

MANCOMUNITAT DES RAIGUER

COMPTES ANUALS

Exercici 2015

BALANÇ	5
COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL	7
ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET	9
1. Estat total de canvis en el patrimoni net.....	9
2. Estat d'ingressos i despeses reconeguts	11
3. Estat d'operacions amb l'entitat o entitats propietàries	13
a) Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries.....	13
b) Altres operacions amb l'entitat o entitats propietàries.....	15
ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU.....	18
ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST	20
MEMÒRIA	25
1. Organització.....	26
1.1. Principals fonts de finançament de l'entitat.....	26
1.2. Estructura organitzativa	26
1.3. Entitats del grup, multigrup i associades	27
2. Gestió indirecta de serveis públics, convenis i altres formes de col·laboració	28
3. Bases de presentació dels comptes.....	29
1. Imatge fidel.....	29
a) Requisits informació	29
b) Principis comptables	29
2. Comparació de la informació.....	29
3. Canvis en criteris de comptabilització	29
4. Canvis en estimacions comptables.....	29
4. Normes de reconeixement i valoració	29
1. Immobilitzat material	29
2. Patrimoni públic del sòl.....	30
3. Inversions immobiliàries	31
4. Immobilitzat intangible	31
5. Arrendaments	31
6. Permutes	32
7. Actius i passius financers	32
8. Cobertures comptables	33
9. Existències.....	33
10. Actius construïts o adquirits per a altres entitats	34
11. Transaccions en moneda estrangera	34
12. Ingressos i despeses.....	34
13. Provisions i contingències	35
14. Transferències i subvencions.....	36
	2

15.	Activitats conjuntes	36
16.	Actius en estat de venda	37
5.	Immobilitzat material	38
1.	Moviments durant l'exercici.....	38
2.	Informació sobre:.....	38
6.	Patrimoni públic del sòl	42
7.	Inversions immobiliàries	42
8.	Immobilitzat intangible.....	42
1.	Moviments durant l'exercici.....	42
2.	Informació sobre:.....	42
9.	Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar	44
10.	Actius financers	45
1.	Informació relacionada amb el balanç	45
2.	Informació relacionada amb el compte del resultat econòmic-patrimonial	47
3.	Informació sobre els riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès.....	47
4.	Altra informació	48
11.	Passius financers.....	49
1.	Situació i moviments dels deutes.....	49
2.	Línies de crèdit	51
3.	Informació sobre els riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès.....	51
4.	Avals i altres garanties concedides	52
5.	Altra informació	53
12.	Cobertures comptables.....	54
13.	Actius construïts o adquirits per a altres entitats i altres existències.....	55
14.	Moneda estrangera.....	56
1.	Import Global	56
2.	Import de les diferències de canvi	56
15.	Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses.....	57
1.	Transferències i subvencions rebudes	57
2.	Transferències i subvencions concedides	57
3.	Qualsevol circumstància de caràcter substantiu	58
16.	Provisions i contingències	59
17.	Informació sobre medi ambient	60
1.	Obligacions reconegudes.....	60
2.	Import beneficis fiscals per raons mediambientals.....	60
18.	Actius en estat de venda	61
19.	Presentació per activitats del compte del resultat econòmic patrimonial.....	62
20.	Operacions per administració de recursos a compte d'altres ens públics.....	63
1.	Obligacions derivades de la gestió	63
2.	Ens públics, comptes corrents en efectiu.....	63
3.	Desenvolupament de la gestió	63

21. Operacions no pressupostaries de tresoreria	63
4. Estat de deutors no pressupostaris	64
5. Estat de creditors no pressupostaris	67
6. Estat de partides pendents d'aplicació	70
22. Contractació administrativa. Procediments d'adjudicació.....	74
23. Valors rebuts en dipòsit	76
24. Informació pressupostaria	78
24.1. Exercici corrent	78
1) Pressupost de despeses	78
a) Modificacions de crèdit	78
b) Romanents de crèdit.....	80
c) Creditors per operacions pendents d'aplicar a pressupost	82
2) Pressupost d'ingressos	84
a) Procés de gestió	84
a.1.) Drets Anul·lats	84
a.2.) Drets Cancel·lats	86
a.3.) Recaptació neta	86
b) Devolucions d'ingressos	88
c) Compromisos d'ingrés.....	90
24.2. Exercicis tancats	90
1) Pressupost de despeses. Obligacions de pressupostos tancats	90
2) Drets a cobrar de pressupostos tancats	93
a) Drets pendents de cobrament totals	93
b) Drets anul·lats	96
c) Drets cancel·lats.....	96
3) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors.....	96
24.3. Exercicis posteriors	96
1) Compromisos de despesa a càrrec de pressupostos d'exercicis posteriors	96
2) Compromisos d'ingrés a càrrec de pressupostos d'exercicis posteriors	97
24.4. Execució de projectes de despesa	98
1) Resum d'execució.....	98
2) Anualitats pendents.....	100
24.5. Despeses amb finançament afectat	102
24.6. Romanent de Tresoreria.....	104
25. Indicadores financers, patrimonials i pressupostaris	108
1) Indicadors financers i patrimonials.....	108
2) Indicadors pressupostaris.....	108
26. Informació sobre el cost de les activitats	109
27. Indicadors de gestió.....	109
28. Fets posteriors al tancament	109
29. Aspectes derivats de la transició a les noves normes comptables	109
1) Estat de conciliació	109
3) Balanç de situació de l'exercici anterior	132
4) Compte del resultat econòmic-patrimonial de l'exercici anterior.....	135
5) Romanent de tresoreria de l'exercici anterior	136
5) Ajustos a l'obertura per l'aplicació de la ICAL 2013.....	138

BALANÇ

BALANÇ DE SITUACIÓ a 31/12/2015

	Exercici 2015	Exercici 2014
ACTIU		
A) ACTIU NO CORRENT	543.765,97	
II. Immobilitzat material	543.765,97	
5. Altre immobilitzat material	543.765,97	
214 Maquinària i utillatge	133.299,36	
215 Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	118.411,75	
216 Mobiliari	21.151,58	
217 Equips per a processos d'informació	131.670,85	
218 Elements de transport	139.232,43	
B) ACTIU CORRENT	936.159,14	
III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini	777.019,42	
1. Deutors per operacions de gestió	610.698,90	
4300 Operacions de gestió	558.955,10	
4310 Operacions de gestió	338.231,77	
4900 Operacions de gestió.	-286.487,97	
2. Altres comptes a cobrar	147.588,77	
440 Deutors per IVA transferit.	9.988,51	
449 Altres deutors no pressupostaris	1.229,38	
555 Pagaments pendents d'aplicació	136.370,88	
3. Administracions públiques	18.731,75	
470 Hisenda pública, deutor per diversos conceptes	5.388,28	
472 Hisenda pública, IVA suportat	13.343,47	
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	159.139,72	
2. Tresoreria	159.139,72	
571 Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius	159.139,72	
TOTAL ACTIU (A + B)	1.479.925,11	

BALANÇ DE SITUACIÓ a 31/12/2015

	Exercici 2015	Exercici 2014
PATRIMONI NET I PASSIU		
A) PATRIMONI NET	870.335,99	
I. Patrimoni	2.289.241,16	
101 Patrimoni rebut	2.289.241,16	
II. Patrimoni generat	-1.418.905,17	
1. Resultats d'exercicis anteriors	-1.347.207,15	
120 Resultats d'exercicis anteriors	-1.347.207,15	
2. Resultat de l'exercici	-71.698,02	
129 Resultat de l'exercici	-71.698,02	
B) PASSIU NO CORRENT	7.999,96	
II. Deutes a llarg termini	7.999,96	
2. Deutes amb entitats de crèdit	1.247,82	
170 Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	1.247,82	
4. Altres deutes	6.752,14	
180 Fiances rebudes a llarg termini	6.752,14	
C) PASSIU CORRENT	601.589,16	
II. Deutes a curt termini	10.824,97	
4. Altres deutes	10.824,97	
4013 Altres deutes	8.378,57	
560 Fiances rebudes a curt termini	2.446,40	
IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini	590.764,19	
1. Creditors per operacions de gestió	546.382,08	
4000 Operacions de gestió	458.140,46	
4010 Operacions de gestió	72.658,13	
4180 Operacions de gestió	15.583,49	
2. Altres comptes a pagar	14.702,13	
410 Creditors per IVA suportat.	11.744,53	
419 Altres creditors no pressupostaris	2.052,55	
554 Cobraments pendents d'aplicació	905,05	
3. Administracions públiques	29.679,98	
475 Hisenda pública, creditor per diversos conceptes	11.906,25	
476 Organismes de previsió social, creditors.	1.807,16	
477 Hisenda pública, IVA transferit	15.966,57	
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)	1.479.925,11	

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL a 31/12/2015

	Exercici 2015	Exercici 2014
2. Transferències i subvencions rebudes	2.167.704,70	
a) De l'exercici	2.167.704,70	
a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici	102.357,02	
751 Subvencions per a despeses no financeres de l'exercici	102.357,02	
a.2) Transferències	2.065.347,68	
750 Transferències	2.065.347,68	
6. Altres ingressos de gestió ordinària	556.726,33	
777 Altres ingressos	556.726,33	
A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)	2.724.431,03	
8. Despeses de personal	-471.072,02	
a) Sous, salaris i assimilats	-365.493,87	
640 Sous i salaris	-365.493,87	
b) Càrregues socials	-105.578,15	
642 Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador	-105.578,15	
9. Transferències i subvencions concedides	-10.838,58	
65 TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS	-10.838,58	
11. Altres despeses de gestió ordinària	-2.342.037,92	
a) Subministraments i serveis exteriors	-1.329.616,13	
62 SERVEIS EXTERIORS	-1.329.616,13	
b) Tributs	-1.012.421,79	
63 TRIBUTS	-1.012.421,79	
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)	-2.823.948,52	
I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)	-99.517,49	
II. Resultat de les operacions no financeres (I +13+14)	-99.517,49	
15. Ingressos financers	116,63	
b) De valors representatius de deute, de crèdits i d'altres inversions financeres	116,63	
b.2) Altres	116,63	
762 Ingressos de crèdits	116,63	
16. Despeses financeres	-78,67	
b) Altres	-78,67	
669 Altres despeses financeres	-78,67	
20. Deteriorament de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers	27.781,51	
b) Altres	27.781,51	
6983 Pèrdues per deterioram.de crèdits a altres entitats.	-286.487,97	
7983 Reversió del deterioram.de crèdits a altres entitats	314.269,48	
III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)	27.819,47	

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL a 31/12/2015

	Exercici 2015	Exercici 2014
IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II + III)	-71.698,02	

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

1. Estat total de canvis en el patrimoni net

ESTAT TOTAL DE CANVIS AL PATRIMONI NET

	NOTES A LA MEMÒRIA	I.Patrimoni	II.Patrimoni generat	III.Ajustos per canvis de valor	IV.Subvencions rebudes	TOTAL
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI ANTERIOR		2.289.241,16	-1.347.207,15	0,00	0,00	942.034,01
AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS			0,00			0,00
PATRIMONI NET INICIAL AJUSTAT DE L'EXERCICI ACTUAL		2.289.241,16	-1.347.207,15	0,00	0,00	942.034,01
VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI ACTUAL		0,00	-71.698,02	0,00	0,00	-71.698,02
1. Ingressos i despeses reconegudes en l'exercici			-71.698,02	0,00	0,00	-71.698,02
2. Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietaries		0,00				0,00
3. Altres variacions del patrimoni net						
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI ACTUAL		2.289.241,16	-1.418.905,17	0,00	0,00	870.335,99

2. Estat d'ingressos i despeses reconeguts

ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES

	Notes a la memòria	2015	2014
I.Resultat econòmic patrimonial		-71.698,02	
II.Ingressos i despeses reconegudes directament al patrimoni net:			
1.Immobilitzat no financer		0,00	
1.1.Ingressos		0,00	
1.2.Despeses		0,00	
2.Actius i passius financers		0,00	
2.1.Ingressos		0,00	
2.2.Despeses		0,00	
3.Cobertures comptables		0,00	
3.1.Ingressos		0,00	
3.2.Despeses		0,00	
4.Subvencions rebudes		0,00	
Total (1+2+3+4)		0,00	
III.Tranf.al cpte.del rtat.econòm.patrim. o al valor inic.de la part.coberta:			
1.Immobilitzat no financer		0,00	
2.Actius i passius financers		0,00	
3.Cobertures comptables		0,00	
3.1.Imports transferits al compte del resultat econòmic patrimonial		0,00	
3.2.Imports transferits al valor inicial de la partida coberta		0,00	
4.Subvencions rebudes		0,00	
Total (1+2+3+4)		0,00	
IV.TOTAL Ingressos i despeses reconegudes (I+II+III)		-71.698,02	

3. Estat d'operacions amb l'entitat o entitats propietàries

a) Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries

OPERACIONS PATRIMONIALS AMB LA/LES ENTITAT/S PROPIETÀRIA/ES

	Notes a la memòria	2015	2014
1. Aportació patrimonial dinerària		0,00	
2. Aportació de béns i drets		0,00	
3. Assumpció i condonació de passius financers		0,00	
4. Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries		2.289.241,16	
5. (-)Devolució de béns i drets		0,00	
6. (-)Altres devolucions a l'entitat o entitats propietàries		0,00	
TOTAL		2.289.241,16	

b) Altres operacions amb l'entitat o entitats propietàries

ALTRES OPERACIONS AMB LA/LES ENTITAT/S PROPIETÀRIA/ES

	Notes a la memòria	2015	2014
I. Ingr.i despeses recon. directament al cte. del rtat. econòm. patrim. (1+2+3)		0,00	
1. Transferències i subvencions		0,00	
1.1. Ingressos		0,00	
1.2. Despeses		0,00	
2. Prestació de serveis i vendes de béns		0,00	
2.1. Ingressos		0,00	
2.2. Despeses		0,00	
3. Altres		0,00	
3.1. Ingressos		0,00	
3.2. Despeses		0,00	
II. Ingressos i despeses reconegudes directament al patrimoni net (1+2)		0,00	
1. Subvencions rebudes		0,00	
2. Altres		0,00	
TOTAL (I + II)		0,00	

ESTAT DE FLUXES D'EFFECTIU

FLUXES D'EFFECTIU a 31/12/2015

	Notes a la memòria	Exercici 2015	Exercici 2014
I.FLUXES D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE GESTIÓ			
A) Cobraments		2.795.311,13	0,00
1.Ingressos tributaris i urbanístics		0,00	
2.Transferències i subvencions rebudes		2.204.806,57	
3.Vendes i prestacions de serveis		0,00	
4.Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		0,00	
5.Interessos i dividendes cobrats		116,63	
6.Altres cobraments		590.387,93	
B) Pagaments		2.818.249,49	0,00
7.Despeses de personal		412.529,90	
8.Transferències i subvencions concedides		17.281,98	
9.Aprovisionaments		0,00	
10.Altres despeses de gestió		2.312.006,77	
11.Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		0,00	
12.Interessos pagats		78,67	
13.Altres pagaments		76.352,17	
Fluxes nets d'efectiu de les activitats de gestió (+A-B)		-22.938,36	
II.FLUXES D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
C) Cobraments		0,00	0,00
1.Venda d'inversions reals		0,00	
2.Venda d'actius financers		0,00	
3.Unitat d'activitat		0,00	
4.Altres cobraments de les activitats d'inversió		0,00	
D) Pagaments		1.334,50	0,00
5.Venda d'inversions reals		1.334,50	
6.Venda d'actius financers		0,00	
7.Unitat d'activitat		0,00	
8.Altres cobraments de les activitats d'inversió		0,00	
Fluxes nets d'efectiu de les activitats d'inversió (+C-D)		-1.334,50	
III.FLUXES D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
E) Augments al patrimoni		0,00	0,00
1.Cobraments per aportacions de l'entitat o entitats propietàries		0,00	
F) Pagaments a l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00
2.Devolució d'aportacions i repartiment de rtats. a l'entitat o		0,00	

FLUXES D'EFECTIU a 31/12/2015

	Notes a la memòria	Exercici 2015	Exercici 2014
ee.propietàries			
G) Cobraments per emissió de passius financers		0,00	0,00
3.Obligacions i altres valors negociables		0,00	
4.Préstecs rebuts		0,00	
5.Altres deutes		0,00	
H) Pagaments per reemborsament de passius financers		0,00	0,00
6.Obligacions i altres valors negociables		0,00	
7.Préstecs rebuts		0,00	
8.Altres deutes		0,00	
Fluxes nets d'efectiu de las activitats de finançament (+E-F+G-H)		0,00	
IV.FLUXES D'EFECTIU PENDENTS DE CLASSIFICACIÓ			
I) Cobraments pendents d'aplicació		366.708,86	
J) Pagaments pendents d'aplicació		364.241,52	
Fluxes nets d'efectiu pendents de classificació (+I-J)		2.467,34	
V.EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI		0,00	
VI.INC./DISM. NETA DE L'EFECTIU I ACT.LÍQUIDS EQUIV.A L'EFECTIU (I+II+III+IV+V)		-21.805,52	
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		180.945,24	
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		159.139,72	

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per orgànica/programa/econòmica))

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS											
Org.	Prog.	Econ.	Descripció	Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
0	1621	22700	Neteja i acondicionament.	1.154.322,04	0,00	1.154.322,04	1.086.455,25	1.086.455,25	905.697,93	180.757,32	67.866,79
0	1622	22114	Subministraments.	11.887,20	0,00	11.887,20	8.546,48	8.546,48	7.554,74	991,74	3.340,72
0	1622	22602	Publicitat i propaganda.	67.024,19	0,00	67.024,19	29.192,67	29.192,67	16.663,36	12.529,31	37.831,52
0	1622	22706	Estudis i treballs tècnics.	32.476,28	0,00	32.476,28	33.194,74	33.194,74	28.815,28	4.379,46	-718,46
0	1623	22503	Taxa Incineració RSU TIRME	982.474,31	0,00	982.474,31	1.012.421,79	1.012.421,79	782.786,20	229.635,59	-29.947,48
0	211	16000	Seguretat Social.	108.179,45	2.874,61	111.054,06	105.578,15	105.578,15	105.578,15	0,00	5.475,91
0	231	13000	Retribucions bàsiques.	29.442,37	442,80	29.885,17	29.736,67	29.736,67	29.736,67	0,00	148,50
0	231	13002	Altres remuneracions	16.316,58	271,04	16.587,62	16.217,82	16.217,82	16.217,82	0,00	369,80
0	231	13100	Laboral temporal: retribucions bàsiques	44.160,68	7.813,33	51.974,01	51.500,13	51.500,13	51.500,13	0,00	473,88
0	231	13101	Laboral temporal: altres retribucions	23.052,67	352,68	23.405,35	24.298,82	24.298,82	24.298,82	0,00	-893,47
0	231	13102	Retribucions Edudadors/es de Carrer	55.976,50	917,53	56.894,03	61.697,53	61.697,53	61.697,53	0,00	-4.803,50
0	231	13103	Retribucions Mediadores Culturals	44.698,36	1.417,16	46.115,52	47.019,46	47.019,46	47.019,46	0,00	-903,94
0	231	22000	Ordinari no inventariable.	4.508,55	-761,55	3.747,00	2.545,49	2.545,49	2.545,49	0,00	1.201,51
0	231	22001	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions.	771,43	0,00	771,43	518,72	518,72	518,72	0,00	252,71
0	231	22002	Material informàtic no inventariable.	100,00	0,00	100,00	83,75	83,75	83,75	0,00	16,25
0	231	22105	Productes alimentaris.	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175,00
0	231	22300	Transports.	1.200,00	0,00	1.200,00	957,00	957,00	957,00	0,00	243,00
0	231	22400	Primes d'assegurances.	500,00	0,00	500,00	204,02	204,02	204,02	0,00	295,98
0	231	22706	Estudis i treballs tècnics.	14.376,00	0,00	14.376,00	12.180,27	12.180,27	9.784,11	2.396,16	2.195,73
0	231	22711	Consorci Informàtica Local	60.500,00	0,00	60.500,00	49.998,96	49.998,96	41.665,80	8.333,16	10.501,04
0	231	22790	Treballs realitzats per altres empreses i professionals.	1.061,00	0,00	1.061,00	576,70	576,70	576,70	0,00	484,30
0	231	23120	Del personal no directiu.	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
0	231	23121	Educadors de carrer. Indemnitzacions per raó de serveis: Locomoció (	617,14	0,00	617,14	707,64	707,64	513,84	193,80	-90,50
0	231	23122	Aux. adm. Indemnitzacions per raó de serveis: locomoció.	180,00	0,00	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180,00
0	231	48000	Atencions benèfiques a famílies i institucions sense fins de lucre.	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
0	241	13100	Laboral temporal: retribucions bàsiques	24.173,72	416,38	24.590,10	24.457,28	24.457,28	24.457,28	0,00	132,82
0	241	22706	Estudis i treballs tècnics.	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per orgànica/programa/econòmica))

