
INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D ₂ HABITANTS
0,00	0,00	52.045

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	7.515.676,86

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
0,97	7.782.083,37	7.985.489,10

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
0,96	7.461.629,13	7.782.083,37

AUTONOMIA = DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes) / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA	DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,12	902.331,19	7.782.083,37

AUTONOMIA FISCAL = DRETS RECONEGUTS NETS D ₂ INGRESSOS TRIBUTARIS / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA FISCAL	DRETS RECONEGUTS NETS D ₂ INGRESSOS TRIBUTARIS	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00	0,00	7.782.083,37



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / N. D'HABITANTS		
SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	N. D'HABITANTS
4,45	231.406,51	52.045

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	125.761,19	125.761,19

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = COBR. / SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	COBR.	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
0,93	305.747,46	328.468,30



Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

Data obtenció 16/05/2025

Pàg. 1

ESTAT DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA

EXERCICI: 2024

ENTITAT BANCÀRIA (IBAN/BIC)	SALDO SEGONS ENTITAT BANCÀRIA (1)	COBRAMENTS COMPTABILITZAT S PER L'ENTITAT I NO PEL BANC (2)	PAGAMENTS COMPTABILITZAT S PER L'ENTITAT I NO PEL BANC (3)	COBRAMENTS COMPTABILITZAT S PEL BANC I NO PER L'ENTITAT (4)	PAGAMENTS COMPTABILITZAT S PEL BANC I NO PER L'ENTITAT (5)	SALDO CONCILIAT (6)=(1+2+5)-(3+4)	SALDO SEGUN L'ENTITAT (7)	DIFERENCIA SALDOS (8)=(6-7)
ES-24-01826035420201500660		14.000,00	3.718,22			10.281,78	10.281,78	
ES-58-21000102960201084600	2.525,33		0,60		1,71	2.526,44	2.526,44	
ES-64-01826035400201501687		60.000,00	60.000,00					
ES-96-01826035410201509889	194.805,88	907.849,15	874.950,71	38.990,19	172.636,96	361.351,09	361.238,71	112,38
TOTAL	197.331,21	981.849,15	938.669,53	38.990,19	172.638,67	374.159,31	374.046,93	112,38

ACTA DE ARQUEIG	PRESSUPOST	2024	Període des de	1/1	a 31/12
------------------------	-------------------	-------------	-----------------------	------------	----------------

Existència anterior al període	136.488,51
<u>INGRESSOS</u>	
De pressupost.	7.767.632,03
Per operacions no pressup.	3.373.359,81
Per reintegr. de pag.	4.241,11
De recursos d'altres ens.	0,00
Per moviments interns.	14.000,60
D'Operacions Comercials	0,00
TOTAL INGRESSOS	11.159.233,55
Sumen existències + ingressos	11.295.722,06
<u>PAG.</u>	
De pressupost.	7.511.255,58
Per operacions no pressup.	3.396.163,51
Per devolució d'ingressos.	255,44
De recursos d'altres ens.	0,00
Per moviments interns	14.000,60
D'Operacions Comercials	0,00
Per diferències de redondeig de l'Euro	0,00
TOTAL PAG.	10.921.675,13
Existències a fi del període	374.046,93

ACTA DE ARQUEIG

PRESSUPOST

2024

Període des de

1/1

a 31/12

ORD.	Descripció de l'ordinal N. compte	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERÍODE			EXISTÈNCIES
			INGRESSOS	PAG.	E. INICIAL	INGRESSOS	PAG.	
001	CAIXA D'EFFECTIU <i>ES-64-00000000CA0000000IXA</i>							
002	CAIXA VALORS <i>ES-94-00000000VA000000LORS</i>							
208	BBVA- COMPTE CORREN <i>ES-96-01826035410201509889</i>	133.323,91			133.323,91	7.819.492,23	7.591.577,43	361.238,71
211	BBVA-PÒLISSA 2021-2 <i>ES-77-01826035440101527334</i>							
212	CAIXABANK, S.A. <i>ES-58-21000102960201084600</i>	3.164,60			3.164,60	5,64	643,80	2.526,44
703	BESTRETA CAIXA FIXA -							
801	P.A.J. IMSD (BBVA) <i>ES-64-01826035400201501687</i>					60.000,00	60.000,00	
802	CAIXA FIXA IMSD (BBVA) <i>ES-24-01826035420201500660</i>					14.000,00	3.718,22	10.281,78
901	FORMALIZACIÓN <i>ES-43-99999999000000000000</i>							
	Totals	136.488,51			136.488,51	7.893.497,87	7.655.939,45	374.046,93