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS											
Org.	Prog.	Econ.	Descripció	Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
0	241	22707	Treballs realitzats per altres empreses i professionals.	14.010,50	0,00	14.010,50	0,00	0,00	0,00	0,00	14.010,50
0	241	23120	Del personal no directiu.	480,00	0,00	480,00	201,66	201,66	201,66	0,00	278,34
0	241	48100	Taller de capacitació. Ajudes i beques	26.019,50	0,00	26.019,50	0,00	0,00	0,00	0,00	26.019,50
0	311	22704	Custòdia, dipòsit i emmagatzematge.	12.327,63	0,00	12.327,63	10.247,02	10.247,02	9.125,87	1.121,15	2.080,61
0	323	13101	Laboral temporal: altres retribucions	22.187,64	396,27	22.583,91	22.383,91	22.383,91	22.383,91	0,00	200,00
0	323	23120	Del personal no directiu.	360,00	0,00	360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360,00
0	326	22706	Estudis i treballs tècnics.	43.937,14	-207,01	43.730,13	32.595,00	32.595,00	24.375,00	8.220,00	11.135,13
0	326	46201	A ajuntaments.	7.631,57	207,01	7.838,58	7.838,58	7.838,58	0,00	7.838,58	0,00
0	454	13000	Retribucions bàsiques.	20.954,59	349,91	21.304,50	21.104,50	21.104,50	21.104,50	0,00	200,00
0	454	22111	Subministraments de recanvis de maquinària, utillatge i elements de	9.000,00	0,00	9.000,00	5.035,90	5.035,90	5.035,90	0,00	3.964,10
0	454	22114	Subministraments.	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
0	454	22400	Primes d'assegurances.	1.500,00	0,00	1.500,00	1.476,08	1.476,08	1.476,08	0,00	23,92
0	912	10000	Retribucions bàsiques.	0,00	1.648,55	1.648,55	1.318,85	1.318,85	1.318,85	0,00	329,70
0	912	23000	Dels membres dels òrgans de govern.	9.000,00	-2.168,65	6.831,35	6.814,80	6.814,80	6.814,80	0,00	16,55
0	912	23300	Altres indemnitzacions.	2.000,00	0,00	2.000,00	1.277,28	1.277,28	1.277,28	0,00	722,72
0	912	23320	Altres indemnitzacions personal	1.000,00	0,00	1.000,00	1.334,09	1.334,09	1.334,09	0,00	-334,09
0	920	12000	Sous del grup A1.	8.531,62	157,10	8.688,72	9.052,54	9.052,54	9.052,54	0,00	-363,82
0	920	13002	Altres remuneracions	17.675,58	317,08	17.992,66	17.992,67	17.992,67	17.992,67	0,00	-0,01
0	920	13100	Laboral temporal: retribucions bàsiques	38.259,74	628,95	38.888,69	38.713,69	38.713,69	38.713,69	0,00	175,00
0	920	15000	Productivitat.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
0	920	15100	Gratificacions sectari-interventor	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
0	920	21300	Rep. i mant.desbrossadora	400,00	0,00	400,00	33,82	33,82	33,82	0,00	366,18
0	920	21500	Mobiliari i estris. Repar, mant. i conservació	400,00	0,00	400,00	361,55	361,55	361,55	0,00	38,45
0	920	21600	Equips per a processos d'informació.	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
0	920	22000	Ordinari no inventariable.	1.200,00	0,00	1.200,00	935,37	935,37	473,40	461,97	264,63
0	920	22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions.	800,00	0,00	800,00	755,00	755,00	755,00	0,00	45,00
0	920	22002	Material informàtic no inventariable.	500,00	0,00	500,00	1.253,06	1.253,06	1.253,06	0,00	-753,06
0	920	22003	Fotocòpies	500,00	0,00	500,00	293,53	293,53	211,38	82,15	206,47
0	920	22100	Energia elèctrica.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
0	920	22101	Aigua.	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
0	920	22104	Vestuari.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per orgànica/programa/econòmica))

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS											
Org.	Prog.	Econ.	Descripció	Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
0	920	22110	Productes de neteja i acondicionament.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
0	920	22200	Serveis de telecomunicacions.	6.000,00	0,00	6.000,00	5.459,19	5.459,19	5.459,19	0,00	540,81
0	920	22201	Postals.	350,00	0,00	350,00	336,66	336,66	336,66	0,00	13,34
0	920	22400	Primes d'assegurances.	4.500,00	0,00	4.500,00	3.983,09	3.983,09	3.983,09	0,00	516,91
0	920	22500	Tributs estatals.	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
0	920	22601	Atencions protocol·làries i representatives.	500,00	0,00	500,00	1.348,74	1.348,74	258,64	1.090,10	-848,74
0	920	22602	Publicitat i propaganda.	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
0	920	22604	Jurídics, contenciosos.	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
0	920	22700	Neteja i acondicionament.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
0	920	22702	Valoracions i peritatges.	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
0	920	22707	Treballs realitzats per altres empreses i professionals.	3.654,00	0,00	3.654,00	4.464,22	4.464,22	4.464,22	0,00	-810,22
0	920	22709	Treballs realitzats per altres empreses i professionals.	6.500,00	0,00	6.500,00	6.118,55	6.118,55	6.118,55	0,00	381,45
0	920	22710	Treballs realitzats per altres empreses i professionals.	1.046,26	0,00	1.046,26	330,00	330,00	300,00	30,00	716,26
0	920	22711	Consorci Informàtica Local	11.000,00	0,00	11.000,00	10.638,56	10.638,56	10.638,56	0,00	361,44
0	920	22712	Servei prevenció riscos laborals	9.904,61	0,00	9.904,61	9.081,30	9.081,30	9.081,30	0,00	823,31
0	920	23110	Del personal directiu.	240,00	0,00	240,00	79,97	79,97	0,00	79,97	160,03
0	920	35900	Comissions bancàries	500,00	0,00	500,00	78,67	78,67	78,67	0,00	421,33
0	920	63600	Equips per a processos d'informació.	1.500,00	0,00	1.500,00	1.334,50	1.334,50	1.334,50	0,00	165,50
TOTAL				2.976.295,85	15.073,19	2.991.369,04	2.825.361,69	2.825.361,69	2.367.221,23	458.140,46	166.007,35

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost d'ingressos (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per econòmica))

Previsions pressupostàries											
Econ.	Descripció	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets reconeguts	Drets anul.lats	Drets cancel.lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previsió
39901	Altres ingressos diversos.	474.742,14	0,00	474.742,14	555.982,98	0,00	0,00	555.982,98	455.791,21	100.191,77	81.240,84
39903	Altres ingressos diversos.	0,00	0,00	0,00	743,35	0,00	0,00	743,35	743,35	0,00	743,35

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost d'ingressos (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per econòmica))

Previsions pressupostàries											
Econ.	Descripció	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets reconeguts	Drets anul.lats	Drets cancel.lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previsió
42090	Altres transferències corrents de l'Administració Gene	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.000,00
45060	Cons. Treball i Formació: OLOAS	95.060,38	0,00	95.060,38	93.107,78	0,00	0,00	93.107,78	0,08	93.107,70	-1.952,60
45061	Cons. Treball i Formació: Servei d'Ocupació	4.145,46	0,00	4.145,46	9.249,24	0,00	0,00	9.249,24	0,00	9.249,24	5.103,78
46103	Aportació Consell de Mallorca. Conveni IMAS: Taller de	40.030,00	0,00	40.030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.030,00
46104	Aportació Consell de Mallorca. Conveni IMAS: Suposrt P	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
46201	Ajuntaments: admin.gral.	164.344,41	1.453,04	165.797,45	165.727,70	0,00	0,00	165.727,70	136.010,56	29.717,14	-69,75
46203	Ajuntaments: Recollida fems.	786.822,11	0,00	786.822,11	555.962,87	0,00	0,00	555.962,87	456.025,05	99.937,82	-230.859,24
46204	Ajuntaments: Eliminació RSU	982.474,31	0,00	982.474,31	942.202,48	0,00	0,00	942.202,48	795.431,40	146.771,08	-40.271,83
46205	Ajuntaments: manten. maquinària	11.000,00	0,00	11.000,00	10.429,12	1.841,77	0,00	8.587,35	7.192,15	1.395,20	-2.412,65
46208	Ajuntaments: ADL	32.486,90	416,38	32.903,28	32.460,48	0,00	0,00	32.460,48	27.072,50	5.387,98	-442,80
46209	Ajuntaments: treballadors socials	38.711,99	442,80	39.154,79	38.809,45	0,00	0,00	38.809,45	32.260,00	6.549,45	-345,34
46210	Ajuntaments: treballadors familiars	58.535,90	10.167,84	68.703,74	67.846,35	0,00	0,00	67.846,35	57.348,19	10.498,16	-857,39
46211	Ajuntaments: educadors medi obert	92.395,19	917,53	93.312,72	88.562,81	17.429,60	0,00	71.133,21	59.566,40	11.566,81	-22.179,51
46212	Ajuntaments: Mediadora Cultural	50.529,05	1.008,29	51.537,34	52.146,95	21.285,34	0,00	30.861,61	20.822,06	10.039,55	-20.675,73
46213	Ajuntaments: Aux. Admin. serv. socials	21.204,04	271,04	21.475,08	20.862,13	0,00	0,00	20.862,13	17.670,00	3.192,13	-612,95
46219	Ajuntaments: Servei comú Prev. riscs laborals	9.904,61	0,00	9.904,61	9.181,87	898,55	0,00	8.283,32	7.355,35	927,97	-1.621,29
46220	Ajuntaments: suport psico-social	30.500,00	0,00	30.500,00	49.999,12	0,00	0,00	49.999,12	25.416,80	24.582,32	19.499,12
46223	Ajuntaments: Control de fauna	12.327,63	0,00	12.327,63	10.247,02	0,00	0,00	10.247,02	9.125,87	1.121,15	-2.080,61
46224	D'ajuntaments. Escoleta Infantil	29.693,14	396,27	30.089,41	29.463,93	0,00	0,00	29.463,93	24.744,30	4.719,63	-625,48
46225	Aportació ajuntaments: Consultor administratiu on-line	3.288,60	0,00	3.288,60	4.058,39	7,20	0,00	4.051,19	4.051,19	0,00	762,59
52000	Interessos c/c Sa Nostra	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50,00
52001	Interessos c/c La Caixa	50,00	0,00	50,00	116,63	0,00	0,00	116,63	116,63	0,00	66,63
TOTAL		2.976.295,86	15.073,19	2.991.369,05	2.737.160,65	41.462,46	0,00	2.695.698,19	2.136.743,09	558.955,10	-295.670,86

RESULTAT PRESSUPOSTARI a 31/12/2015

	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	2.695.698,19	2.824.027,19		-128.329,00
b. Operacions de capital	0,00	1.334,50		-1.334,50

RESULTAT PRESSUPOSTARI a 31/12/2015

	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
1. Total operacions no financeres (a+b)	2.695.698,19	2.825.361,69		-129.663,50
c. Actius financers	0,00	0,00		0,00
d. Passius financers	0,00	0,00		0,00
2. Total operacions financeres (c+d)	0,00	0,00		0,00
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	2.695.698,19	2.825.361,69		-129.663,50
AJUSTOS:				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses grals.			0,00	
4. Desviacions de finançament negatiu de l'exercici			0,00	
5. Desviacions de finançament positiu de l'exercici			0,00	
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4+5)			0,00	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				-129.663,50

MEMÒRIA

1. Organització

La Mancomunitat des Raiguer està formada per onze municipis. Constituïda l'any 1981 pels municipis d'Alaró, Binissalem, Búger, Campanet, Consell, Lloseta, Mancor de la Vall, Marratxí, Santa Maria i Selva. L'any 1993 s'hi incorporà Inca.

La seu està ubicada a Binissalem, a l'edifici de l'Ajuntament de Binissalem (telèfon: 971 87 04 09, Fax: 971.87.03.92).

Son elements del municipi el territori (365Km²) i la població (104445habitants de dret, segons el cens de 01/01/2015).

1.1. Principals fonts de finançament de l'entitat

El finançament de les operacions de l'entitat presenta els següents percentatges sobre el total d'ingressos.

Concepte	DRN	%
Impostos directes	-	0,00%
Impostos indirectes	-	0,00%
Taxes i altres ingressos	556.726,33	20,65%
Transferències corrents	2.138.855,23	79,34%
Ingressos patrimonials	116,63	0,00%
Alienació d'Inversions	-	0,00%
Transferències de capital	-	0,00%
Actius financers	-	0,00%
Passius financers	-	0,00%

1.2. Estructura organitzativa

L'estructura organitzativa bàsica, en els seus nivells polític i administratiu és:

El 16 de juliol de 2015 es constituïren novament els òrgans de govern i d'administració després de l'inici de la vuitena legislatura.

- **EL PLE**, constituït per un representant de cada municipi, sol ser el batle i el suplent el primer tinent de batle.

Hi ha un ple ordinari cada trimestre (març, juny, setembre, desembre) el primer dimarts hàbil de cada mes, i els extraordinaris que convingui, els quals no tenen prec i preguntes.

El Ple elegeix d'entre els seus membres : **PRESIDENT** (Batle de Binissalem/Batlessa de Búger) el **VICEPRESIDENT** (Batle de Lloseta/Batle de Consell) i el **TRESORER** (Batle de Selva, fins 16/07/2015).

- **JUNTA DE GOVERN LOCAL** :

Fins 16/07/2015 Estigué formada pel :President, el Vicepresident, el Tresorer, i un vocal (Batlessa de Santa Maria del Camí)

A partir de 16/07/2016 formada per: Presidenta, Vicepresident i dos vocals : batles dels Ajuntaments de Lloseta i Selva

Es reuneix cada mes en comissió ordinari, el primer dimarts hàbil de cada mes.

Les convocatòries, tant de Ple com de Junta, es realitzen per tramessa de fax als interessats.

La convocatòria de la Junta de Govern es fa extensiva a la resta de representants, encara que no siguin membres de la Junta; aquests hi poden assistir encara que no tenguin vot.

- **COMISSIÓ ESPECIAL DE COMPTES:**

- Formada pels mateixos membres que la Junta de Govern local.

Nombre mitjà d'empleats

El nombre mitjà d'empleats durant l'exercici i a 31 de desembre, tant funcionaris com personal laboral, distingint per categories i sexes és:

Concepte	Número mitja d'empleats durant l'exercici			Número empleats a 31 de desembre		
CATEGORIES / Sexe	Homes	Dones	TOTAL	Homes	Dones	TOTAL
Personal funcionari	0	1,5	1,5	0	2	2
Personal laboral	1	16,33	17,33	1	13	14
Personal eventual	0	0	0,00	0	0	0
Total	1	17,83	18,83	1	15	16

1.3. Entitats del grup, multigrup i associades

En el seu cas, les entitats del grup, multigrup i associades de les que forma part l'entitat comptable són:

Entitat	Activitat	% Participació
----------------	------------------	-----------------------

2. Gestió indirecta de serveis públics, convenis i altres formes de col·laboració

Els serveis públics gestionats de forma indirecta, convenis i altres formes de col·laboració públic-privades, presenten el següent detall:

Objecte	Data concesió	Plaç	Subvencions compromeses	Bens domini públic afecte	Aportacions no dineraries	Anticips o prèstecs al gestor	Béns objecte de reversió
Contracte administratiu de la gestió indirecte del servei públic de recollida de residus sòlids urbans dels municipis de la mancomunitat des raiguer i el transport a l'estació de transferència o planta de tractament	1/04/2006	8 anys prorrogat 2 anys					

3. Bases de presentació dels comptes

1. Imatge fidel

a) Requisits informació

Per a aconseguir l'objectiu de la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, del resultat econòmic patrimonial i de l'execució del pressupost no s'ha deixat d'aplicar cap dels principis i criteris comptables públics contemplats a la normativa en vigor per a l'exercici 2015.

b) Principis comptables

Els principis i criteris comptables públics que s'han aplicat per a la consecució de l'objectiu de la imatge fidel i la informació complementaria necessària per aconseguir-la, són els derivats de la normativa comptable en vigor per a l'exercici 2015.

2. Comparació de la informació

La informació corresponent al exercici 2015 no es mostra comparativa amb la de l'exercici anterior degut als canvis derivats de l'entrada en vigor a partir de 01-01-2015 de la nova normativa comptable.

Veure la informació continguda a l'apartat 29 d'aquesta memòria.

3. Canvis en criteris de comptabilització

A l'exercici 2015 no s'ha donat cap canvi en els criteris de comptabilització llevat dels derivats de l'aplicació de la nova normativa comptable en vigor des de dia primer de gener de 2015.

4. Canvis en estimacions comptables

A l'exercici 2015 no hi ha hagut canvis significatius en estimacions comptables.

4. Normes de reconeixement i valoració

Les principals normes de valoració utilitzades per l'Entitat en l'elaboració dels seus comptes anuals per a l'exercici 2015, d'acord amb les establertes pel Pla General de Comptabilitat Pública, han estat les següents..

1. Immobilitzat material

L'immobilitzat material són els actius tangibles, mobles i immobles, que compleixen les condicions especificades en la norma de reconeixement i valoració número 1 de la segona part del Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local, annex a la ICAL.

A l'establir els criteris de valoració dels béns registrats en aquest epígraf, s'han tingut en compte el tipus d'actiu de què es tracta i la forma d'adquisició d'aquest.

Amb caràcter general s'ha seguit el criteri de valoració del preu d'adquisició o cost de producció, i en el seu defecte el valor raonable.

La valoració inicial dels elements patrimonials que pertanyen a l'immobilitzat material es realitza al cost, essent aplicables diferents sistemes de valoració en funció del tipus d'actiu i la forma d'adquisició o producció.

La valoració posterior, utilitza el tractament general, és a dir, el model del cost, per a les diferents classes d'immobilitzat material. D'aquesta forma, amb posterioritat al seu reconeixement inicial com actius, tots els elements de l'immobilitzat material, es comptabilitzen per la seva valoració inicial, incrementada, en el seu cas, pels desemborsaments posteriors, i descomptant l'amortització acumulada practicada i la correcció valorativa acumulada per deteriorament que hagin sofert al llarg de la seva vida útil.

Amortització:

L'amortització és la distribució sistemàtica de la depreciació d'un actiu al llarg de la seva vida útil. La seva determinació es realitza, a cada moment, distribuint la base amortitzable del bé entre la vida útil que resti, segons el mètode d'amortització utilitzat. La base amortitzable serà igual al valor comptable del bé a cada moment llevat-li en el seu cas el valor residual que pugui tenir.

La dotació de l'amortització es reconeix com una despesa en el resultat de l'exercici per la part corresponent al valor comptable a l'estar registrat l'immobilitzat pel model de cost i el seu càlcul és en funció de la vida útil, corresponent aproximadament als següents percentatges:

Percentatge d'amortització anual	Coeficient d'amortització	Vida útil
Construccions		
Infraestructures		
Béns del patrimoni històric		
Maquinària i utillatge		
Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions		
Mobiliari		
Equips per a processos d'informació		
Elements de transport		
Altres immobilitzat material		

Existeixen excepcions al càlcul de l'amortització: els terrenys tenen una vida ilimitada i per tant no s'amortitzen. Passa el mateix amb immobilitzats tals com: mines, canteres i abocadors. I en el cas particular dels béns del patrimoni històric, amb una vida útil ilimitada o bé limitada però impossible d'estimar-la amb fiabilitat, tampoc no se'ls aplicarà el règim d'amortització.

Queda pendent l'amortització de l'immobilitzat material la qual es registrarà quan s'hagi acabat l'anàlisi sobre la composició dels béns integrants del seu immobilitzat material. Anàlisi que ha de permetre comptabilitzar la quota anual corresponent i les quotes acumulades corresponents als exercicis transcorreguts entre l'entrada en funcionament de l'element afectat i l'exercici en el qual es comenci a registrar l'amortització.

2. Patrimoni públic del sòl

El patrimoni públic del sòl són actius no corrents materialitzats generalment en béns immobles, afectats al destí de l'esmentat patrimoni.

Aquests béns es registren quan compleixen els criteris de reconeixement d'un actiu previstos en el marc conceptual de la comptabilitat pública del Pla comptable i la seva valoració es realitza segons l'establert en la norma de reconeixement i valoració número 1 de l'Immobilitzat material.

3. Inversions immobiliàries

Les inversions immobiliàries són immobles (terrenys o edificis, considerats en la seva totalitat o en part, o ambdós) que es tenen per obtenir rendes, plusvàlues o ambdues, no per al seu ús en la producció o subministrament de béns o serveis, ni per a fins administratius, ni per a la seva venda en el curs ordinari de les operacions.

Així mateix es consideren inversions immobiliàries aquells béns patrimonials diferents dels que formen el patrimoni públic del sòl que no es classifiquen a la seva entrada en el patrimoni de l'entitat com immobilitzat material.

A les inversions immobiliàries els és d'aplicació l'establert en la norma de reconeixement i valoració número 1 de l'Immobilitzat material.

4. Immobilitzat intangible

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

Amb caràcter general, s'exclouen de l'immobilitzat intangible i per tant es consideren despesa de l'exercici, aquells béns i drets el preu unitari dels quals i importància relativa, dins la massa patrimonial, així ho aconsellin.

Per a la seva valoració inicial i posterior s'apliquen els criteris establerts en la norma de reconeixement i valoració número 1 de l'Immobilitzat material.

Cal establir si la vida útil de cada actiu intangible és definida o indefinida, de forma que hagin o no d'aplicar-se les amortitzacions oportunes. Es considera té una vida útil indefinida quan, sobre la base d'una anàlisi de tots els factors rellevants, no existeix un límit previsible al període al llarg del qual s'espera que l'actiu generi rendiments econòmics o potencial de servei per a l'entitat, o a la utilització en la producció de béns i serveis públics. Els actius amb vida útil indefinida no s'amortitzen, sense perjudici del seu possible deteriorament. Els actius amb vida útil definida s'amortitzen durant la seva vida útil.

Queda pendent l'amortització de l'immobilitzat intangible la qual es registrarà quan s'hagi acabat l'anàlisi sobre la composició dels béns que l'integren. Anàlisi que ha de permetre comptabilitzar la quota anual corresponent i les quotes acumulades corresponents als exercicis transcorreguts entre l'entrada en funcionament de l'element afectat i l'exercici en el qual es comenci a registrar l'amortització.

5. Arrendaments

L'arrendament és qualsevol acord, amb independència de la seva instrumentació jurídica, pel qual l'arrendador cedeix a l'arrendatari, a canvi de percebre una suma única de diners o una sèrie de pagaments o quotes, el dret a utilitzar un actiu durant un període de temps determinat.

6. Permutes

Els actius s'adquireixen en permuta en aquells supòsits en els que els actius intercanviats no són similars des d'un punt de vista funcional o vida útil i pot establir-se una estimació fiable del valor raonable d'aquests, el valor raonable de l'actiu rebut. Si no pot valorar-se amb fiabilitat el valor raonable de l'actiu rebut, el valor raonable del bé entregat, ajustat per l'import de qualsevol eventual quantitat d'efectiu transferit en l'operació és el que es considera en la comptabilització de la permuta.

S'apliquen els següents criteris generals: davant diferències en la valoració dels actius que sorgeixen al donar de baixa l'actiu entregat, s'imputa l'esmentada diferència al compte del resultat econòmic patrimonial. Quan les diferències entre els valors raonables dels actius intercanviats no s'ajusten, d'acord a la legislació patrimonial aplicable, mitjançant efectiu, es tracten com subvencions rebudes o entregades, segons el cas.

Aquests són els criteris aplicables en els casos de permuta, la qual a més està determinada per certes circumstàncies que la identifiquen com a tal.

7. Actius i passius financers

Actius financers:

Són actius financers el diner en efectiu, els instruments de capital o de patrimoni net d'una altra entitat, els drets a rebre efectiu o un altre actiu financer d'un tercer o d'intercanviar amb un tercer actiu o passiu financers en condicions potencialment favorables. Els actius financers es classifiquen en categories i es reconeixen en el balanç quan l'entitat es converteix en part obligada segons les clàusules del contracte o acord mitjançant el qual es formalitza la inversió financera.

Amb caràcter general, la valoració inicial es al valor raonable, excepte els actius financers a curt termini sense tipus d'interès contractual els quals es valoren pel seu valor nominal i els que són a llarg termini pel nominal si és poc significatiu l'efecte de la no actualització. Les fiances i dipòsits es valoren sempre per l'import entregat, sense actualitzar. La valoració posterior és al cost amortitzat, excepte les excepcions esmentades anteriorment, els actius financers a valor raonable amb canvis en resultats i els actius financers disponibles per a la venda.

Al tancament de l'exercici s'efectuen les correccions valoratives necessàries, si existeix evidència objectiva que el valor d'un crèdit s'ha deteriorat per un esdeveniment posterior al reconeixement inicial i que ocasiona una reducció o retràs en els fluxes d'efectiu estimats futurs, com pot ser la insolvència del deutor.

En el cas dels deutors per operacions de gestió i altres comptes a cobrar, s'apliquen les correccions valoratives calculant la quantia en funció d'un percentatge, el qual té en compte l'antiguitat del deute i, en els casos que és possible, mitjançant el tractament individualitzat dels saldos deutors.

Es dóna de baixa un actiu financer quan expiren o es transmeten els drets sobre els fluxes d'efectiu que l'actiu genera, sempre que en aquest darrer cas s'hagin transferit de forma substancial els riscos i avantatges inherents a la propietat de l'actiu financer.

Passius financers:

Un passiu financer és l'obligació exigible i incondicional d'entregar efectiu o un altre actiu financer a un tercer o d'intercanviar amb un tercer actius o passius financers en condicions potencialment desfavorables. Els passius financers es classifiquen en categories a efectes de la seva valoració, existint els tipus:

- √ Passius financers a cost amortitzat
- √ Passius financers a valor raonable amb canvis en resultats

L'entitat reconeix un passiu financer en el balanç quan es converteix en part obligada segons les clàusules contractuals de l'instrument financer. Amb caràcter general, els passius financers a cost amortitzat es valoren inicialment al seu valor raonable, essent el valor raonable de la contraprestació rebuda ajustat amb els costos de transacció que són directament atribuïbles a l'emissió. No obstant, els costos de transacció s'imputen al resultat de l'exercici en el qual es reconeix el passiu quan tenen poca importància relativa.

Existeixen excepcions a la valoració inicial al valor raonable com són: partides a pagar amb venciment a curt termini es valoren pel nominal, partides a pagar a llarg termini sense tipus d'interès contractual es valoren pel nominal, préstecs rebuts a llarg termini amb interessos subvencionats es valoren per l'import rebut quan l'efecte de la no actualització és poc significatiu, les fiances i dipòsits es valoren sempre per l'import rebut, sense actualitzar.

El criteri general en la valoració posterior és valorar els passius financers a cost amortitzat. A excepció dels casos citats anteriorment com excepcions al criteri general.

La baixa d'un passiu financer en comptes es realitza quan s'extingeix, és a dir, quan l'obligació que donà origen al passiu s'ha complert o cancel·lat.

8. Cobertures comptables

Les operacions de cobertura s'utilitzen de forma que un o diversos instruments financers denominats instruments de cobertura es designen per cobrir un risc específicament identificat que té impacte en el compte del resultat econòmic patrimonial o en l'estat de canvis en el patrimoni net, com a conseqüència de variacions en el valor raonable o en els fluxes d'efectiu d'una o diverses partides cobertes.

Una cobertura es qualifica de cobertura comptable si compleix els requisits exigits en la norma de reconeixement i valoració número 10 del Pla comptable annex a la ICAL, i es regeix pels criteris de comptabilització de l'instrument de cobertura i de la partida coberta regulats en la mateixa norma.

9. Existències

Els béns i serveis compresos en les existències se valoren pel preu d'adquisició o el cost de producció.

El preu d'adquisició comprèn el consignat en factura, els impostos indirectes no recuperables que recauen sobre l'adquisició més tots els costos addicionals produïts fins que els béns es troben en la ubicació i condició necessària per al seu ús, tals com transports, aranzels de duanes, assegurances i altres directament atribuïbles a l'adquisició de les existències.

El cost de producció es determina afegint al preu d'adquisició de les matèries primeres i altres matèries consumides, els costos directament imputables al producte. També s'afegeix la part que raonablement correspon dels costos indirectament imputables als productes, en la mesura en que els costos esmentats corresponen al període de fabricació, elaboració o construcció.

Quan el valor realitzable net de les existències és inferior al seu preu d'adquisició o al seu cost de producció, s'efectuen les oportunes correccions valoratives.

10. Actius construïts o adquirits per a altres entitats

Són béns construïts o adquirits per l'entitat (que és la gestora), amb base al corresponent contracte, conveni o acord, amb l'objectiu que un cop finalitzat el procés d'adquisició o construcció dels esmentats béns es transfereixin necessàriament a una altra entitat destinatària, amb independència que aquesta última participi o no en el seu finançament.

En el cas de construcció dels béns, quan els ingressos i els costos associats al contracte o acord són estimats amb suficient grau de fiabilitat, els ingressos derivats d'aquest es reconeixen en el resultat de l'exercici, en base al grau d'avanç o realització de l'obra al final de cada exercici.

11. Transaccions en moneda estrangera

Són transaccions en moneda estrangera aquelles operacions que s'estableixen o exigeixen la seva liquidació en una moneda estrangera. Es registren, en el moment del seu reconeixement en els comptes anuals, en euros, aplicant a l'import corresponent en moneda estrangera el tipus de canvi al comptat, existent en la data de l'operació.

12. Ingressos i despeses

La imputació dels ingressos i despeses en l'exercici segueix els principis de caràcter econòmic patrimonial i els criteris comptables definits en el marc conceptual de la comptabilitat pública de la primera part del Pla general de la comptabilitat adaptat a l'administració local annex a la ICAL, amb l'objectiu d'aconseguir la imatge fidel dels comptes anuals.

Entre els principis, destacar el del Meritatge, el qual estableix que les transaccions i altres fets econòmics han de reconèixer-se en funció del corrent real de béns i serveis que aquests representen, i no en el moment en el què es produeixi el corrent monetari o financer derivada d'aquells.

Un altre principi que s'aplica és el de Prudència, el qual determina que s'ha de mantenir cert grau de precaució en els judicis dels quals es deriven estimacions sota condicions d'incertesa, de tal manera que els ingressos no es sobrevalorin, i que les

despeses no s'infravalorin. Però, a més, l'exercici de la prudència no suposa menysvaloració d'ingressos ni sobrevaloració de despeses, realitzats de forma intencionada, ja que això privaria de neutralitat a la informació, en detriment de la seva fiabilitat.

Pel que fa al principi d'Imputació pressupostària, destacar que les despeses i ingressos pressupostaris s'imputen d'acord amb la seva naturalesa econòmica i, en cas de les despeses, a més, d'acord amb la finalitat que amb ells es pretèn aconseguir.

Quant als criteris de registre o reconeixement comptable dels elements en els comptes anuals, esmentar que el reconeixement d'ingressos en el compte del resultat econòmic patrimonial o en l'estat de canvis en el patrimoni net, té lloc com a conseqüència d'un increment dels recursos econòmics o del potencial de servei de l'entitat, ja sigui mitjançant un increment d'actius, o una disminució dels passius, i sempre que la seva quantia pugui determinar-se amb fiabilitat. En referència a les despeses, es reconeixen en el compte del resultat econòmic patrimonial o en l'estat de canvis en el patrimoni net, quan es produeix una disminució de recursos econòmics o del potencial de servei de l'entitat, ja sigui mitjançant una disminució en els actius, o un augment en els passius, i sempre que pugui valorar-se o estimar-se la seva quantia amb fiabilitat.

Quan es tracta de despeses i ingressos que també tenen reflex en l'execució del pressupost, l'esmentat reconeixement es realitza quan, d'acord amb el procediment establert en cada cas, es dicten els corresponents actes que determinen el reconeixement de despeses i ingressos pressupostaris. En aquest cas, almenys a la data de tancament del període, encara que no s'hagin dictat els esmentats actes, es reconeixen en el compte del resultat econòmic patrimonial o en l'estat de canvis en el patrimoni net les despeses i ingressos meritats per l'entitat fins a l'esmentada data.

13. Provisions i contingències

Una provisió és un passiu sobre el qual existeix incertesa sobre la seva quantia o venciment. Es reconeix una provisió quan es compleixen determinades condicions regulades en la norma de reconeixement i valoració número 17 de la segona part del Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local, annex a la ICAL.

L'import reconegut com a provisió ha de ser la millor estimació del desemborsament necessari per cancel·lar l'obligació present o per transferir-la a un tercer. Les provisions han de ser objecte de revisió, en la valoració posterior, almenys a fi de cada exercici i ajustades en el seu cas, per reflectir la millor estimació existent en aquell moment.

Un passiu contingent és una obligació possible, sorgida arran de successos passats, l'existència del qual ha de ser confirmada solament per l'ocurrència, o en el seu cas per la no ocurrència, d'un o més esdeveniments incerts en el futur, que no estan completament sota el control de l'entitat; o bé, una obligació present, sorgida arran de successos passats, que no s'ha reconegut comptablement perquè no és probable que l'entitat tingui que satisfer-la o perquè l'import de l'obligació no pot ser valorat amb la suficient fiabilitat.

L'entitat no procedeix al reconeixement de cap passiu contingent en el balanç, tal com regual la norma de reconeixement i valoració número 17 de la segona part del Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local, annex a la ICAL.

14. Transferències i subvencions

Les transferències i subvencions concedides monetàries es comptabilitzen com a despeses en el moment en què es té constància que s'han complert les condicions establertes per a la seva percepció, sense perjudici de la imputació pressupostària, que s'efectua d'acord amb els criteris recollits en la primera part del Pla general comptable adaptat a l'administració local relativa al marc conceptual de la comptabilitat pública. Les transferències i subvencions concedides no monetàries o en espècie, si s'entrega un actiu l'entitat les reconeix en el moment de l'entrega al beneficiari.

Les transferències rebudes es reconeixen com ingrès imputable al resultat de l'exercici en el qual es reconeixen.

Les subvencions rebudes es consideren no reintegrables i es reconeixen com a ingressos quan existeix un acord individualitzat de concessió de la subvenció a favor de l'entitat, s'han complert les condicions associades al seu gaudi i no existeixen dubtes raonables sobre la seva percepció, sense perjudici de la imputació pressupostària, que s'efectua d'acord amb els criteris recollits en la primera part del Pla general comptable adaptat a l'administració local relativa al marc conceptual de la comptabilitat pública. En la resta de casos les subvencions rebudes es consideren reintegrables i es reconeixen com a passiu.

Les subvencions rebudes es comptabilitzen, amb caràcter general, com a ingressos directament imputats al patrimoni net, en una partida específica, imputant-les al resultat de l'exercici sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la subvenció de la qual es tracta, per la qual cosa es té en compte la finalitat fixada en la seva concessió:

Si la subvenció és per finançar despeses: s'imputen al resultat del mateix exercici en el qual es meritin les despeses que estan finançant.

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

Si els actius són no amortitzables, s'imputen com ingressos en l'exercici en el qual es produeixi l'alineació o baixa en inventari d'aquests.

Si la subvenció és per cancel·lació de passius: s'imputen al resultat de l'exercici en el qual es produeixi l'esmentada cancel·lació, llevat quan s'atorguin en relació amb un finançament específic, cas en el qual s'imputen en funció de l'element finançat.

15. Activitats conjuntes

Una activitat conjunta és un acord en virtut del qual dos o més entitats anomenades participants emprenen una activitat econòmica que es sotmet a gestió conjunta, la qual cosa suposa compartir la potestat de dirigir les polítiques financera i operativa de l'esmentada activitat amb el fi d'obtenir rendiments econòmics o potencial de servei,

de tal manera que les decisions estratègiques, tant de caràcter financer com operatiu requereixen el consentiment unànim de tots els partícips.

En el cas d'activitats conjuntes que no requereixen la constitució d'una nova entitat, cada partíciip reconeix en els seus comptes anuals, classificats d'acord amb la seva naturalesa, la part proporcional que li correspongui, en funció del seu percentatge de participació, dels actius que controla conjuntament amb la resta de partícips i dels passius en els que hagi incorregut conjuntament, així com els actius afectes a l'activitat conjunta que controli de forma individual i els passius en els quals incorri individualment com a conseqüència de l'activitat conjunta, i la part proporcional que li correspongui dels ingressos generats i de les despeses incorregudes en l'activitat conjunta, així com les despeses incorregudes individualment com a conseqüència de la seva participació en l'activitat conjunta.

16. Actius en estat de venda

Els actius en estat de venda són actius no financers, exclosos els del patrimoni públic del sòl, classificats inicialment com a no corrents el valor comptable dels quals es recupera fonamentament a través d'una transacció de venda, en comptes de pel seu ús continuat.

La valoració inicial implica que es valoren al valor comptable que correspondria en aquell moment a l'actiu no corrent, segons el model de cost. En la valoració posterior, es valoren al menor valor entre el seu valor comptable, segons el model de cost, i el seu valor raonable menys els costos de venda.

5. Immobilitzat material

1. Moviments durant l'exercici

S'indiquen a continuació els moviments durant l'exercici de cada partida del balanç inclosa en l'epígraf d'Immobilitzat Material i les seves corresponents amortitzacions acumulades i correccions valoratives acumulades.

IMMOBILITZAT MATERIAL a 31/12/2015

Compte	Descripció	Saldo inicial	Entrades	Augments per traspasos d'altres Aps.Press.	Sortides	Disminucions per traspasos a altres Aps.Press.	Correccions valorat.netes per deterior. de l'exerc.	Amortitzacions de l'exercici	Increment per revalorització a l'exercici	Saldo final
214	Maquinària i utillatge	133.299,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.299,36
215	Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	117.872,75	539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.411,75
216	Mobiliari	21.151,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.151,58
217	Equips per a processos d'informació	130.875,35	795,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131.670,85
218	Elements de transport	139.232,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.232,43
TOTAL IMMOBILITZAT MATERIAL		542.431,47	1.334,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543.765,97

2. Informació sobre:

a) Costos estimats de desmantellament

A l'exercici 2015 no s'han estimat costos de desmantellament.

b) Vides útils o coeficients d'amortització

En aquest punt s'indiquen les vides útils o coeficients d'amortització utilitzats en els diferents tipus d'elements, així com informació, en el seu cas, sobre els coeficients aplicats a diferents parts d'un mateix element.

Es remet a l'apartat 4.1. de la Memòria on s'especifiquen les Normes de reconeixement i valoració i en el qual es detalla el quadre amb els percentatges d'amortització aplicats per l'entitat, incloent els de l'Immobilitzat Material.

c) Canvis d'estimació

En aquest punt, sempre que tingui incidència significativa en l'exercici present o en exercicis futurs, s'informa dels canvis d'estimació que afecten a valors residuals, als costos estimats de desmantellament de l'actiu i la restauració del seu emplaçament, vides útils i mètodes d'amortització, així com grans reparacions o inspeccions generals.

d) Despeses financeres capitalitzades

A l'exercici 2015 no s'han capitalitzat despeses financeres..

e) Model de revalorització

A l'exercici 2015 no s'ha determinat el valor raonable per a cap dels elements integrants de l'immobilitzat material.

f) Béns rebuts en adscripció

S'informa dels béns rebuts en adscripció, a nivell de partida del balanç, amb indicació del seu valor activat, amortització i correccions valoratives per deteriorament acumulades. S'identifiquen cadascun dels béns rebuts en adscripció durant l'exercici.

Béns rebuts en adscripció: partida Balanç	Valor activat	Amortització	Correccions valoratives per deteriorament acumulades
A 2015 no hi ha béns rebuts en adscripció			
Total	0,00	0,00	0,00

g) Béns entregats en adscripció

S'identifiquen els ens als que s'han entregat béns en adscripció durant l'exercici.

Béns entregats en adscripció	Ens al que s'ha entregat el bé	Import del bé entregat
A 2015 no hi ha béns lliurats en adscripció		
Total		0,00

h) Béns rebuts en cessió

A 2015 no hi ha béns rebuts en cessió.

i) Béns entregats en cessió

A 2015 no hi ha béns lliurats en cessió.

j) Arrendaments financers

A 2015 no hi cap arrendament financer sobre béns de l'immobilitzat material.

k) Béns destinats a l'ús general

La Mancomunitat des Raiguer no disposa de béns destintats a l'ús general.

l) Béns construïts per l'entitat

A l'exercici 2015 no s'han construïts béns amb mitjans propis de la Mancomunitat.

m) Altres circumstàncies de caràcter substantiu que afecten a béns de l'immobilitzat material

A l'exercici 2015 no hi ha cap circumstància de caràcter substantiu que afecti a béns de l'immobilitzat material

6. Patrimoni públic del sòl

A l'exercici 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa

7. Inversions immobiliàries

A l'exercici 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa

8. Immobilitzat intangible

1. Moviments durant l'exercici

A l'exercici 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa

2. Informació sobre:

a) Vides útils o coeficients d'amortització

En aquest punt s'indiquen les vides útils o coeficients d'amortització utilitzats en els diferents tipus d'elements.

Es remet a l'apartat 4.1. de la Memòria on s'especifiquen les Normes de reconeixement i valoració i en el qual es detalla el quadre amb els percentatges d'amortització aplicats per l'entitat, incloent els de l'Immobilitzat Intangible.

b) Canvis d'estimació

A l'exercici 2015 no hi ha hagut canvis d'estimació

c) Despeses financeres capitalitzades

A l'exercici 2015 no s'han capitalitzat despeses financeres.

d) Model de revaloració

A l'exercici 2015 no s'ha determinat el valor raonable per a cap dels elements integrants de l'immobilitzat intangible.

e) Desemborsaments per investigació i desenvolupament

A l'exercici 2015 no hi ha hagut operacions d'aquesta naturalesa

f) Altres circumstàncies de caràcter substantiu que afectin a l'immobilitzat intangible

En aquest punt s'especifica qualsevol altra circumstància de caràcter substantiu que afecti a l'immobilitzat intangible, tal com garanties, restriccions de titularitat, litigis i situacions anàlogues.