ACTA DE ARQUEIG

PRESSUPOST

2024

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	136.488,51		136.488,51
De Pressupost d'Ingressos, directes en Tresoreria	7.693.280,29		7.693.280,29
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	35.661,50	-35.661,50	0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris	38.522,50	-38.522,50	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	167,74	-167,74	0,00
D'operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	137.335,11		137.335,11
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	2.778.101,72	-2.778.101,72	0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris	413.246,99	-413.246,99	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	44.437,79		44.437,79
Aplicacions Provisionals d'Ingressos	202,97		202,97
Aplicacions Definitives d'Ingressos No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives d' IVA Repercutit Deduïble	35,23	-35,23	0,00
Per Reintegraments de Pagaments, directes en Tresoreria	4.241,11		4.241,11
Descomptats en Pagaments a Reintegraments de Despeses	0,00	0,00	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	14.000,60		14.000,60
D'Operacions Comercials	0,00		0,00
Descomptes en Reintegraments		0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	11.159.233,55	-3.265.735,68	7.893.497,87
Sumen Existències més INGRESSOS	11.295.722,06		8.029.986,38



ACTA DE ARQUEIG

PRESSUPOST

2024

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	7.511.255,58		7.511.255,58
D'Operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	3.376.341,35		3.376.341,35
Pagaments d'IVA Suportat Deduïble en Despeses	19.619,19		19.619,19
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	202,97	-202,97	0,00
Per Devolució d'Ingressos, directes de Tresoreria	255,44		255,44
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	14.000,60		14.000,60
D'Operacions Comercials	0,00		0,00
Descomptes en Pagaments		-3.265.532,71	-3.265.532,71
TOTAL PAG.	10.921.675,13	-3.265.735,68	7.655.939,45
Existències a fi del període	374.046,93		374.046,93

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 2024** un saldo **CREDITOR O DEUTOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.** segons el detall següent:

ES9601826035410201509889: 361.238,71 EUR (TRES-CENTS SEIXANTA-UN MIL DOS-CENTS TRENTA-VUIT AMB SETANTA-UN EUR) .

I, perquè consti on calgui, a petició de la part interessada, s'expedeix aquest CERTIFICAT a MADRID, a 14 de gener de 2025.

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 2025

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 31.12.2024 un saldo de +2.526,44 euros.

CaixaBank, S.A. emet aquesta certificació el dia 01.01.2025, 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

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 2024** un saldo **CREDITOR O DEUTOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.** segons el detall següent:

ES2401826035420201500660: 9.598,95 EUR (NOU MIL CINC-CENTS NORANTA-VUIT AMB NORANTA-CINC EUR) .

I, perquè consti on calgui, a petició de la part interessada, s'expedeix aquest CERTIFICAT a MADRID, a 14 de gener de 2025.

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 2024** 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 14 de gener de 2025.

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.