A l'exercici 2015 no hi ha cap circumstància de caràcter substantiu que afecti a béns de l'immobilitzat intangible.

9. Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar

A l'exercici de 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

Aquesta informació és subministrada per l'entitat arrendatària.

S'indica per cada classe d'actius, l'import pel qual s'ha reconegut inicialment l'actiu, indicant si aquest correspon al valor raonable de l'actiu o, en el seu cas, al valor actual dels pagaments a realitzar i existència, en el seu cas, de l'opció de compra. Al mateix temps, s'indica una descripció general dels acords significatius d'arrendament financer i la naturalesa dels actius que sorgeixin d'aquests contractes.

Nom Classe Actiu	Import reconeixement inicial	Valoració	Opció de compra (S/N)	Acords	Naturalesa
Total		0,00			

10. Actius financers

1. Informació relacionada amb el balanç

A l'exercici de 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

a) Resum d'actius financers

Actius Financers a 31/12/2015

	ACTIUS FINANCERS LLARG TERMINI						ACTIUS FINANCERS CURT TERMINI						TOTAL	
	Inversions en patrimoni 2015	Inversions en patrimoni 2014	Valors representatius de deute 2015	Valors representatius de deute 2014	Altres inversions 2015	Altres inversions 2014	Inversions en patrimoni 2015	Inversions en patrimoni 2014	Valors representatius de deute 2015	Valors representatius de deute 2014	Altres inversions 2015	Altres inversions 2014	Total 2015	Total 2014
CRÈDITS I PARTIDES A COBRAR			0,00		0,00				0,00		0,00		0,00	
INVERSIONS MANTINGUDES FINS AL VENCIMENT			0,00						0,00				0,00	
ACTIUS FINANCERS A VALOR RAONABLE AMB CANVI EN RESULTATS	0,00				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
INVERSIONS EN ENTITATS DEL GRUP MULTIGRUP I ASSOCIADES	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
ACTIUS FINANCERS DISPONIBLES PER A LA VENDA			0,00				0,00		0,00				0,00	

Actius Financers a 31/12/2015

	ACTIUS FINANCERS LLARG TERMINI						ACTIUS FINANCERS CURT TERMINI						TOTAL	
	Inversions en patrimoni 2015	Inversions en patrimoni 2014	Valors representatius de deute 2015	Valors representatius de deute 2014	Altres inversions 2015	Altres inversions 2014	Inversions en patrimoni 2015	Inversions en patrimoni 2014	Valors representatius de deute 2015	Valors representatius de deute 2014	Altres inversions 2015	Altres inversions 2014	Total 2015	Total 2014
TOTAL	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	

b) Reclassificació

En el cas de reclassificar actius financers, de conformitat amb el que estableix l'apartat 9 de la norma de reconeixement i valoració número 8, passant a valorar-los al cost o al cost amortitzat en lloc de a valora raonable, o viceversa, s'informa de l'import reclassificat de cada una de les categories i el motiu de la reclassificació.

c) Actius financers lliurats en garantia

Si és el cas, s'informa del valor comptable dels actius financers lliurats en garantia, així com de la classe d'actius financers a la que pertanyen.

d) Correccions per deteriorament del valor

L'entitat informa, per a cada classe d'actiu financer, del moviment dels comptes correctors utilitzats per registrar el deteriorament de valor, quan es produeix.

CORRECCIONS PER DETERIORACIÓ DEL VALOR a 31/12/2015

	SALDO INICIAL	DISMINUCIONS DE VALOR PER DETERIORACIÓ CREDITICIA DE L'EXERCICI	REVERSIÓ DE LA DETERIORACIÓ CREDITICIA EN L'EXERCICI	SALDO FINAL
Actius financers a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions en patrimoni	0,00	0,00	0,00	0,00
Valors representatius de deute	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres inversions	0,00	0,00	0,00	0,00
Actius financers a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00

CORRECCIONS PER DETERIORACIÓ DEL VALOR a 31/12/2015

	SALDO INICIAL	DISMINUCIONS DE VALOR PER DETERIORACIÓ CREDITICIA DE L'EXERCICI	REVERSIÓ DE LA DETERIORACIÓ CREDITICIA EN L'EXERCICI	SALDO FINAL
Inversions en patrimoni	0,00	0,00	0,00	0,00
Valors representatius de deute	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres inversions	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Informació relacionada amb el compte del resultat econòmic-patrimonial

Si és el cas, l'entitat proporciona la informació sobre els resultats nets procedents de les diferents categories d'actius financers definits en la norma de reconeixement i valoració número 8 d'Actius financers; i sobre els ingressos financers calculats per aplicació del mètode del tipus d'interès efectiu.

3. Informació sobre els riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès

a) Risc de tipus de canvi

Informació sobre les inversions financeres en moneda diferent de l'euro, agrupades per monedes.

<u>Moneda</u>	<u>Inversions en patrimoni</u>	<u>Valors representatius del deute</u>	<u>Altres inversions</u>	<u>TOTAL</u>
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00

Total	0,00	0,00	0,00	0,00
--------------	-------------	-------------	-------------	-------------

% Inversions en moneda diferent de l'euro sobre inversions totals %

b) Risc de tipus d'interès

Per als actius financers que es valoren a cost amortitzat, s'informa sobre la seva distribució entre actius a tipus d'interès fix i a tipus variable, en termes absoluts i percentuals.

<u>Classe Actiu Financer / Tipus interès</u>	<u>A tipus d'interès fix</u>	<u>A tipus d'interès variable</u>	<u>TOTAL</u>
			0,00
			0,00
			0,00
			0,00
			0,00
Total	0,00	0,00	0,00

% d'actius financers a tipus d'interès fix o variable sobre el total %

4. Altra informació

S'indica en aquest punt qualsevol altra informació de caràcter substantiu que afecti els actius financers.

11. Passius financers

1. Situació i moviments dels deutes

a) Deutes al cost amortitzat

SITUACIÓ I MOVIMENTS DELS DEUTES a)DEUTES A COST AMORTITZAT

IDENTIFICACIÓ DEL DEUTE	T.I.E.	DEUTE A 1 GENER		CREACIONS		INTERESSOS MERITATS SEGONS T.I.E.		DIFERÈNCIES DE CANVI		DISMINUCIONS		DEUTE A 31 DESEMBRE		
		COST AMORTITZAT	INTERESSOS EXPLÍCITS	EFFECTIU	DESPESES	EXPLÍCITS	RESTA	INTERESSOS CANCEL·LATS	DEL COST AMORTITZAT	D'INTERESSOS EXPLÍCITS	VALOR COMPTABLE	RESULTAT	COST AMORTITZAT	INTERESSOS EXPLÍCITS
Préstec pdt. de reclassificar														
2005000001	Garantia Prov.Cánaves Comercial-11 màq. neteja urb	1.247,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.247,82	0,00
2013000001	Garantia Definitiva negociat contracte SPRL	1.265,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.265,54	0,00
2014000001	Garantia definitiva adj. Servei d'atenció psicosoc	486,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	486,70	0,00
2015000001	Garantia def. GRAM ILLES BALEARS- Campanya residus	4.999,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.999,90	0,00
2015000002	Garantia modificació contracte GRAM	0,00	0,00	2.288,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.288,65	0,00
		0,00	0,00	157,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157,75	0,00
	TOTAL	7.999,96	0,00	2.446,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.446,36	0,00

b) Deutes a valor raonable

SITUACIÓ I MOVIMENTS DELS DEUTES b)DEUTES A VALOR RAONABLE

IDENTIFICACIÓ DEL DEUTE	DEUTE A 1 GENER		CREACIONS					DIFERÈNCIES DE CANVI		DEUTE A 31 DESEMBRE		
	VALOR EX-CUPÓ	INTERESSOS EXPLÍCITS	EFFECTIU	DESPESES	INTERESSOS MERITATS	INTERESSOS CANCEL·LATS	VARIACIÓ VALOR RAONABLE	DEL VALOR EX-CUPÓ	D'INTERESSOS EXPLÍCITS	DISMINUCIONS	VALOR EX-CUPÓ	INTERESSOS EXPLÍCITS
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

c) Resum per categories

Estat resum de la conciliació entre la classificació de passius financers del balanç i les categories que s'estableixen a la norma de reconeixement i valoració número 9 de la segona part del Pla general de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local, annex a la ICAL.

SITUACIÓ I MOVIMENTS DELS DEUTES c)RESUM PER CATEGORIES

	OBLIGACIONS I ALTRES VALORS NEGOCIABLES - LLARG TERMINI		DEUTES AMB ENTITATS DE CREDIT - LLARG TERMINI		ALTRES DEUTES - LLARG TERMINI		OBLIGACIONS I ALTRES VALORS NEGOCIABLES - CURT TERMINI		DEUTES AMB ENTITATS DE CREDIT - CURT TERMINI		ALTRES DEUTES - CURT TERMINI		TOTAL	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
DEUTES A COST AMORTITZAT	0,00		1.247,82		6.752,14		0,00		0,00		2.446,40		10.446,36	
DEUTES A VALOR RAONABLE	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL	0,00		1.247,82		6.752,14		0,00		0,00		2.446,40		10.446,36	

2. Línies de crèdit

A l'exercici 2015 no hi ha passius financers d'aquesta naturalesa

Per a cada línia de crèdit, informació sobre : l'import disponible, el límit concedit, la part disposada i la comissió, en percentatge, sobre la part no disposada.

Identificació Línies de crèdit	Límit concedit	Disposat	Disponible	Comissió s/ no disposat
Total		0,00	0,00	0,00

3. Informació sobre els riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès

A l'exercici 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

a) Risc de tipus de canvi

Informació sobre els deutes en moneda diferent de l'euro, agrupats per monedes.

Moneda	Obligacions i altres valors negociables	Deutes amb entitats de crèdit	Altres deutes	TOTAL
				0,00
				0,00
				0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

% Deuda en moneda distinta del euro sobre deuda total %

b) Risc de tipus d'interès

Per als passius financers a cost amortitzat, informació sobre la seva distribució entre passius a tipus d'interès fix i a tipus variable, en termes absoluts i percentuals, segons el format següent.

Classe Passiu Financer / Tipus d'interès	A tipus interès fix	A tipus interès variable	TOTAL
--	---------------------	--------------------------	-------

			0,00
			0,00
			0,00
Total	0,00	0,00	0,00

% de passius financers a tipus d'interès fix o variable sobre el total %

4. Avals i altres garanties concedides

A l'exercici 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

a) Avals concedits

Llistat sense dades

b) Avals Executats

Agrupació	Entitat avalada: NIF	Entitat avalada: Denominació	Data concessió aval	Data venciment aval	Finalitat aval	Avals cancel·lats en l'exercici per execució	Aplicació pressupostaria	Concepte no pressupostari
TOTAL							0,00	

c) Avals reintegrats

Agrupació	Any d'execució	Import reintegrat en l'exercici	Aplicació pressupostaria	Concepte no pressupostari
-----------	----------------	---------------------------------	--------------------------	---------------------------

TOTAL

0,00

5. Altra informació

Informació addicional a incloure, si procedeix, sobre Passius Financers referent a:

- a) L'import dels deutes amb garantia real
- b) Deutes impagats durant l'exercici i situació de l'impagament a la data de formulació dels comptes anuals
- c) Altres situacions diferents a l'impagament que hagin atorgat al prestador el drets a reclamar el pagament anticipat.
- d) Derivats financers que al tancament de l'exercici siguin passius als quals no s'apliqui la comptabilitat de cobertures, indicant els motius pels quals es manté l'instrument derivat.
- e) Qualsevol altra informació de caràcter substantiu que afecti els passius financers.

12. Cobertures comptables

A l'exercici 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

Informació d'aquelles operacions a les quals es d'aplicació la norma de reconeixement i valoració número 10 de Cobertures comptables, de la segona part del pla general de comptabilitat pública adaptat a la administració local, annex a la ICAL.

En el cas que existeixin cobertures comptables s'indica la descripció detallada, la justificació de la seva aplicació, el valor comptable i tantes dades que son necessàries per identificar l'instrument de cobertura.

13. Actius construïts o adquirits per a altres entitats i altres existències

A l'exercici 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

Informació a nivell de partida de balanç sobre: circumstàncies que motiven les correccions valoratives per deteriorament de les existències, import dels costos capitalitzats si s'escau durant l'exercici, limitacions en la disponibilitat de les obres i altres existències per diverses causes i qualsevol circumstància de caràcter substantiu que afecti la titularitat, la disponibilitat o la valoració dels actius construïts o adquirits per a altres entitats i resta d'existències.

Partida	Imp. correcc.	Import reversió					
Balanç	Valorat. per de les	Import costos	Limitacions	Limitacions per	Limitacions	Limitacions per	
	deteriorament	capitalitzats	per Garanties	Pignoracions	per Fiances	Altres raons	Observacions
	correccions					anàlogues	
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14. Moneda estrangera

A l'exercici 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

1. Import Global

Informació de l'import global, a nivell de partida del balanç, dels elements d'actiu i passiu expressats en moneda estrangera.

2. Import de les diferències de canvi

En el cas que existeixin diferències de canvi s'especifica el seu import en el resultat de l'exercici, presentant per separat les que provenen de transaccions que s'han liquidat al llarg del període de les que estan vives o pendents de venciment a la data de tancament de l'exercici, a excepció de les procedents dels actius i passius financers que es valorin al valor raonable amb canvis en resultats.

Partida Balanç	Elements de l'actiu o passiu	Import total	Diferències de canvi reconegudes en el resultat de l'exercici
Total		0,00	0,00

Partida Balanç	Elements de l'actiu o passiu	Import total	Diferències de canvi reconegudes en el resultat de l'exercici
Total		0,00	0,00

15. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses

1. Transferències i subvencions rebudes

En aquest apartat s'informa de l'import i característiques de les transferències i subvencions rebudes, l'import de les quals és significatiu, així com sobre el compliment o l'incompliment de les condicions imposades per a la percepció i el gaudi de les subvencions, el criteri d'imputació a resultats i els imports imputats.

Nom Característica	Import Rebut: Exercici N	Import Rebut: Exercici N - 1	Import Reintegrable	Import No reintegrable	Quantitat imputada a Resultats: Exercici N	Quantitat imputada a Resultats: Exercici : Exercici N - 1
Subvenció gestió residus 2015	9.249,24			9.249,24	9.249,24	
Subvenció immigració	93.107,78			93.107,78	93.107,78	
Aportacions Aj. Alaró	208.114,35			208.114,35	208.114,35	
Aportacions Aj. Binissalem	149.611,86			149.611,86	149.611,86	
Aportacions Aj. Búger	74.625,45			74.625,45	74.625,45	
Aportacions Aj. Campanet	162.603,52			162.603,52	162.603,52	
Aportacions Aj. Consell	192.514,78			192.514,78	192.514,78	
Aportacions Aj. Lloseta	455.529,16			455.529,16	455.529,16	
Aportacions Aj. Mancor de la Vall	86.059,29			86.059,29	86.059,29	
Aportacions Aj. Marratxí	12.687,47			12.687,47	12.687,47	
Aportacions Aj. Santa Maria del Camí	324.562,01			324.562,01	324.562,01	
Aportacions Aj. Selva	358.764,16			358.764,16	358.764,16	
Aportacions Aj. Inca	11.426,16			11.426,16	11.426,16	
Total	2.138.855,23	0,00	0,00	2.138.855,23	2.138.855,23	0,00

2. Transferències i subvencions concedides

Aquest punt informa sobre l'import i les característiques de les transferències i subvencions concedides, l'import de les quals és significatiu.

Subvenció/transferència	Partida	Destinatari	Finalitat	Import	Import justificat	Import pendent de justificar
Fons Mallorquí de Solidaritat	231,48000	Fons Mallorquí de Solidaritat	Benèfica	3.000,00		
Serveis complementaris d'educació	326,46200	Ajuntaments de Lloseta	Serveis complementaris d'educació subvencionats	7.838,58	7.838,58	
Total				10.838,58	7838,58	0

3. Qualsevol circumstància de caràcter substantiu

En el cas d'existir qualsevol circumstància de caràcter substantiu que afecti als ingressos o a les despeses de l'entitat, s'indica en aquest apartat. En particular, en el cas que l'entitat hagi construït o adquirit actius per altres ens públics, s'informa dels ingressos associats al contracte o acord de construcció o adquisició, l'import del qual sigui significatiu, indicant almenys l'import i característiques, així com el compliment o incompliment de les condicions imposades per a la seva obtenció.

16. Provisions i contingències

A l'exercici 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

1. Per cada provisió reconeguda en el balanç, tret de les relatives a avals i altres garanties concedides, s'informa de:

a) Moviments de cada epígraf del balanç durant l'exercici, referit a les provisions i contingències.

Epígraf Balanç	Saldo inicial provisions	Augments provisions	Disminucions provisions	Saldo final provisions
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

b) Altra informació referida a les provisions que permeti identificar-les.

2. Per cada tipus de passiu contingent les dades necessàries per descriure'ls com : la naturalesa, evolució previsible, els motius en el cas que no s'hagin pogut valorar i per tant registrar-se en el balanç.

3. Per cada tipus d'actiu contingent, informació sobre la seva naturalesa i l'evolució previsible, així com els factors dels quals depèn.

17. Informació sobre medi ambient

A l'exercici 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

1. Obligacions reconegudes

En aquest apartat s'informa sobre les obligacions reconegudes en l'exercici amb càrrec a cada grup de programes de la política despesa 17 'Medi ambient'.

2. Import beneficis fiscals per raons mediambientals

En aquest punt s'informa de l'import dels beneficis fiscals per raons mediambientals que afecten als tributs propis.

Econòmica d'ingressos	Import
Total	0,00

18. Actius en estat de venda

A l'exercici 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

En el cas que l'entitat tingui actius en estat de venda amb un import significatiu, es facilita una descripció detallada dels mateixos i el seu import.

Descripció d'actius en estat de venda	Import
Total	0,00

19. Presentació per activitats del compte del resultat econòmic patrimonial

Atesa la complexitat del càlcul i el fet de no disposar dels medis informàtics necessaris, a l'exercici 2015 no s'ha fet ús de la possibilitat de presentar el compte del resultat econòmic i patrimonial classificat per activitats.

L'entitat presenta el compte del resultat econòmic patrimonial classificant les despeses econòmiques incloses per activitats.

Despeses (Grup de Programa)	Exercici 20XX			Exercici 20XX - 1		
	Pressupostari:	No Pressupostari:	Total:	Pressupostari:	No Pressupostari:	Total:
	Exercici 20XX	Exercici 20XX	Exercici 20XX	Exercici 20XX - 1	Exercici 20XX - 1	Exercici 20XX - 1
			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ingressos		Exercici 20XX	Exercici 20XX - 1
Ingressos de gestió ordinària			
Ingressos financers			
Altres ingressos			
Total		0,00	0,00

20. Operacions per administració de recursos a compte d'altres ens públics

A l'exercici 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

Quan l'entitat realitza operacions d'administració de recursos que comptablement es registren a través de comptes del subgrup 45 'Deutors i creditors per administració de recursos a compte d'altres ens públics', s'obté la informació dels quadres següents:

1. Obligacions derivades de la gestió

Informació per cada entitat titular i per cada un dels conceptes representatius dels recursos gestionats.

2. Ens públics, comptes corrents en efectiu

Informació per cada entitat titular.

3. Desenvolupament de la gestió

Informació que es presenta per a cada uns dels conceptes representatius dels recursos gestionats.

Aquesta informació és obligatòria en el cas que l'entitat comptable que administra recursos per compte d'altres ens públics no hagi subministrat a les entitats titulars dels recursos, la informació necessària per que aquestes incorporin al seu pressupost totes les operacions derivades de la gestió realitzada.

- a) Resum
- b) Drets Anul·lats
- c) Drets Cancel·lats
- d) Devolucions d'ingressos

21. Operacions no pressupostàries de tresoreria

Informació sobre les operacions no pressupostàries de tresoreria que comprenen les operacions efectuades durant l'exercici i que donen lloc al naixement o extinció de:

- Deutors i creditors que no s'imputen al pressupost de l'entitat, ni en el moment del seu naixement ni en el del seu venciment
- Partides representatives de cobraments i pagaments pendents d'aplicació definitiva, tant per operacions pressupostàries com no pressupostàries

4. Estat de deutors no pressupostaris

OPERACIONES NO PRESUP. DE TESORERÍA. ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS a 31/12/2015

DEUTORS a 31/12/2015

Concepte								
Compte	Codi	Descripció	Saldo a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Càrrecs realitzats en l'exercici	Total deutors	Abonaments realitzats en l'exercici	Deutors pendents de cobrament a 31/12/2015
440	440	Deutors per IVA transferit.	3.983,18	0,00	54.932,78	58.915,96	48.927,45	9.988,51
440			3.983,18	0,00	54.932,78	58.915,96	48.927,45	9.988,51
	449	44990 Deutors No Pressupostaris: Bestretes a favor dip						

OPERACIONES NO PRESUP. DE TESORERÍA. ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS a 31/12/2015

DEUTORS a 31/12/2015

		Concepte						
Compte	Codi	Descripció	Saldo a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Càrrecs realitzats en l'exercici	Total deutors	Abonaments realitzats en l'exercici	Deutors pendents de cobrament a 31/12/2015
sits	Ajuntaments	1.114,82	0,00	0,00	1.114,82	0,00	1.114,82	
449	44992	Deutors per pagaments duplicats o excessius	114,56	0,00	0,00	114,56	0,00	114,56
449			1.229,38	0,00	0,00	1.229,38	0,00	1.229,38
470	4700	Hisenda pública, deutor per IVA.	43.928,07	0,00	6.176,30	50.104,37	44.716,09	5.388,28
470			43.928,07	0,00	6.176,30	50.104,37	44.716,09	5.388,28
472	4720	IVA suportat	9.050,90	0,00	63.435,32	72.486,22	59.142,75	13.343,47
472			9.050,90	0,00	63.435,32	72.486,22	59.142,75	13.343,47
TOTAL			58.191,53	0,00	124.544,40	182.735,93	152.786,29	29.949,64

5. Estat de creditors no pressupostaris

OPERACIONS NO PRESSUP. DE TRESORERIA. ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUP. a 31/12/2015

CREDITORS a 31/12/2015

Concepte								
Compte	Codi	Descripció	Saldo a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Abonaments realitzats en l'exercici	Total creditors	Càrrecs realitzats en l'exercici	Creditors pdts. de pagament a 31/12/2015
180	18000	Fiances definitives en metàl·lic	6.752,14	0,00	0,00	6.752,14	0,00	6.752,14
180			6.752,14	0,00	0,00	6.752,14	0,00	6.752,14
410	410	Creditors per IVA suportat.	9.867,09	0,00	63.435,32	73.302,41	61.557,88	11.744,53
410			9.867,09	0,00	63.435,32	73.302,41	61.557,88	11.744,53
419	41999	Creditors per ingressos duplicats o excessius	2.052,55	0,00	0,00	2.052,55	0,00	2.052,55
419			2.052,55	0,00	0,00	2.052,55	0,00	2.052,55
475	4750	Hisenda pública, creditor per IVA.	0,00	0,00	1.560,50	1.560,50	1.560,50	0,00
	475	475100 Retenció IRPF s/n						

OPERACIONS NO PRESSUP. DE TRESORERIA. ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUP. a 31/12/2015

CREDITORS a 31/12/2015

Concepte								
Compte	Codi	Descripció	Saldo a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Abonaments realitzats en l'exercici	Total creditors	Càrrecs realitzats en l'exercici	Creditors pdts. de pagament a 31/12/2015
mina	6.852,53	0,00	37.215,30	44.067,83	37.670,32	6.397,51		
475	475101	Retenció IRPF s/honoraris professionals	6.870,52	0,00	14.090,64	20.961,16	15.632,50	5.328,66
475	47511	Hisenda pública, creditora per IRPF -Professionals-	180,08	0,00	0,00	180,08	0,00	180,08
475			13.903,13	0,00	52.866,44	66.769,57	54.863,32	11.906,25
476	4760	Seguretat Social	1.949,28	0,00	21.417,06	23.366,34	21.559,18	1.807,16
476			1.949,28	0,00	21.417,06	23.366,34	21.559,18	1.807,16
477	4770	IVA transferit	15.560,74	0,00	54.932,78	70.493,52	54.526,95	15.966,57
477			15.560,74	0,00	54.932,78	70.493,52	54.526,95	15.966,57
560	560	Fiances rebudes a curt termini	0,00	0,00	2.446,40	2.446,40	0,00	2.446,40
560			0,00	0,00	2.446,40	2.446,40	0,00	2.446,40
TOTAL			50.084,93	0,00	195.098,00	245.182,93	192.507,33	52.675,60

6. Estat de partides pendents d'aplicació

a) Cobraments pendents d'aplicació

OPERACIONS NO PRESSUP. DE TRESORERIA. COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ a 31/12/2015

PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ. COBRAMENTS PDTS. D'APLICACIÓ a 31/12/2015

Concepte								
Compte	Codi	Descripció	Cobraments pdts. d'aplicació a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Cobraments realitzats en l'exercici	Total cobraments pdts. aplicació	Cobraments aplicats en l'exercici	Cobraments pdts. d'aplicació a 31/12/2015
554	5542	COMPTE OPERATIU	905,05	0,00	0,00	905,05	0,00	905,05
554			905,05	0,00	0,00	905,05	0,00	905,05
		TOTAL	905,05	0,00	0,00	905,05	0,00	905,05

b) Pagaments pendents d'aplicació

OPERACIONS NO PRESSUP. DE TRESORERIA. PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ a 31/12/2015

PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ. PAGAMENTS PDTS. D'APLICACIÓ a 31/12/2015

		Concepte						
Compte	Codi	Descripció	Pagaments pdts. d'aplicació a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Pagaments realitzats en l'exercici	Total pagaments pdts. aplicació	Pagaments aplicats en l'exercici	Pagaments pdts. aplicació a 31/12/2015
555	555	Pagaments pendents d'aplicació	136.370,88	0,00	282,61	136.653,49	282,61	136.370,88
555			136.370,88	0,00	282,61	136.653,49	282,61	136.370,88
		TOTAL	136.370,88	0,00	282,61	136.653,49	282,61	136.370,88

22. Contractació administrativa. Procediments d'adjudicació

Informació, per tipus de contractes, sobre els imports adjudicats segons els diferents procediments establerts a la normativa vigent sobre contractació.

CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

	PROCEDIMENT OBERT			PROCEDIMENT RESTRINGIT			PROCEDIMENT NEGOCIAT			DIÀLEG COMPETITIU	ADJUDICACIÓ DIRECTA	TOTAL
	MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	AMB PUBLICITAT	SENSE PUBLICITAT	TOTAL			
D'OBRES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DE SUBMINISTRAMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DE GESTIÓ DE SERVEIS PÚBLICS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DE SERVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.773,00	45.773,00	0,00	64.887,85	110.660,89
DE CONCESSIÓ D'OBRA PÚBLICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DE COL·LABORACIÓ ENTRE EL SECTOR PÚBLIC I EL SECTOR PRIVAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DE CARÀCTER ADMINISTRATIU ESPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.773,00	45.773,00	0,00	0,00	0,00

23. Valors rebuts en dipòsit

El resum per conceptes dels valors rebuts en dipòsit durant aquest exercici, presenta el següent detall:

ESTAT DE VALORS REBUTS EN DIPÒSIT a 31/12/2015

Concepte

Codi	Descripció	Saldo a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial	Dipòsits rebuts en l'exercici	Total dipòsits rebuts	Dipòsits cancel.lats	Dip. pdt. de devol. a 31/12/2015
E0014	Avals rebuts	48.164,06	0,00	0,00	48.164,06	0,00	48.164,06
E0017	Avals entregats	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
	TOTAL	51.164,06	0,00	0,00	51.164,06	3.000,00	48.164,06

24. Informació pressupostaria

A continuació es presenta la informació pressupostaria corresponent a aquest exercici.

24.1. Exercici corrent

1) Pressupost de despeses

a) Modificacions de crèdit

Les modificacions pressupostaries realitzades presenten el següent resum:

MODIFICACIONS DE CRÈDIT. PRESSUPOST CORRENT

Per Ap.Press. (IGAE; per orgànica/programa/econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Descripció	Transferències de crèdit							Baixes per anul.lació	Ajustos per pròrroga	Total modificacions
				Crèdits extraordinaris	Suplements de crèdit	Ampliacions de crèdit	Transferències de crèdit positives	Transferències de crèdit negatives	Incorporacions de romanents de crèdit	Crèdits generats per ingressos			
0	211	16000	Seguretat Social.	0,00	0,00	0,00	520,10	0,00	0,00	2.354,51	0,00	0,00	2.874,61
0	231	13000	Retribucions bàsiques.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442,80	0,00	0,00	442,80
0	231	13002	Altres remuneracions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271,04	0,00	0,00	271,04
0	231	13100	Laboral temporal: retribucions bàsiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.813,33	0,00	0,00	7.813,33
0	231	13101	Laboral temporal: altres retribucions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352,68	0,00	0,00	352,68
0	231	13102	Retribucions Edudadors/es de Carrer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	917,53	0,00	0,00	917,53
0	231	13103	Retribucions Mediadors Culturals	0,00	0,00	0,00	761,55	0,00	0,00	655,61	0,00	0,00	1.417,16
0	231	22000	Ordinari no inventariable.	0,00	0,00	0,00	0,00	-761,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-761,55
0	241	13100	Laboral temporal: retribucions bàsiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416,38	0,00	0,00	416,38
0	323	13101	Laboral temporal: altres retribucions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396,27	0,00	0,00	396,27
0	326	22706	Estudis i treballs tècnics.	0,00	0,00	0,00	0,00	-207,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-207,01
0	326	46201	A ajuntaments.	0,00	0,00	0,00	207,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207,01
0	454	13000	Retribucions bàsiques.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349,91	0,00	0,00	349,91
0	912	10000	Retribucions bàsiques.	0,00	0,00	0,00	1.648,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.648,55
0	912	23000	Dels membres dels òrgans de govern.	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.168,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.168,65
0	920	12000	Sous del grup A1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157,10	0,00	0,00	157,10
0	920	13002	Altres remuneracions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317,08	0,00	0,00	317,08
0	920	13100	Laboral temporal: retribucions bàsiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628,95	0,00	0,00	628,95
TOTAL				0,00	0,00	0,00	3.137,21	-3.137,21	0,00	15.073,19	0,00	0,00	15.073,19

b) Romanents de crèdit

Els romanents de crèdit del pressupost son:

ROMANENT DE CRÈDIT

Exer.	Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	Romanents compromesos			Romanents no compromesos		
						Incorporables	No Incorp.	TOTAL	Incorporables	No Incorp.	TOTAL
2015	0	1621	22700	01	Treballs realitzats per l'empresa co	0,00	0,00	0,00	29.947,48	37.919,31	67.866,79
2015	0	1622	22114	01	Subministraments.	0,00	0,00	0,00	0,00	3.340,72	3.340,72
2015	0	1622	22602	01	Publicitat i propaganda.	0,00	0,00	0,00	718,46	37.113,06	37.831,52
2015	0	1622	22706	01	Treballs realitzats pel Tècnic de me	0,00	0,00	0,00	-718,46	0,00	-718,46
2015	0	1623	22503	01	Taxa Incineració RSU TIRME	0,00	0,00	0,00	-29.947,48	0,00	-29.947,48
2015	0	211	16000	01	Quotes Socials	0,00	0,00	0,00	5.475,91	0,00	5.475,91
2015	0	231	13000	01	Retribucions Treballadors Socials	0,00	0,00	0,00	148,50	0,00	148,50
2015	0	231	13002	01	Retribucions. Auxiliar Administratiu	0,00	0,00	0,00	369,80	0,00	369,80
2015	0	231	13100	01	Retribucions Treballadores Familiars	0,00	0,00	0,00	473,88	0,00	473,88
2015	0	231	13101	01	Retribucions Formador/a Alfabetitzac	0,00	0,00	0,00	-893,47	0,00	-893,47
2015	0	231	13102	01	Retribucions Edudadors/es de Carrer	0,00	0,00	0,00	-4.803,50	0,00	-4.803,50
2015	0	231	13103	01	Retribucions Mediadores Culturals	0,00	0,00	0,00	-903,94	0,00	-903,94
2015	0	231	22000	01	Material d'oficina ordinari, no inve	0,00	0,00	0,00	0,00	1.201,51	1.201,51
2015	0	231	22001	01	Material d'oficina oridinari, no inv	0,00	0,00	0,00	90,50	162,21	252,71
2015	0	231	22002	01	Material Programes EMO (bus estiu)	0,00	0,00	0,00	0,00	16,25	16,25
2015	0	231	22105	01	Productes alimentaris EMO (Joves nav	0,00	0,00	0,00	0,00	175,00	175,00
2015	0	231	22300	01	Transport programes EMO (bus estiu)	0,00	0,00	0,00	0,00	243,00	243,00
2015	0	231	22400	01	Primes d'assegurances programes EMO	0,00	0,00	0,00	0,00	295,98	295,98
2015	0	231	22706	01	Educador de Carrer	0,00	0,00	0,00	0,00	2.195,73	2.195,73
2015	0	231	22711	01	Treballs realitzats per l'empresa pe	0,00	0,00	0,00	0,00	10.501,04	10.501,04
2015	0	231	22790	01	Monitors Programes EMO (bus estiu i	0,00	0,00	0,00	0,00	484,30	484,30
2015	0	231	23120	01	Treb. Socials. Indemnitzacions per r	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00
2015	0	231	23121	01	Personal Immigració. Indemnitzacions	0,00	0,00	0,00	-90,50	0,00	-90,50
2015	0	231	23122	01	Aux. adm. Indemnitzacions per raó de	0,00	0,00	0,00	0,00	180,00	180,00
2015	0	241	13100	01	Retribucions AODL	0,00	0,00	0,00	132,82	0,00	132,82
2015	0	241	22706	01	Treballs realitzats per l'empresa pe	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00
2015	0	241	22707	01	Treballs realitzats per l' empresa p	0,00	0,00	0,00	0,00	14.010,50	14.010,50
2015	0	241	23120	01	AODL. Indemnitzacions per raó de ser	0,00	0,00	0,00	0,00	278,34	278,34
2015	0	241	48100	01	Ajudes individuals Taller de capacít	0,00	0,00	0,00	0,00	26.019,50	26.019,50
2015	0	311	22704	01	Control de fauna	0,00	0,00	0,00	0,00	2.080,61	2.080,61
2015	0	323	13101	01	Retribucions Director/a Escoleta púb	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00
2015	0	323	23120	01	Director/a Escoleta infantil. Indemn	0,00	0,00	0,00	0,00	360,00	360,00
2015	0	326	22706	01	Suport escolar i activ. alternatives	0,00	0,00	0,00	0,00	11.135,13	11.135,13
2015	0	454	13000	01	Retribucions xòfer primera	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00
2015	0	454	22111	01	Subministraments de recanvis de maqu	0,00	0,00	0,00	0,00	3.964,10	3.964,10

ROMANENT DE CRÈDIT

Exer.	Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	Romanents compromesos			Romanents no compromesos		
						Incorporables	No Incorp.	TOTAL	Incorporables	No Incorp.	TOTAL
2015	0	454	22114	01	Subministraments de recanvis de maqu	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
2015	0	454	22400	01	Primes d'assegurances maquinària.	0,00	0,00	0,00	0,00	23,92	23,92
2015	0	912	10000	01	Òrgans de Govern. Retribucions bàsiq	0,00	0,00	0,00	0,00	329,70	329,70
2015	0	912	23000	01	Dietes de càrrecs electius	0,00	0,00	0,00	0,00	16,55	16,55
2015	0	912	23300	01	Altres indemnitzacions càrrecs elect	0,00	0,00	0,00	0,00	722,72	722,72
2015	0	912	23320	01	Altres indemnitzacions del personal	0,00	0,00	0,00	0,00	-334,09	-334,09
2015	0	920	12000	01	Retribucions secretari-interventor	0,00	0,00	0,00	0,00	-363,82	-363,82
2015	0	920	13002	01	Retribucions auxiliar administratiu	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,01	-0,01
2015	0	920	13100	01	Retribucions Gerent	0,00	0,00	0,00	0,00	175,00	175,00
2015	0	920	15000	01	Productivitat.	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
2015	0	920	15100	01	Gratificacions	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
2015	0	920	21300	01	Reparacions, manteniment i conservac	0,00	0,00	0,00	0,00	366,18	366,18
2015	0	920	21500	01	Reparacions, manteniment i conservac	0,00	0,00	0,00	0,00	38,45	38,45
2015	0	920	21600	01	Reparacions, manteniment i conservac	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00
2015	0	920	22000	01	Material d'oficina ordinari, no inve	0,00	0,00	0,00	0,00	264,63	264,63
2015	0	920	22001	01	Prensa, revistes, llibres i altres p	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00	45,00
2015	0	920	22002	01	Material informàtic no inventariable	0,00	0,00	0,00	0,00	-753,06	-753,06
2015	0	920	22003	01	Fotocòpies	0,00	0,00	0,00	0,00	206,47	206,47
2015	0	920	22100	01	Energia elèctrica.	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
2015	0	920	22101	01	Aigua.	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00
2015	0	920	22104	01	Vestuari.	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
2015	0	920	22110	01	Productes de neteja.	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
2015	0	920	22200	01	Telecomunicacions.	0,00	0,00	0,00	0,00	540,81	540,81
2015	0	920	22201	01	Postals.	0,00	0,00	0,00	0,00	13,34	13,34
2015	0	920	22400	01	Primes d'assegurances.	0,00	0,00	0,00	0,00	516,91	516,91
2015	0	920	22500	01	Tributs.	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
2015	0	920	22601	01	Atencions protocol·làries i represen	0,00	0,00	0,00	0,00	-848,74	-848,74
2015	0	920	22602	01	Publicitat i propaganda.	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00
2015	0	920	22604	01	Jurídics, contenciosos.	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
2015	0	920	22700	01	Neteja i higiene.	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
2015	0	920	22702	01	Valoracions i peritatges.	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
2015	0	920	22707	01	Consultor Administratiu on-line	0,00	0,00	0,00	-810,22	0,00	-810,22
2015	0	920	22709	01	Assessoria Laboral	0,00	0,00	0,00	0,00	381,45	381,45
2015	0	920	22710	01	Gestió de Prevenció de riscos laboral	0,00	0,00	0,00	0,00	716,26	716,26
2015	0	920	22711	01	Quotes TIC Mallorca i ABSIS	0,00	0,00	0,00	0,00	361,44	361,44
2015	0	920	22712	01	Gestió de prevenció riscos laborals a	0,00	0,00	0,00	810,22	13,09	823,31
2015	0	920	23110	01	Indemnitzacions per raó de servei: l	0,00	0,00	0,00	0,00	160,03	160,03
2015	0	920	35900	01	Comissions bancàries	0,00	0,00	0,00	0,00	421,33	421,33
2015	0	920	63600	01	Inversions en equips per a processos	0,00	0,00	0,00	0,00	165,50	165,50

ROMANENT DE CRÈDIT

Exer.	Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	Romanents compromesos			Romanents no compromesos		
						TOTAL	Incorporables 0,00	No Incorp. 0,00	TOTAL 0,00	Incorporables 0,00	No Incorp. 166.007,35
											TOTAL 166.007,35

c) Creditors per operacions pendents d'aplicar a pressupost

Les operacions pendents d'aplicar al pressupost de l'exercici 2015 son:

PRESSUPOST DE DESPESES

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST a 31/12/2015

DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA		IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST						OBSERVACIONS
CODI	DENOMINACIÓ	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	A 1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRRECS	A 31 DE DESEMBRE	IMPORT PAGAT a 31/12/2015	
2015000001	Nòmina setembre Presidenta		0,00	282,61	282,61	0,00	0,00	
		TOTAL	0,00	282,61	282,61	0,00	0,00	

2) Pressupost d'ingressos

a) Procés de gestió

La informació sobre els drets anul·lats, cancel·lats i sobre la recaptació neta dels ingressos reconeguts en el pressupost de l'exercici 2015, es mostren en els següents quadres:

a.1.) Drets Anul·lats

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Procés de gestió : Drets anul.lats (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per econòmica))

Econ.	Descripció	Anul.lació de liquidacions	Ajornament i fraccionament	Devolució d'ingressos	Total drets anul.lats
46205	Ajuntaments: manten. maquinària	0,00	0,00	1.841,77	1.841,77
46211	Ajuntaments: educadors medi obert	0,00	0,00	17.429,60	17.429,60
46212	Ajuntaments: Mediadora Cultural	0,00	0,00	21.285,34	21.285,34
46219	Ajuntaments: Servei comú Prev. riscos laborals	0,00	0,00	898,55	898,55
46225	Aportació ajuntaments: Consultor administratiu on-line	0,00	0,00	7,20	7,20
TOTAL		0,00	0,00	41.462,46	41.462,46

a.2.) Drets Cancel·lats

A l'exercici 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

a.3.) Recaptació neta

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Procés de gestió : Recaptació neta (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per econòmica))

Econ.	Descripció	Recaptació total	Devolucions d'ingrés	Recaptació neta
39901	Altres ingressos diversos.	455.791,21	0,00	455.791,21
39903	Altres ingressos diversos.	743,35	0,00	743,35
45060	Cons. Treball i Formació: OLOAS	0,08	0,00	0,08
46201	Ajuntaments: admin.gral.	136.010,56	0,00	136.010,56
46203	Ajuntaments: Recollida fems.	456.025,05	0,00	456.025,05
46204	Ajuntaments: Eliminació RSU	795.431,40	0,00	795.431,40
46205	Ajuntaments: manten. maquinària	9.033,92	1.841,77	7.192,15
46208	Ajuntaments: ADL	27.072,50	0,00	27.072,50
46209	Ajuntaments: treballadors socials	32.260,00	0,00	32.260,00
46210	Ajuntaments: treballadors familiars	57.348,19	0,00	57.348,19
46211	Ajuntaments: educadors medi obert	76.996,00	17.429,60	59.566,40
46212	Ajuntaments: Mediadora Cultural	42.107,40	21.285,34	20.822,06
46213	Ajuntaments: Aux. Admin. serv. socials	17.670,00	0,00	17.670,00
46219	Ajuntaments: Servei comú Prev. riscos laborals	8.253,90	898,55	7.355,35
46220	Ajuntaments: suport psico-social	25.416,80	0,00	25.416,80
46223	Ajuntaments: Control de fauna	9.125,87	0,00	9.125,87
46224	D'ajuntaments. Escoleta Infantil	24.744,30	0,00	24.744,30
46225	Aportació ajuntaments: Consultor administratiu on-line	4.058,39	7,20	4.051,19
52001	Interessos c/c La Caixa	116,63	0,00	116,63
TOTAL		2.178.205,55	41.462,46	2.136.743,09

b) Devolucions d'ingressos

Les devolucions d'ingressos realitzades durant l'exercici, es presenten en el quadre següent.