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. Pressupost exercici corrent.			7.985.489,10	7.985.489,10		
0010	Pressupost de despeses: crèdits inicials.			7.950.489,10	7.950.489,10		
0020	Pressupost de despeses: modificacions de crèdit. Crèdits extraordinaris.			54.881,15	54.881,15		
0024	Pressupost de despeses: modificacions de crèdit. Incorporacions de romanents de crèdit.			35.000,00	35.000,00		
0028	Pressupost de despeses: modificacions de crèdit. Baixes per anul·lació.			-54.881,15	-54.881,15		
0030	Pressupost de despeses: crèdits definitius. Crèdits disponibles.			7.704.923,14	7.985.489,10		280.565,96
0031	Pressupost de despeses: crèdits definitius. Crèdits retinguts per gastar.			5.614.742,86	5.668.244,53		53.501,67
0040	Pressupost de despeses: despeses autoritzades.			7.628.552,47	7.651.421,47		22.869,00
0050	Pressupost de despeses: despeses compromeses.				7.628.552,47		7.628.552,47
0060	Pressupost d'ingressos: previsions inicials.			7.950.489,10	7.950.489,10		
0070	Pressupost d'ingressos: modificació de previsions.			35.000,00	35.000,00		
0080	Pressupost d'ingressos: previsions definitives.			7.985.489,10		7.985.489,10	
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.	1.450.696,65		198.673,56		1.649.370,21	
1290	Resultat de l'exercici.	198.673,56			198.673,56		
1310	Subvencions per al finançament d'actius corrents i despeses.		574,00				574,00

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAVER	DEUTOR	CREDITOR
2060	Immobilitzacions intangibles. Aplicacions informàtiques.	27.744,89				27.744,89	
2110	Immobilitzacions materials.Construccions.	1.892.994,87				1.892.994,87	
2140	Immobilitzacions materials.Maquinària i utillatge.	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.		892.014,61				892.014,61
2814	Amortització acumulada de maquinària i utillatge.		254.001,92				254.001,92
2815	Amortització acumulada d'instal·lacions tècniques i altres instal·lacions.		175.804,35				175.804,35
2816	Amortització acumulada de mobiliari.		219.597,37				219.597,37
2817	Amortització acumulada d'equips per a processos d'informació.		223.179,14				223.179,14
2818	Amortització acumulada d'elements de transport.		11.137,81				11.137,81
2819	Amortització acumulada d'un altre immobilitzat material.		60.015,08				60.015,08

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

Data obtenció 16/05/2025 9:05:38

Pag. 3

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
4000	Creditors pressupostaris. Operacions de gestió.			7.381.253,28	7.515.676,86		134.423,58
4010	Creditors pressupostaris. Operacions de gestió.		125.761,19	125.761,19			
4100	Creditors no pressupostaris. Creditors per IVA suportat.		1.074,04	30.015,31	29.896,83		955,56
4180	Creditors no pressupostaris. Operacions de gestió.			255,44	255,44		
4190	Creditors no pressupostaris. Altres creditors no pressupostaris.			75.141,54	75.661,83		520,29
43000	Operaciones de gestión. Ingreso Directo			6.656.938,53	6.391.064,48	265.874,05	
43001	Operaciones de gestión. Autoliquidaciones			9,90	9,90		
43002	Operaciones de gestión. Ingreso sin contraído previo			729.496,11	729.496,11		
43003	Operaciones de gestión. Ingreso por Recibo			397.558,14	341.314,08	56.244,06	
43100	Operaciones de gestión. Ingreso Directo	265.139,48			258.982,02	6.157,46	
43103	Operaciones de gestión. Ingreso por Recibo	63.328,82			46.765,44	16.563,38	
43300	Drets anul·lats de pressupost corrent. Operacions de gestió.				1.663,87		1.663,87
4339	Drets anul·lats de pressupost corrent. Per devolució d'ingressos.				255,44		255,44
4370	Deutors pressupostaris. Devolució d'ingressos.			255,44		255,44	
43910	Drets cancel·lats de pressupostos tancats. Operacions de gestió.				1.211,88		1.211,88
4400	Deutors no pressupostaris. Deutors per IVA repercutit.	8.537,85		40.187,79	41.627,99	7.097,65	
4490	Altres deutors no pressupostaris.	6.382,03		4.199,82	4.199,82	6.382,03	
4720	IVA suportat.			19.500,71	19.500,71		