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Devolucions d'ingressos (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per econòmica))

Econ.	Descripció	Pdts. de pagament a 1 de Gener	Modificacions al saldo inicial i anul.lacions	Reconegudes en l'exercici	Total devolucions reconegudes	Prescripcions	Pagades en l'exercici	Pendents de pagament
46205	Ajuntaments: manten. maquinària	1.841,77	0,00	3.847,36	5.689,13	0,00	1.841,77	3.847,36
46211	Ajuntaments: educadors medi obert	17.429,60	0,00	5.835,86	23.265,46	0,00	17.429,60	5.835,86
46212	Ajuntaments: Mediadora Cultural	24.255,84	0,00	2.248,46	26.504,30	0,00	21.285,34	5.218,96
46219	Ajuntaments: Servei comú Prev. riscos laborals	898,55	0,00	681,31	1.579,86	0,00	898,55	681,31
46225	Aportació ajuntaments: Consultor administratiu on-line	7,20	0,00	0,00	7,20	0,00	7,20	0,00
	TOTAL	44.432,96	0,00	12.612,99	57.045,95	0,00	41.462,46	15.583,49

c) Compromisos d'ingrés

A l'exercici 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

24.2. Exercicis tancats

A continuació es presenta la informació relativa a les obligacions y a la gestió dels drets procedents de pressupostos tancats.

1) Pressupost de despeses. Obligacions de pressupostos tancats

El detall de les obligacions reconegudes pendents de pagar procedents de pressupostos tancats és:

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST EXERCICIS TANCATS

Obligacions de pressupostos tancats (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per ex./orgànica/programa/econòmica))

Exer.	Org.	Prog.	Econ.	Descripció	Obligacions inicials	Modificacions saldo inicial i anul.lacions	Total obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pdt. de pagament
2000	0	011	31001	Interessos préstec camins rurals 2001	2,54	0,00	2,54	0,00	0,00	2,54
2000	0	1621	22700	Neteja i acondiciament.	0,18	0,00	0,18	0,00	0,00	0,18
2000	0	326	62600	Equips per a processos d'informació.	1.341,20	0,00	1.341,20	0,00	0,00	1.341,20
2000	0	920	22000	Ordinari no inventariable.	16,80	0,00	16,80	0,00	0,00	16,80
2001	0	912	23300	Altres indemnitzacions.	312,52	0,00	312,52	0,00	0,00	312,52
2001	0	920	22201	Postals.	4,70	0,00	4,70	0,00	0,00	4,70
2001	0	920	22602	Publicitat i propaganda.	0,04	0,00	0,04	0,00	0,00	0,04
2002	0	341	23302	Altres indemnitzacions.	32,10	0,00	32,10	0,00	0,00	32,10
2002	0	341	48902	Transferències ADISEB Infància i família	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,02
2002	0	912	23300	Altres indemnitzacions.	64,20	0,00	64,20	0,00	0,00	64,20
2003	0	453	21304	Rep. i mant. instal.lacions	16.894,88	0,00	16.894,88	0,00	0,00	16.894,88
2003	0	453	61900	Pla Camins Rurals	7.034,83	0,00	7.034,83	0,00	0,00	7.034,83
2004	0	326	46200	A ajuntaments.	1.464,28	0,00	1.464,28	0,00	0,00	1.464,28
2004	0	332	46200	A ajuntaments.	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01
2005	0	326	46200	A ajuntaments.	44.985,80	0,00	44.985,80	0,00	0,00	44.985,80
2006	0	326	47000	Subvencions a empreses privades per a foment de l'ocup	2.037,14	0,00	2.037,14	0,00	0,00	2.037,14
2013	0	326	46201	A ajuntaments.	2.913,14	0,00	2.913,14	0,00	2.913,14	0,00
2014	0	1621	22114	Subministraments.	1.914,79	0,00	1.914,79	0,00	1.914,79	0,00
2014	0	1621	22503	Taxa Incineració RSU TIRME	147.544,67	0,00	147.544,67	0,00	147.544,67	0,00
2014	0	1621	22602	Publicitat i propaganda.	3.742,82	0,00	3.742,82	0,00	3.742,82	0,00
2014	0	1621	22700	Neteja i acondiciament.	182.031,54	0,00	182.031,54	0,00	182.031,54	0,00
2014	0	1621	22706	Estudis i treballs tècnics.	2.208,50	0,00	2.208,50	0,00	2.208,50	0,00
2014	0	231	22000	Ordinari no inventariable.	90,97	0,00	90,97	0,00	90,97	0,00
2014	0	231	22711	Consorci Informàtica Local	9.475,28	0,00	9.475,28	0,00	9.475,28	0,00
2014	0	231	23120	Del personal no directiu.	328,08	0,00	328,08	0,00	328,08	0,00
2014	0	241	22706	Estudis i treballs tècnics.	5.850,00	0,00	5.850,00	0,00	5.850,00	0,00
2014	0	241	22707	Treballs realitzats per altres empreses i professional	3.432,92	0,00	3.432,92	0,00	3.432,92	0,00
2014	0	311	22704	Custòdia, dipòsit i emmagatzematge.	923,30	0,00	923,30	0,00	923,30	0,00
2014	0	326	22706	Estudis i treballs tècnics.	9.688,00	0,00	9.688,00	0,00	9.688,00	0,00
2014	0	326	46201	A ajuntaments.	18.214,30	0,00	18.214,30	0,00	11.368,84	6.845,46
2014	0	912	23000	Dels membres dels òrgans de govern.	593,40	0,00	593,40	0,00	593,40	0,00
2014	0	920	22000	Ordinari no inventariable.	241,19	0,00	241,19	0,00	241,19	0,00
2014	0	920	22002	Material informàtic no inventariable.	375,81	0,00	375,81	0,00	375,81	0,00

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST EXERCICIS TANCATS

Obligacions de pressupostos tancats (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per ex./orgànica/programa/econòmica))

Exer.	Org.	Prog.	Econ.	Descripció	Obligacions inicials	Modificacions saldo inicial i anul.lacions	Total obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pdt. de pagament
2014	0	920	22003	Fotocòpies	35,51	0,00	35,51	0,00	35,51	0,00
2014	0	920	22601	Atencions protocol·làries i representatives.	617,01	0,00	617,01	0,00	617,01	0,00
2014	0	920	22707	Treballs realitzats per altres empreses i professional	3.643,49	0,00	3.643,49	0,00	3.643,49	0,00
2014	0	920	23110	Del personal directiu.	135,51	0,00	135,51	0,00	135,51	0,00
TOTAL					468.191,47	0,00	468.191,47	0,00	387.154,77	81.036,70

2) Drets a cobrar de pressupostos tancats

El detall dels drets reconeguts pendents de cobrar d'exercicis tancats, es presenta a continuació.

a) Drets pendents de cobrament totals

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICIS TANCATS

Drets a cobrar de ptos. tancats. Drets pdnts. de cobrament totals (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per exercici/econòmica))

Exer.	Econ.	Descripció	Pendents de cobrament inicial	Modificacions saldo inicial	Total drets anul.lats	Total drets cancel.lats	Recaptació	Pendents de cobrament
2000	46200	D'ajuntaments.	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
2001	45090	De l'administració general de les comunitats autònomes.	-16.795,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.795,15
2001	46200	D'ajuntaments.	108,18	0,00	0,00	0,00	0,00	108,18
2002	45090	De l'administració general de les comunitats autònomes.	62.729,92	0,00	0,00	0,00	0,00	62.729,92
2002	45508	Aportació SOIB: contractació ADL	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00
2002	46101	Consell Mallorca: Serveis Socials	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
2002	46200	D'ajuntaments.	520,02	0,00	0,00	0,00	0,00	520,02
2003	76102	Aportacions Consell de Mallorca	214.119,37	0,00	0,00	0,00	0,00	214.119,37
2007	45064	Cons. Presidència: programa intervenció familiar	2.316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.316,00
2007	46100	Consell Mallorca: Servei d'ocupació	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
2007	46204	Ajuntaments: Eliminació RSU	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
2009	46203	Ajuntaments: Recollida fems.	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03
2011	45010	De l'administració general de les comunitats autònomes.	6.082,23	0,00	0,00	0,00	0,00	6.082,23
2011	45080	Altres subvencions corrents de l'administració general de la comunitat autònoma.	392,43	0,00	0,00	0,00	0,00	392,43
2011	46203	Ajuntaments: Recollida fems.	5.306,51	0,00	0,00	0,00	0,00	5.306,51
2012	45008	Cons.Treball i formació: ADL's	598,61	0,00	0,00	0,00	0,00	598,61
2013	45010	De l'administració general de les comunitats autònomes.	27.427,45	0,00	0,00	0,00	27.427,45	0,00
2013	46103	Aportació Consell de Mallorca. Conveni IMAS: Taller de Capacitació	9.526,50	0,00	0,00	0,00	9.526,50	0,00
2014	39901	Altres ingressos diversos.	40.280,16	0,00	0,00	0,00	40.280,16	0,00
2014	45010	De l'administració general de les comunitats autònomes.	153.387,80	0,00	0,00	0,00	101.644,00	51.743,80
2014	46103	Aportació Consell de Mallorca. Conveni IMAS: Taller de Capacitació	10.007,50	0,00	0,00	0,00	8.957,71	1.049,79
2014	46104	Aportació Consell de Mallorca. Conveni IMAS: Suposrt Psicosocial	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
2014	46201	Ajuntaments: admin.gral.	29.352,43	0,00	0,00	0,00	29.352,43	0,00
2014	46203	Ajuntaments: Recollida fems.	125.526,61	0,00	0,00	0,00	125.526,61	0,00
2014	46204	Ajuntaments: Eliminació RSU	138.935,76	0,00	0,00	0,00	138.935,76	0,00
2014	46205	Ajuntaments: manten. maquinària	281,45	0,00	0,00	0,00	281,45	0,00
2014	46208	Ajuntaments: ADL	9.923,70	0,00	0,00	0,00	9.923,70	0,00
2014	46209	Ajuntaments: treballadors socials	6.694,62	0,00	0,00	0,00	6.694,62	0,00
2014	46210	Ajuntaments: treballadors familiars	14.020,04	0,00	0,00	0,00	14.020,04	0,00
2014	46211	Ajuntaments: educadors medi obert	6.036,66	0,00	0,00	0,00	6.036,66	0,00
2014	46212	Ajuntaments: Mediadora Cultural	3.578,42	0,00	0,00	0,00	3.578,42	0,00
2014	46213	Ajuntaments: Aux. Admin. serv. socials	3.337,12	0,00	0,00	0,00	3.337,12	0,00
2014	46220	Ajuntaments: suport psico-social	3.573,00	0,00	0,00	0,00	3.573,00	0,00
2014	46223	Ajuntaments: Control de fauna	1.582,80	0,00	0,00	0,00	1.582,80	0,00

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICIS TANCATS

Drets a cobrar de ptes. tancats. Drets pents. de cobrament totals (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per exercici/econòmica))

Exer.	Econ.	Descripció	Pendents de cobrament inicial	Modificacions saldo inicial	Total drets anul.lats	Total drets cancel.lats	Recaptació	Pendents de cobrament
2014	46224	D'ajuntaments. Escoleta Infantil	4.316,40	0,00	0,00	0,00	4.316,40	0,00
TOTAL			903.226,60	0,00	0,00	0,00	564.994,83	338.231,77

b) Drets anul·lats

A l'exercici 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

c) Drets cancel·lats

A l'exercici 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

3) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

Les variacions d'obligacions i drets a cobrar de pressupostos tancats, han suposat modificacions dels imports calculats com a resultat pressupostari en exercicis anteriors. L'impacte d'aquestes modificacions sobre els resultats d'exercicis anteriors es presenta en el quadre següent.

VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EX. ANTERIORS a 31/12/2015

	TOTAL VARIACIÓ DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS	VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EX. ANTERIORS
a) Operacions corrents	0,00	0,00	0,00
b) Operacions de capital	0,00	0,00	0,00
1. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS NO FINANCERES (a + b)	0,00	0,00	0,00
c) Actius financers	0,00	0,00	0,00
d) Passius financers	0,00	0,00	0,00
2. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS FINANCERES (c + d)	0,00	0,00	0,00
TOTAL (1+2)	0,00	0,00	0,00

24.3. Exercicis posteriors

1) Compromisos de despesa a càrrec de pressupostos d'exercicis posteriors

Els compromisos de despesa adquirits durant l'exercici, així com en els precedents, imputables a pressupostos d'exercicis successius, presenten el següent detall.

Contractes adjudicats al 2015 o en exercicis anteriors	compromisos exercici futur 2016
Servei de Recollida diferenciada de residus no peril·losos (queden exclosos els especials o de tipus perillós) procedents d'habitatges, centres públics, escoles, centres sanitaris, locals comercials, establiments on es realitzin activitats industrials, professionals, artístiques o de serveis i polígons industrials que es trobin dipositats en contenidors públics o privats, o en bosses.	283.372,53 €
Servei Atenció Psicosocial	49.999,00 €
Servi tècnic de comunicació i publicitat	30.515,33 €

2) Compromisos d' ingrés a càrrec de pressupostos d'exercicis posteriors

A l'exercici 2015 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

24.4. Execució de projectes de despesa

Informació individualitzada dels projectes de despesa que estan en execució a 1 de gener o que s'han iniciat en l'exercici, amb el detall següent:

1) Resum d'execució

PRESSUPOST DE DESPESES

EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESES. 1. RESUM D'EXECUCIÓ

Projecte	Subprojecte	Denominació	Any	Duració (anys)	Despesa prevista	Despesa compromesa	OBLIGACIONS RECONEGUDES				
							Inicial	En l'exercici	Total	Despesa pendent de realitzar	Finançament afectat
002	02	* Pla Formació SOIB / Corporacions Locals	2011	6	15.968,46	15.968,46	15.968,46	0,00	15.968,46	0,00	15.921,50
004	02	* Projecte immigració 2013-2014/ fase 2013	2013	3	35.410,89	35.410,89	35.410,89	0,00	35.410,89	0,00	27.427,45
004	01	* Projecte immigració 2013-2014/ fase 2014	2014	2	143.418,59	143.418,59	143.418,59	0,00	143.418,59	0,00	101.644,00
004	02	* Projecte immigració 2014-2015/ fase 2014	2014	3	77.019,85	77.019,85	77.019,85	0,00	77.019,85	0,00	51.743,80
004	03	* Pla Agrupat Formació EELL 2014	2014	2	7.455,63	7.455,63	7.455,63	0,00	7.455,63	0,00	7.455,63
005	01	* Conveni Taller capacitació 2014	2014	2	38.980,21	38.980,21	38.980,21	0,00	38.980,21	0,00	38.980,21
005	02	* Conveni Suport Psicosocial 2014	2014	2	50.534,79	50.534,79	50.534,79	0,00	50.534,79	0,00	30.000,00
006	01	* Recollida de fems	2015	2	1.157.389,14	1.157.389,14	0,00	1.157.389,14	1.157.389,14	0,00	565.212,11
006	02	* Eliminació de residus	2015	2	1.012.421,79	1.012.421,79	0,00	1.012.421,79	1.012.421,79	0,00	942.202,48
006	03	* Maquinària	2015	2	6.511,98	6.511,98	0,00	6.511,98	6.511,98	0,00	6.511,98
006	04	* Agent de desenvolupament local	2015	2	32.460,38	32.460,38	0,00	32.460,38	32.460,38	0,00	32.460,38
006	05	* Treballadors socials	2015	2	38.809,44	38.809,44	0,00	38.809,44	38.809,44	0,00	38.809,44
006	06	* Treballadors familiars	2015	2	67.846,36	67.846,36	0,00	67.846,36	67.846,36	0,00	67.846,35
006	07	* Projecte d'integració de la població immigrada	2015	2	225.733,27	225.733,27	0,00	225.733,27	225.733,27	0,00	225.733,27
006	08	* Auxiliar administratiu serveis socials	2015	2	20.862,18	20.862,18	0,00	20.862,18	20.862,18	0,00	20.862,13
006	09	* Suport psicosocial infància i família	2015	2	49.998,96	49.998,96	0,00	49.998,96	49.998,96	0,00	49.998,96
006	10	* Consultor administratiu online	2015	1	4.464,22	4.464,22	0,00	4.464,22	4.464,22	0,00	4.464,22
006	11	* Prevenció de riscos laborals	2015	2	9.411,30	9.411,30	0,00	9.411,30	9.411,30	0,00	9.411,30
006	12	* Control fauna	2015	2	10.247,02	10.247,02	0,00	10.247,02	10.247,02	0,00	10.247,02
006	13	* Escola pública infantil	2015	2	29.463,91	29.463,91	0,00	29.463,91	29.463,91	0,00	29.463,91
TOTAL					3.034.408,37	3.034.408,37	368.788,42	2.665.619,95	3.034.408,37	0,00	2.276.396,14

2) Anualitats pendents

PRESSUPOST DE DESPESES

EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESES. 2.ANUALITATS PENDENTS

Any	Projecte	Subprojecte	Denominació	DESPESA PENDENT DE REALITZAR			Anys successius
				2016	2017	2018	
2011	002	02	Pla Formació SOIB / Corporacions Locals	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	004	02	Projecte immigració 2013-2014/ fase 2013	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	004	01	Projecte immigració 2013-2014/ fase 2014	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	004	02	Projecte immigració 2014-2015/ fase 2014	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	004	03	Pla Agrupat Formació EELL 2014	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	005	01	Conveni Taller capacitació 2014	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	005	02	Conveni Suport Psicosocial 2014	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	006	01	Recollida de fems	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	006	02	Eliminació de residus	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	006	03	Maquinària	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	006	04	Agent de desenvolupament local	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	006	05	Treballadors socials	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	006	06	Treballadors familiars	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	006	07	Projecte d'integració de la població immigrada	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	006	08	Auxiliar administratiu serveis socials	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	006	09	Suport psicosocial infància i família	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	006	10	Consultor administratiu online	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	006	11	Prevenió de riscos laborals	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	006	12	Control fauna	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	006	13	Escola pública infantil	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL				0,00	0,00	0,00	0,00

24.5. Despeses amb finançament afectat

A continuació s'informa per a cada despesa amb finançament afectat de les desviacions de finançament per agent, tant de l'exercici com acumulades.

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT PER AGENT

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT

CODI DE DESPESA	DESCRIPCIÓ	AGENT FINANÇADOR			DESVIACIONS DE L'EXERC.		DESVIACIONS ACUMULADES	
		TERCER	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	COEFICIENT FINANÇADOR	POSITIVES	NEGATIVES	POSITIVES	NEGATIVES
2015-006-01	Recollida de fems	Ajuntaments	2015/0/46203/01	48,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2015-006-01	Recollida de fems	Govern Balear	2015/0/45061/01	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2015-006-02	Eliminació de residus	Ajuntaments	2015/0/46204/01	93,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2015-006-03	Maquinària	Ajuntaments	2015/0/46205/01	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015-006-04	Agent de desenvolupament local	Ajuntaments	2015/0/46208/01	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015-006-05	Treballadors socials	Ajuntaments	2015/0/46209/01	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015-006-06	Treballadors familiars	Ajuntaments	2015/0/46210/01	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015-006-07	Projecte d'integració de la població immigrada	Ajuntaments	2015/0/46211/01	36,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2015-006-07	Projecte d'integració de la població immigrada	Ajuntaments	2015/0/46212/01	22,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2015-006-07	Projecte d'integració de la població immigrada	Govern Balear	2015/0/45060/01	41,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2015-006-08	Auxiliar administratiu serveis socials	Ajuntaments	2015/0/46213/01	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015-006-09	Suport psicosocial infància i família	Ajuntaments	2015/0/46220/01	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015-006-10	Consultor administratiu online	Ajuntaments	2015/0/46201/01	9,09	0,00	0,00	0,00	0,00
2015-006-10	Consultor administratiu online	Ajuntaments	2015/0/46225/01	90,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2015-006-11	Prevenició de riscos laborals	Ajuntaments	2015/0/46201/01	9,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2015-006-11	Prevenició de riscos laborals	Ajuntaments	2015/0/46219/01	90,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2015-006-12	Control fauna	Ajuntaments	2015/0/46223/01	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015-006-13	Escola pública infantil	Ajuntaments	2015/0/46224/01	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL					0,00	0,00	0,00	0,00

24.6. Romanent de Tresoreria

Informació sobre el romanent de tresoreria segons el següent detall:

ROMANENT DE TRESORERIA a 31/12/2015

COMPONENTS		IMPORTS ANY 2015	IMPORTS ANY ANTERIOR 2014
1. (+) Fons líquids		159.139,72	
2. (+) Drets pendents de cobrament		927.136,51	
(+ del pressupost corrent	558.955,10		
(+ de pressupostos tancats	338.231,77		
(+ d'operacions no pressupostàries	29.949,64		
3. (-) Obligacions pendents de pagament		591.852,76	
(+ del pressupost corrent	458.140,46		
(+ de pressupostos tancats	81.036,70		
(+ d'operacions no pressupostàries	52.675,60		
4. (+) Partides pendents d'aplicació		135.465,83	
(-) cobraments efectuats pendents d'aplicació definitiva	905,05		
(+) pagaments efectuats pendents d'aplicació definitiva	136.370,88		
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)		629.889,30	
II. Saldos de cobrament dubtós		286.487,97	
III. Excés de finançament afectat		0,00	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		343.401,33	

La quantificació dels drets de difícil o impossible recaptació s'ha efectuat d'acord amb els percentatges mínims establerts a l'art. 193 bis del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals i atenent a l'estimació individualitzada dels deutors. De l'estimació individualitzada s'han considerat no cobrables en el 100% drets pendents dels exercicis 2012 i 2011, així com l'import 1.049,79 de l'exercici 2014, per resultar drets finalment no subvencionables. I s'han considerat cobrables al 100% uns drets pendents de cobrament de l'exercici 2014

A la següent taula hi ha les dades del càlcul realitzat del qual es dedueix una provisió per insolvències per un import total de 286.487,97 euros:

Drets de difícil o impossible recaptació (art. 193 bis TRLRHL)

Exercici	2.015							estimació individualitzada		total provisió insolvències (A-B-C)x%+C
		Límit mínim dubtós cobrament						B. drets cobrables	C.drets no cobrables	
de l'exercici	A. drets pendants a 31-12	0%	25%	50%	75%	100%	Límit mínim total			
2.015	558.955,10	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
2.014	52.793,59	-	13.198,40	-	-	-	13.198,40	51.743,80	1.049,79	1.049,79
2.013	0,00	-	0,00	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
2.012	598,61	-	-	299,31	-	-	299,31	0,00	598,61	598,61
2.011	11.781,17	-	-	-	8.835,88	-	8.835,88	0,00	11.781,17	11.781,17
2.010	0,00	-	-	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00
2.009	0,03	-	-	-	-	0,03	0,03	0,00	0,03	0,03
2.008	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.007	12.326,00	-	-	-	-	12.326,00	12.326,00	0,00	12.326,00	12.326,00
2.006	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.005	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.004	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.003	214.119,37	-	-	-	-	214.119,37	214.119,37	0,00	214.119,37	214.119,37
2.002	63.299,95	-	-	-	-	63.299,95	63.299,95	0,00	63.299,95	63.299,95
2.001	-16.686,97	-	-	-	-	-16.686,97	-16.686,97	0,00	-16.686,97	-16.686,97

2.000	0,02	-	-	-	-	0,02	0,02	0,00	0,02	0,02
1.999	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.998	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.997	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.996	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.995	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.994	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.993	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.992	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	897.186,87	0,00	13.198,40	299,31	8.835,88	273.058,40	295.391,98			286.487,97

25. Indicadores financers, patrimonials i pressupostaris

A continuació es presenten diversos indicadors que mostren l'activitat i la situació de l'entitat des dels punts de vista financer, patrimonial i pressupostari.

1) Indicadors financers i patrimonials

Permeten conèixer la situació econòmica-financera de l'entitat.

	Total de 01/01 a 31/12
a) INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS	
a) LIQUIDITAT IMMEDIATA	0,26
b) LIQUIDITAT A CURT TERMINI	1,81
c) LIQUIDITAT GENERAL	1,56
d) ENDEUTAMENT PER HABITANT	5,84
e) ENDEUTAMENT	0,41
f) RELACIÓ D'ENDEUTAMENT	75,20
g) FLUX DE CAIXA	-26,58
h) PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS	0,00
i) PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT	0,00
b) j) RÀTIOS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL	
c) 1) Estructura dels ingressos	
a) ING. TRIB / IGOR	0,00
b) TRANSFR / IGOR	0,80
c) V i PS / IGOR	0,00
d) Resta IGOR / IGOR	0,20
2) Estructura de les despeses	
a) D. PERS / DGOR	0,17
b) TRANSFC / DGOR	0,00
c) APROV / DGOR	0,00
d) Resta DGOR / DGOR	0,83
3) Cobertura de les despeses corrents	
a) DGOR / IGOR	1,04

2) Indicadors pressupostaris

Permeten conèixer l'evolució i la gestió del pressupost realitzada durant l'exercici.

INDICADORS PRESSUPOSTARIS	Total de 01/01 a 31/12
a) Del pressupost de despeses corrents:	
1) EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	0,94
2) REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	0,84
3) DESPESA PER HABITANT	27,05
4) INVERSIÓ PER HABITANT	0,01

5) ESFORÇ INVERSOR	0,00
b) Del pressupost d'ingressos corrent:	
1) EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS	0,90
2) REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	0,79
3) AUTONOMIA	0,21
4) AUTONOMIA FISCAL	0,00
5) SUPERÀVIT (O DÈFICIT) PER HABITANT	-1,24
c) De pressupostos tancats :	
1) REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	0,83
2) REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	0,63

26. Informació sobre el cost de les activitats

Atesa la disposició transitòria tercera de l'Ordre HAP/1781/2013 d'Informació sobre el cost de les activitats i indicadors de gestió, s'estableix que no s'hauran d'incloure dins la Memòria la informació sobre el cost de les activitats i els indicadors de gestió que formen les notes 26 i 27 de la Memòria fins les Comptes Anuals de l'exercici 2017.

27. Indicadors de gestió

Atesa la disposició transitòria tercera de l'Ordre HAP/1781/2013 d'Informació sobre el cost de les activitats i indicadors de gestió, s'estableix que no s'hauran d'incloure dins la Memòria la informació sobre el cost de les activitats i els indicadors de gestió que formen les notes 26 i 27 de la Memòria fins les Comptes Anuals de l'exercici 2017.

28. Fets posteriors al tancament

No s'ha donat cap fet posterior al tancament que aportí informació d'utilitat en relació a les dades contingudes a aquests comptes anuals.

29. Aspectes derivats de la transició a les noves normes comptables

Als efectes de clarificar el procés de transició de la comptabilitat de l'exercici 2014 a la de l'exercici 2015, s'aporta la següent informació:

1) Estat de conciliació

Estat de conciliació que posa de manifest la correspondència existent entre els saldos recollits a l'assentament d'obertura de la comptabilitat de l'exercici 2015 i els que figuren en el tancament de la comptabilitat de l'exercici 2014.

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015 2014	Compte
2015000001	000	Pressupost exercici corrent	2.976.295,85	0,00	
2015000002	000	Pressupost exercici corrent	0,00	2.976.295,86	
2015000001	001	Pressupost de despeses: crèdits inicials	2.976.295,85	2.976.295,85	
2015000001	0030	Crèdits disponibles	0,00	2.976.295,85	
2015000002	006	Pressupost d'ingressos: previsions inicials.	2.976.295,86	2.976.295,86	
2015000002	008	Pressupost d'ingressos: previsions definitives.	2.976.295,86	0,00	
2001000067	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,18	0,00 100	PATRIMONI
2001000082	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	330,65	0,00 100	PATRIMONI
2001000083	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	1.010,55	0,00 100	PATRIMONI
2001000092	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	2,54	0,00 100	PATRIMONI
2001000096	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	16,80	0,00 100	PATRIMONI
2001000123	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,01 100	PATRIMONI
2001000126	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,01 100	PATRIMONI
2001000352	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	54,09 100	PATRIMONI
2001000859	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	-18.546,03 100	PATRIMONI
2001000865	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	54,09 100	PATRIMONI
2001001010	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	62,51	0,00 100	PATRIMONI
2001001164	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00 100	PATRIMONI
2001001375	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,04	0,00 100	PATRIMONI
2001001376	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	4,70	0,00 100	PATRIMONI
2001001389	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	31,25	0,00 100	PATRIMONI
2001001390	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	31,25	0,00 100	PATRIMONI

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015 2014	Compte
2001001391	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	31,25	0,00 100	PATRIMONI
2001001392	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	31,25	0,00 100	PATRIMONI
2001001393	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	31,25	0,00 100	PATRIMONI
2001001394	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	31,25	0,00 100	PATRIMONI
2001001395	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	62,51	0,00 100	PATRIMONI
2001001591	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	1.750,88 100	PATRIMONI
2002001216	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,01 100	PATRIMONI
2002001222	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	50,00 100	PATRIMONI
2002001227	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	31.556,25 100	PATRIMONI
2002001443	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	64,20	0,00 100	PATRIMONI
2002001457	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	32,10	0,00 100	PATRIMONI
2002001474	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,02	0,00 100	PATRIMONI
2002001508	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	905,05	0,00 100	PATRIMONI
2002001560	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	568,57	0,00 100	PATRIMONI
2002001581	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	478,77	0,00 100	PATRIMONI
2002001582	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	693,04	0,00 100	PATRIMONI
2002001583	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	933,92	0,00 100	PATRIMONI
2002001584	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	296,20	0,00 100	PATRIMONI
2002001594	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	31.173,67 100	PATRIMONI
2002001602	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	520,02 100	PATRIMONI
2003000440	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	2.410,20 100	PATRIMONI
2003001629	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	33.588,37 100	PATRIMONI
2003001762	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	180.531,00 100	PATRIMONI

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015 2014	Compte
2003001814	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	16.894,88	0,00 100	PATRIMONI
2003001819	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	7.034,83	0,00 100	PATRIMONI
2004001757	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00 18.805,24	100	PATRIMONI
2004001758	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00 20.514,67	100	PATRIMONI
2004001759	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00 5.830,68	100	PATRIMONI
2004001760	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00 10.839,80	100	PATRIMONI
2004001761	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00 11.168,42	100	PATRIMONI
2004001762	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00 22.214,21	100	PATRIMONI
2004001763	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00 5.738,71	100	PATRIMONI
2004001765	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00 22.356,45	100	PATRIMONI
2004001767	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00 16.459,31	100	PATRIMONI
2004001780	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,01	0,00 100	PATRIMONI
2004001808	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	1.464,28	0,00 100	PATRIMONI
2005000690	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	1.265,54	0,00 100	PATRIMONI
2005001556	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	44.985,80	0,00 100	PATRIMONI
2006001431	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	2.037,14	0,00 100	PATRIMONI
2007001051	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00 2.316,00	100	PATRIMONI
2007001054	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00 10.000,00	100	PATRIMONI
2007001232	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	10,00 100	PATRIMONI
2009001448	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,03 100	PATRIMONI
2011001118	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00 5.306,51	100	PATRIMONI
2011001340	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00 6.082,23	100	PATRIMONI

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015 2014	Compte
2011001379	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	392,43 100	PATRIMONI
2012001367	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	598,61 100	PATRIMONI
2013001536	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	486,70	0,00 100	PATRIMONI
2013001617	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	2.913,14	0,00 100	PATRIMONI
2013001685	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	9.526,50 100	PATRIMONI
2013001713	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	27.427,45 100	PATRIMONI
2014000953	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	30.000,00 100	PATRIMONI
2014001388	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	3.643,49	0,00 100	PATRIMONI
2014001389	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	78.828,26	0,00 100	PATRIMONI
2014001390	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	375,81	0,00 100	PATRIMONI
2014001391	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	1.620,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001392	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	1.750,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001394	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	352,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001395	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	594,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001396	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	594,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001397	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	62,92	0,00 100	PATRIMONI
2014001398	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	154,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001399	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	154,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001400	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	160,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001401	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	154,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001402	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	154,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001403	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	360,00	0,00 100	PATRIMONI

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015 2014	Compte
2014001404	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	95.123,37	0,00 100	PATRIMONI
2014001406	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	363,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001407	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	4.737,64	0,00 100	PATRIMONI
2014001408	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	352,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001409	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	35,51	0,00 100	PATRIMONI
2014001410	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	231,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001411	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	440,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001412	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	528,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001413	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	440,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001414	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	198,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001415	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	264,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001416	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	264,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001440	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	2.718,20 100	PATRIMONI
2014001441	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	157,49 100	PATRIMONI
2014001470	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	923,30	0,00 100	PATRIMONI
2014001471	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	68.716,41	0,00 100	PATRIMONI
2014001472	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	617,01	0,00 100	PATRIMONI
2014001473	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	165,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001474	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	132,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001475	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	165,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001476	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	270,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001477	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	330,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001478	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	286,00	0,00 100	PATRIMONI

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015 2014	Compte
2014001479	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	286,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001480	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	286,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001481	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	286,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001482	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	187,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001483	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	187,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001484	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	330,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001485	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	44,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001486	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	88,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001487	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	88,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001488	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	44,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001489	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	88,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001490	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	308,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001491	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	308,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001492	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001493	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	90,97	0,00 100	PATRIMONI
2014001494	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	120,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001495	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	1.750,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001496	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	1.250,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001497	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	1.000,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001498	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	1.250,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001499	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	600,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001500	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	132,00	0,00 100	PATRIMONI

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015 2014	Compte
2014001501	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	95.123,37	0,00 100	PATRIMONI
2014001502	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	6.482,71	0,00 100	PATRIMONI
2014001503	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	165,00	0,00 100	PATRIMONI
2014001504	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	2.672,29	0,00 100	PATRIMONI
2014001549	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	33,19 100	PATRIMONI
2014001550	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	4.737,64	0,00 100	PATRIMONI
2014001557	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	135,51	0,00 100	PATRIMONI
2014001558	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	145,21	0,00 100	PATRIMONI
2014001559	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	182,87	0,00 100	PATRIMONI
2014001655	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	17.936,10 100	PATRIMONI
2014001656	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	13.341,17 100	PATRIMONI
2014001657	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	6.297,02 100	PATRIMONI
2014001658	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	14.702,29 100	PATRIMONI
2014001659	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	15.348,37 100	PATRIMONI
2014001660	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	880,38 100	PATRIMONI
2014001661	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	36.996,79 100	PATRIMONI
2014001662	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	7.069,97 100	PATRIMONI
2014001663	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	938,99 100	PATRIMONI
2014001664	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	27.099,69 100	PATRIMONI
2014001665	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	28.714,60 100	PATRIMONI
2014001667	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	4.999,90	0,00 100	PATRIMONI
2014001673	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	486,96	0,00 100	PATRIMONI

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015 2014	Compte
2014001674	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	53,22	0,00 100	PATRIMONI
2014001675	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	53,22	0,00 100	PATRIMONI
2014001676	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	101.644,00 100	PATRIMONI
2014001677	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	51.743,80 100	PATRIMONI
2014001678	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	7.534,66	0,00 100	PATRIMONI
2014001679	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	3.834,18	0,00 100	PATRIMONI
2014001682	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	290,88 100	PATRIMONI
2014001683	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	4.036,33 100	PATRIMONI
2014001684	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	32.856,68 100	PATRIMONI
2014001685	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	1.130,67 100	PATRIMONI
2014001686	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	3.073,09 100	PATRIMONI
2014001689	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	18.758,93 100	PATRIMONI
2014001690	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	13.694,01 100	PATRIMONI
2014001691	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	6.753,20 100	PATRIMONI
2014001692	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	14.191,00 100	PATRIMONI
2014001693	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	18.133,49 100	PATRIMONI
2014001694	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	871,59 100	PATRIMONI
2014001695	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	39.564,18 100	PATRIMONI
2014001696	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	8.352,41 100	PATRIMONI
2014001697	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	869,40 100	PATRIMONI
2014001698	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	29.546,18 100	PATRIMONI
2014001699	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	27.099,25 100	PATRIMONI
2014001700	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	4.950,27	0,00 100	PATRIMONI

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015 2014	Compte
2014001701	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	6.781,93	0,00 100	PATRIMONI
2014001702	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	154,68	0,00 100	PATRIMONI
2014001703	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	8.338,89	0,00 100	PATRIMONI
2014001704	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	2.047,16	0,00 100	PATRIMONI
2014001705	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	199,94	0,00 100	PATRIMONI
2014001706	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	12.087,89	0,00 100	PATRIMONI
2014001707	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	230,25	0,00 100	PATRIMONI
2014001708	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	216,62	0,00 100	PATRIMONI
2014001709	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	5.874,31	0,00 100	PATRIMONI
2014001710	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	580,52	0,00 100	PATRIMONI
2014001711	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	4.928,66	0,00 100	PATRIMONI
2014001712	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	1.916,80	0,00 100	PATRIMONI
2014001717	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	10.007,50 100	PATRIMONI
2014001720	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	241,19	0,00 100	PATRIMONI
2015000761	1013	Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	1.775.809,21	100
2015000761 mancomu.)	120 ABC	Resultats d'exercicis anteriors 029	1.905.347,48 S	0,00 10900	Patrimoni lliurat a l'ús general: Camins rurals (ajuntaments
2015000761	120	Resultats d'exercicis anteriors	223.887,45	0,00 10901	Patrimoni lliurat a l'ús general: Vials públics 2010
2015000761	120	Resultats d'exercicis anteriors	0,00	782.027,78 120	RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS
2015000761	17000	DEUTES A LLARG TERMINI AMB ENTITATS DE CRÈDIT	0,00	1.247,82 17000	DEUTES A LLARG TERMINI AMB ENTITATS DE CRÈDIT
2005000690	18000	Fiances definitives en metàl·lic	0,00	1.265,54 18000	Fiances definitives en metàl·lic
2013001536	18000	Fiances definitives en metàl·lic	0,00	486,70 18000	Fiances definitives en metàl·lic
2014001667	18000	Fiances definitives en metàl·lic	0,00	4.999,90 18000	Fiances definitives en metàl·lic