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
4750	Hisenda Pública,creditor per IVA.		12.435,27	29.749,06	23.532,11		6.218,32
4751	Hisenda Pública, creditor per retencions practica-des.		239.080,23	887.473,49	887.874,95		239.481,69
4760	Seguretat Social.		27.500,52	344.944,58	344.716,81		27.272,75
4770	IVA repercutit.			42.182,12	42.182,12		
4900	Deterioració de valor de crèdits.Operacions de gestió.		19.431,63	19.431,63	15.332,23		15.332,23
5540	Cobraments pendents d'aplicació.			3.052,17	3.052,17		
5550	Pagaments pendents d'aplicació.			1.891.020,78	1.891.020,78		
5560	Moviments interns de tresoreria.			14.000,60	14.000,60		
5580	Provisions de fons per a pagaments a justificar pendents de justificació.			45.380,41	45.380,41		
5581	Provisions de fons per a bestretes de caixa fixa pendents de justificació.			3.700,58	3.700,58		
5584	Deslliuraments per a pagaments a justificar.			49.621,52	49.621,52		
5585	Deslliuraments per a la reposició de bestretes de caixa fixa pendents de pagament.			3.700,58	3.700,58		
5600	Fiances i dipòsits rebuts i constituïts a curt termini.Fiances rebudes a curt termini.		63.499,06	27.597,50	9.170,37		45.071,93
5610	Fiances i dipòsits rebuts i constituïts a curt termini.Dipòsits rebuts a curt termini.		1.429,07	7.465,04	7.289,72		1.253,75
5710	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius.	136.488,51		7.819.497,87	7.592.221,23	363.765,15	
5750	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Pagaments a justificar.			60.000,00	60.000,00		
5751	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Bestretes de caixa fixa.			14.000,00	3.718,22	10.281,78	

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.			114.077,47		114.077,47	
6210	Serveis exteriors.Arrendaments i cànon.			5.297,63		5.297,63	
6220	Serveis exteriors.Reparacions i conservació.			10.453,15		10.453,15	
6240	Serveis exteriors.Transports.			2.198,72		2.198,72	
6250	Serveis exteriors.Cosines d'assegurances.			39.554,29		39.554,29	
6260	Serveis exteriors.Serveis bancaris i similars.			1.100,02		1.100,02	
6270	Serveis exteriors.Publicitat, propaganda i relacions públiques.			74.454,47		74.454,47	
6280	Serveis exteriors.Subministraments.			448.698,72		448.698,72	
6290	Serveis exteriors.Comunicacions i altres serveis.			18.140,74		18.140,74	
6300	Tributs de caràcter local.			263,16		263,16	
6320	Tributs de caràcter estatal.			0,60		0,60	
6400	Despeses de personal i prestacions socials.Sous i salaris.			5.449.235,40		5.449.235,40	
6420	Despeses de personal i prestacions socials.Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador.			1.292.356,19		1.292.356,19	
6440	Despeses de personal i prestacions socials.Altres despeses socials.			4.965,15		4.965,15	
6501	Transferències. A la resta d'entitats.			5.000,58		5.000,58	
6511	Subvencions. A la resta d'entitats.			49.880,57		49.880,57	
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.					1.238,71	
6816	Amortització de mobiliari.					2.346,91	
6817	Amortització d'equips per a processos d'informació.					3.077,66	
6819	Amortització d'un altre immobilitzat material.					1.189,18	
6983	Pèrdues per deterioració de crèdits a altres entitats.			15.332,23		15.332,23	
7000	Vendes i ingr. per actius constr. o adquirits per altres entid.Vendes de mercaderies.			2.885,65	257.364,86		254.479,21
7410	Preus públics per prestació de serveis o realització d'activitats.			245,54	151.702,49		151.456,95
7501	Transferències.De la resta d'entitats.				3.223.185,08		3.223.185,08
7510	Subvencions per a despeses no financeres de l'exercicio.de l'entitat o entitats propietàries.				20.434,40		20.434,40
7511	Subvencions per a despeses no financeres de l'exercici.De la resta d'entitats.				4.130.108,18		4.130.108,18
7750	Reintegraments.				204,09		204,09
7770	D'actius no corrents, de gestió ordinària i excepcionals. Altres ingressos.				1.003,58		1.003,58
7983	Reversió de la deterioració de crèdits a altres entitats.				19.431,63		19.431,63
TOTAL		5.094.746,46	5.094.746,46	87.346.379,84	87.346.379,84	20.914.706,33	20.863.988,96