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015 2014	Compte
2015000761	2140	Maquinària	133.266,74	0,00 223	MAQUINÀRIA
2015000761	2141	Util·latge	32,62	0,00 224	UTIL·LATGE
2015000761	215	Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	117.872,75	0,00 222	INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES
2015000761	216	Mobiliari	21.151,58	0,00 226	MOBILIARI
2015000761	21700	EQUIPS PER AL PROCESSAMENT D'INFORMACIÓ	130.875,35	0,00 22700	EQUIPS PER AL PROCESSAMENT D'INFORMACIÓ
2015000761	218	Elements de transport	139.232,43	0,00 228	ELEMENTS DE TRANSPORT
2001000067	4010	Operacions de gestió	0,00	0,18 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2001000096	4010	Operacions de gestió	0,00	16,80 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2001001010	4010	Operacions de gestió	0,00	62,51 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2001001164	4010	Operacions de gestió	0,00	0,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2001001375	4010	Operacions de gestió	0,00	0,04 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2001001376	4010	Operacions de gestió	0,00	4,70 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2001001389	4010	Operacions de gestió	0,00	31,25 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2001001390	4010	Operacions de gestió	0,00	31,25 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2001001391	4010	Operacions de gestió	0,00	31,25 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2001001392	4010	Operacions de gestió	0,00	31,25 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2001001393	4010	Operacions de gestió	0,00	31,25 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2001001394	4010	Operacions de gestió	0,00	31,25 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2001001395	4010	Operacions de gestió	0,00	62,51 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2002001443	4010	Operacions de gestió	0,00	64,20 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2002001457	4010	Operacions de gestió	0,00	32,10 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2002001474	4010	Operacions de gestió	0,00	0,02 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015 2014	Compte
2003001814	4010	Operacions de gestió	0,00	16.894,88	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2004001780	4010	Operacions de gestió	0,00	0,01	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2004001808	4010	Operacions de gestió	0,00	1.464,28	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2005001556	4010	Operacions de gestió	0,00	44.985,80	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2006001431	4010	Operacions de gestió	0,00	2.037,14	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2013001617	4010	Operacions de gestió	0,00	2.913,14	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001388	4010	Operacions de gestió	0,00	3.643,49	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001389	4010	Operacions de gestió	0,00	78.828,26	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001390	4010	Operacions de gestió	0,00	375,81	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001391	4010	Operacions de gestió	0,00	1.620,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001392	4010	Operacions de gestió	0,00	1.750,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001394	4010	Operacions de gestió	0,00	352,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001395	4010	Operacions de gestió	0,00	594,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001396	4010	Operacions de gestió	0,00	594,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001397	4010	Operacions de gestió	0,00	62,92	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001398	4010	Operacions de gestió	0,00	154,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001399	4010	Operacions de gestió	0,00	154,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001400	4010	Operacions de gestió	0,00	160,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001401	4010	Operacions de gestió	0,00	154,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001402	4010	Operacions de gestió	0,00	154,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001403	4010	Operacions de gestió	0,00	360,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001404	4010	Operacions de gestió	0,00	91.015,77	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015	Compte
2014001406	4010	Operacions de gestió	0,00	300,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001407	4010	Operacions de gestió	0,00	4.737,64	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001408	4010	Operacions de gestió	0,00	352,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001409	4010	Operacions de gestió	0,00	35,51	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001410	4010	Operacions de gestió	0,00	231,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001411	4010	Operacions de gestió	0,00	440,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001412	4010	Operacions de gestió	0,00	528,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001413	4010	Operacions de gestió	0,00	440,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001414	4010	Operacions de gestió	0,00	198,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001415	4010	Operacions de gestió	0,00	264,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001416	4010	Operacions de gestió	0,00	264,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001470	4010	Operacions de gestió	0,00	923,30	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001471	4010	Operacions de gestió	0,00	68.716,41	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001472	4010	Operacions de gestió	0,00	617,01	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001473	4010	Operacions de gestió	0,00	165,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001474	4010	Operacions de gestió	0,00	132,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001475	4010	Operacions de gestió	0,00	165,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001476	4010	Operacions de gestió	0,00	270,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001477	4010	Operacions de gestió	0,00	330,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001478	4010	Operacions de gestió	0,00	286,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001479	4010	Operacions de gestió	0,00	286,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001480	4010	Operacions de gestió	0,00	286,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001481	4010	Operacions de gestió	0,00	286,00	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015 2014	Compte
2014001482	4010	Operacions de gestió	0,00	187,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001483	4010	Operacions de gestió	0,00	187,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001484	4010	Operacions de gestió	0,00	330,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001485	4010	Operacions de gestió	0,00	44,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001486	4010	Operacions de gestió	0,00	88,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001487	4010	Operacions de gestió	0,00	88,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001488	4010	Operacions de gestió	0,00	44,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001489	4010	Operacions de gestió	0,00	88,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001490	4010	Operacions de gestió	0,00	308,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001491	4010	Operacions de gestió	0,00	308,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001492	4010	Operacions de gestió	0,00	0,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001493	4010	Operacions de gestió	0,00	90,97 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001494	4010	Operacions de gestió	0,00	120,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001495	4010	Operacions de gestió	0,00	1.750,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001496	4010	Operacions de gestió	0,00	1.250,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001497	4010	Operacions de gestió	0,00	1.000,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001498	4010	Operacions de gestió	0,00	1.250,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001499	4010	Operacions de gestió	0,00	600,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001500	4010	Operacions de gestió	0,00	132,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001501	4010	Operacions de gestió	0,00	91.015,77 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001502	4010	Operacions de gestió	0,00	5.357,61 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001503	4010	Operacions de gestió	0,00	165,00 401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015 2014	Compte
2014001504	4010	Operacions de gestió	0,00	2.208,50	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001550	4010	Operacions de gestió	0,00	4.737,64	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001557	4010	Operacions de gestió	0,00	135,51	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001558	4010	Operacions de gestió	0,00	145,21	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001559	4010	Operacions de gestió	0,00	182,87	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001673	4010	Operacions de gestió	0,00	486,96	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001674	4010	Operacions de gestió	0,00	53,22	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001675	4010	Operacions de gestió	0,00	53,22	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001678	4010	Operacions de gestió	0,00	7.534,66	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001679	4010	Operacions de gestió	0,00	3.834,18	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001711	4010	Operacions de gestió	0,00	4.928,66	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001712	4010	Operacions de gestió	0,00	1.916,80	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2014001720	4010	Operacions de gestió	0,00	241,19	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2001000082	4013	Altres deutes	0,00	330,65	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2001000083	4013	Altres deutes	0,00	1.010,55	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2001000092	4013	Altres deutes	0,00	2,54	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2003001819	4013	Altres deutes	0,00	7.034,83	401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS
2001001164	410	Creditors per IVA suportat.	0,00	0,00	410 CREDITORS PER I.V.A. SOPORTAT
2014001404	410	Creditors per IVA suportat.	0,00	4.107,60	410 CREDITORS PER I.V.A. SOPORTAT
2014001406	410	Creditors per IVA suportat.	0,00	63,00	410 CREDITORS PER I.V.A. SOPORTAT
2014001492	410	Creditors per IVA suportat.	0,00	0,00	410 CREDITORS PER I.V.A. SOPORTAT
2014001501	410	Creditors per IVA suportat.	0,00	4.107,60	410 CREDITORS PER I.V.A. SOPORTAT

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015	Compte
2014001502	410	Creditors per IVA suportat.	0,00	1.125,10	410 CREDITORS PER I.V.A. SOPORTAT
2014001504	410	Creditors per IVA suportat.	0,00	463,79	410 CREDITORS PER I.V.A. SOPORTAT
2002001560	4180	Operacions de gestió	0,00	568,57	408 CREDITORS PER DEVOLUCIONS D'INGRÉS
2002001581	4180	Operacions de gestió	0,00	478,77	408 CREDITORS PER DEVOLUCIONS D'INGRÉS
2002001582	4180	Operacions de gestió	0,00	693,04	408 CREDITORS PER DEVOLUCIONS D'INGRÉS
2002001583	4180	Operacions de gestió	0,00	933,92	408 CREDITORS PER DEVOLUCIONS D'INGRÉS
2002001584	4180	Operacions de gestió	0,00	296,20	408 CREDITORS PER DEVOLUCIONS D'INGRÉS
2014001700	4180	Operacions de gestió	0,00	4.950,27	408 CREDITORS PER DEVOLUCIONS D'INGRÉS
2014001701	4180	Operacions de gestió	0,00	6.781,93	408 CREDITORS PER DEVOLUCIONS D'INGRÉS
2014001702	4180	Operacions de gestió	0,00	154,68	408 CREDITORS PER DEVOLUCIONS D'INGRÉS
2014001703	4180	Operacions de gestió	0,00	8.338,89	408 CREDITORS PER DEVOLUCIONS D'INGRÉS
2014001704	4180	Operacions de gestió	0,00	2.047,16	408 CREDITORS PER DEVOLUCIONS D'INGRÉS
2014001705	4180	Operacions de gestió	0,00	199,94	408 CREDITORS PER DEVOLUCIONS D'INGRÉS
2014001706	4180	Operacions de gestió	0,00	12.087,89	408 CREDITORS PER DEVOLUCIONS D'INGRÉS
2014001707	4180	Operacions de gestió	0,00	230,25	408 CREDITORS PER DEVOLUCIONS D'INGRÉS
2014001708	4180	Operacions de gestió	0,00	216,62	408 CREDITORS PER DEVOLUCIONS D'INGRÉS
2014001709	4180	Operacions de gestió	0,00	5.874,31	408 CREDITORS PER DEVOLUCIONS D'INGRÉS
2014001710	4180	Operacions de gestió	0,00	580,52	408 CREDITORS PER DEVOLUCIONS D'INGRÉS
2015000761	41999	Creditors per ingressos duplicats o excessius	0,00	2.052,55	41999 Creditors per ingressos duplicats o excessius
2001000123	4310	Operacions de gestió	0,01	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2001000126	4310	Operacions de gestió	0,01	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2001000352	4310	Operacions de gestió	54,09	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2001000859	4310	Operacions de gestió	-18.546,03	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015 2014	Compte
2001000865	4310	Operacions de gestió	54,09	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2001001591	4310	Operacions de gestió	1.750,88	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2002001216	4310	Operacions de gestió	0,01	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2002001222	4310	Operacions de gestió	50,00	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2002001227	4310	Operacions de gestió	31.556,25	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2002001594	4310	Operacions de gestió	31.173,67	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2002001602	4310	Operacions de gestió	520,02	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2003001629	4310	Operacions de gestió	33.588,37	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2003001762	4310	Operacions de gestió	180.531,00	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2007001051	4310	Operacions de gestió	2.316,00	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2007001054	4310	Operacions de gestió	10.000,00	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2007001232	4310	Operacions de gestió	10,00	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2009001448	4310	Operacions de gestió	0,03	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2011001118	4310	Operacions de gestió	5.306,51	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2011001340	4310	Operacions de gestió	6.082,23	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2011001379	4310	Operacions de gestió	392,43	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2012001367	4310	Operacions de gestió	598,61	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2013001685	4310	Operacions de gestió	9.526,50	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2013001713	4310	Operacions de gestió	27.427,45	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014000953	4310	Operacions de gestió	30.000,00	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001440	4310	Operacions de gestió	2.471,09	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001441	4310	Operacions de gestió	157,49	0,00	4310 DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015 2014	Compte
2014001655	4310	Operacions de gestió	17.936,10	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001656	4310	Operacions de gestió	13.341,17	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001657	4310	Operacions de gestió	6.297,02	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001658	4310	Operacions de gestió	14.702,29	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001659	4310	Operacions de gestió	15.348,37	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001660	4310	Operacions de gestió	880,38	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001661	4310	Operacions de gestió	36.996,79	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001662	4310	Operacions de gestió	7.069,97	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001663	4310	Operacions de gestió	938,99	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001664	4310	Operacions de gestió	27.099,69	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001665	4310	Operacions de gestió	28.714,60	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001676	4310	Operacions de gestió	101.644,00	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001677	4310	Operacions de gestió	51.743,80	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001682	4310	Operacions de gestió	290,88	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001683	4310	Operacions de gestió	3.669,39	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001684	4310	Operacions de gestió	29.869,71	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001685	4310	Operacions de gestió	1.027,88	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001686	4310	Operacions de gestió	2.793,72	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001689	4310	Operacions de gestió	18.758,93	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001690	4310	Operacions de gestió	13.694,01	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001691	4310	Operacions de gestió	6.753,20	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001692	4310	Operacions de gestió	14.191,00	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015	Compte
2014001693	4310	Operacions de gestió	18.133,49	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001694	4310	Operacions de gestió	871,59	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001695	4310	Operacions de gestió	39.564,18	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001696	4310	Operacions de gestió	8.352,41	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001697	4310	Operacions de gestió	869,40	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001698	4310	Operacions de gestió	29.546,18	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001699	4310	Operacions de gestió	27.099,25	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001717	4310	Operacions de gestió	10.007,50	0,00 4310	DE LIQUIDACIONS DE CONTRET PREVI, INGRÉS DIRECTE
2014001440	440	Deutors per IVA transferit.	247,11	0,00 440	DEUTORS PER I.V.A. REPERCUTIT
2014001683	440	Deutors per IVA transferit.	366,94	0,00 440	DEUTORS PER I.V.A. REPERCUTIT
2014001684	440	Deutors per IVA transferit.	2.986,97	0,00 440	DEUTORS PER I.V.A. REPERCUTIT
2014001685	440	Deutors per IVA transferit.	102,79	0,00 440	DEUTORS PER I.V.A. REPERCUTIT
2014001686	440	Deutors per IVA transferit.	279,37	0,00 440	DEUTORS PER I.V.A. REPERCUTIT
2015000761 44990		Deutors No Pressupostaris: Bestretes a favor dip			

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015				Import Deure 2015	Import Haver 2015 2014	Compte
sits Ajuntaments	1.114,82	0,00	44990	Deutors No Pressupostaris: Bestretes a favor dip				

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015	Compte
sits Ajuntaments		ABC	029	N	
2015000761	44992	Deutors per pagaments duplicats o excessius	114,56	0,00	44992 Deutors per pagaments duplicats o excessius
2015000761	4700	Hisenda pública, deutor per IVA.	43.928,07	0,00	4700 HISENDA PÚBLICA, DEUTORA PER I.V.A.
2015000761	4720	IVA suportat	9.050,90	0,00	4720 I.V.A. SOPORTAT
2015000761	475100	Retenció IRPF s/n			

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015		Import Deure 2015	Import Haver 2015 2014	Compte
mina	0,00	6.852,53	475100 Retenció IRPF s/n			

ESTAT DE CONCILIACIO

Operació 2015	Compte 2015	Descripció compte 2015	Import Deure 2015	Import Haver 2015	Compte
mina	ABC	029	N	2014	
2015000761	475101	Retenció IRPF s/honoraris professionals	0,00 6.870,52	475101	Retenció IRPF s/honoraris professionals
2015000761	47511	Hisenda pública, creditora per IRPF -Professionals-	0,00 180,08	47511	HISENDA PÚBLICA, CREDITORA PER IRPF -PROFESSIONALS-
2015000761	4760	Seguretat Social	0,00 1.949,28	4760	SEGURETAT SOCIAL
2015000761	4770	IVA transferit	0,00 15.560,74	4770	I.V.A. REPERCUTIT
2015000761	4900	Operacions de gestió.	0,00 314.269,48	490	PROVISIÓ PER INSOLVÈNCIES
2002001508	5542	COMPTES OPERATIUS	0,00 905,05	5542	COMPTES OPERATIUS
2003000440	555	Pagaments pendents d'aplicació	2.410,20	0,00 555	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ
2004001757	555	Pagaments pendents d'aplicació	18.805,24	0,00 555	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ
2004001758	555	Pagaments pendents d'aplicació	20.514,67	0,00 555	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ
2004001759	555	Pagaments pendents d'aplicació	5.830,68	0,00 555	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ
2004001760	555	Pagaments pendents d'aplicació	10.839,80	0,00 555	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ
2004001761	555	Pagaments pendents d'aplicació	11.168,42	0,00 555	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ
2004001762	555	Pagaments pendents d'aplicació	22.214,21	0,00 555	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ
2004001763	555	Pagaments pendents d'aplicació	5.738,71	0,00 555	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ
2004001765	555	Pagaments pendents d'aplicació	22.356,45	0,00 555	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ
2004001767	555	Pagaments pendents d'aplicació	16.459,31	0,00 555	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ
2014001549	555	Pagaments pendents d'aplicació	33,19	0,00 555	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ
2015000761	571010	BMN "Sa Nostra" IBAN ES39 04872064742000003657	48.883,67	0,00 571010	BMN "Sa Nostra" IBAN ES39 04872064742000003657
2015000761	571013	La Caixa compta 0200151521	132.061,57	0,00 571013	La Caixa compta 0200151521

2) Balanç de situació de l'exercici anterior

Balanç de situació inclòs en els comptes anuals de l'exercici 2014.

BALANÇ DE SITUACIÓ a 31/12/2014

	Exercici 2014	Exercici 2013
ACTIU		
A) IMMOBILITZAT	542.431,47	765.318,92
I. Inversions destinades a l'ús general	0,00	223.887,45
Infraestructures i bens destinats a l'ús general	0,00	223.887,45
201 INFRASTRUCTURA I BÉNS DESTINATS A L'ÚS GENERAL	0,00	223.887,45
III. Immobilitzacions materials	542.431,47	541.431,47
Instal·lacions tècniques	117.872,75	117.872,75
222 INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES	117.872,75	117.872,75
Altres immobilitzat	424.558,72	423.558,72
223 MAQUINÀRIA	133.266,74	133.266,74
224 UTILLATGE	32,62	32,62
226 MOBILIARI	21.151,58	21.151,58
227 EQUIPS PER AL PROCESSAMENT D'INFORMACIÓ	130.875,35	129.875,35
228 ELEMENTS DE TRANSPORT	139.232,43	139.232,43
C) ACTIU CIRCULANT	964.464,77	2.215.012,94
II. Deutors	783.519,53	2.078.965,97
Deutors pressupostaris	903.226,60	2.201.482,00
430 DEUTORS PER DRETS RECONEGUTS. PRESSUPOST CORRENT	580.834,47	1.459.994,98
431 DEUTORS PER DRETS RECONEGUTS. PRESSUPOSTOS TANCATS	322.392,13	741.487,02
Deutors no pressupostaris	5.212,56	10.640,99
440 DEUTORS PER I.V.A. REPERCUTIT	3.983,18	9.411,61
449 ALTRES DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS	1.229,38	1.229,38
Administracions Públiques	52.978,97	34.928,75
470 HISENDA PÚBLICA, DEUTORA PER DIVERSOS CONCEPTES	43.928,07	27.155,29
472 HISENDA PÚBLICA, I.V.A. SOPORTAT	9.050,90	7.773,46
Altres deutors	136.370,88	136.337,69
555 PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ	136.370,88	136.337,69
Provisions	-314.269,48	-304.423,46
490 PROVISIÓ PER INSOLVÈNCIES	-314.269,48	-304.423,46
IV. Tresoreria	180.945,24	136.046,97
571 BANCs I INSTITUCIONS DE CRÈDIT. COMPTES OPERATIUS	180.945,24	136.046,97
TOTAL GENERAL (A+B+C)	1.506.896,24	2.980.331,86
		132

BALANÇ DE SITUACIÓ a 31/12/2014

Exercici 2014

Exercici 2013

BALANÇ DE SITUACIÓ a 31/12/2014

	Exercici 2014	Exercici 2013
PASSIU		
A) FONS PROPIS	942.034,01	1.077.036,75
I. Patrimoni	160.006,23	383.893,68
Patrimoni	2.289.241,16	2.289.241,16
100 PATRIMONI	2.289.241,16	2.289.241,16
Patrimoni entregat a l'ús general	-2.129.234,93	-1.905.347,48
109 PATRIMONI ENTREGAT A L'ÚS GENERAL	-2.129.234,93	-1.905.347,48
III. Resultats d'exercicis anteriors	693.143,07	636.987,56
120 RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS	693.143,07	636.987,56
IV. Resultats de l'exercici	88.884,71	56.155,51
129 RESULTATS DE L'EXERCICI	88.884,71	56.155,51
C) CREDITORS A LLARG TERMINI	7.999,96	3.000,06
II. Altres deutes a llarg termini	7.999,96	3.000,06
Deutes amb entitats de crèdit	1.247,82	1.247,82
170 DEUTES A LLARG TERMINI AMB ENTITATS DE CRÈDIT	1.247,82	1.247,82
Fiances i dipòsits rebuts a llarg termini	6.752,14	1.752,24
180 FIANCES REBUDES A LLARG TERMINI	6.752,14	1.752,24
D) CREDITORS A CURT TERMINI	556.862,27	1.900.295,05
III. Creditors	556.862,27	1.900.295,05
Creditors pressupostaris	512.624,43	1.859.210,45
400 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOST CORRENT	391.087,09	1.395.440,02
401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS	77.104,38	453.904,17
408 CREDITORS PER DEVOLUCIONS D'INGRÉS	44.432,96	9.866,26
Creditors no pressupostaris	11.919,64	18.247,72
410 CREDITORS PER I.V.A. SOPORTAT	9.867,09	16.195,17
419 ALTRES CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS	2.052,55	2.052,55
Administracions Públiques	31.413,15	21.931,83
475 HISENDA PÚBLICA, CREDITORA PER DIVERSOS CONCEPTES	13.903,13	11.069,36
476 ORGANISMES DE PREVISIÓ SOCIAL, CREDITORS	1.949,28	-276,87
477 HISENDA PÚBLICA, I.V.A. REPERCUTIT	15.560,74	11.139,34
Altres creditors	905,05	905,05
554 INGRESSOS PENDENTS D'APLICACIÓ	905,05	905,05
TOTAL GENERAL (A+B+C+D)	1.506.896,24	2.980.331,86

3) Compte del resultat econòmic-patrimonial de l'exercici anterior

Compte del resultat econòmic-patrimonial inclòs en els comptes anuals de l'exercici 2014.

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC - PATRIMONIAL a 31/12/2014

	Exercici 2014	Exercici 2013
A) DESPESES	2.798.306,86	3.498.051,15
1. REDUCCIÓ D'EXISTÈNCIES DE PRODUCTES ACABATS I EN CURS DE FABRICACIÓ	0,00	0,00
2. APROVISIONAMENTS	0,00	0,00
3. DESPESES DE FUNCIONAMENT DELS SERVEIS I PRESTACIONS SOCIALS	2.752.851,71	2.879.146,22
Despeses de personal	458.334,28	424.897,81
Sous, salaris i assimilats	347.586,81	323.853,33
640 SOUS I SALARIS	347.586,81	323.853,33
Càrregues socials	110.747,47	101.044,48
642 COTITZACIONS SOCIALS A CÀRREC DE L'EMPRESA	110.747,47	101.044,48
Variació de provisions de tràfic	9.846,02	4.530,55
Variació de provisions i pèrdues de crèdits incobrables.	9.846,02	4.530,55
694 DOTACIÓ A LA PROVISIÓ PER INSOLVÈNCIES	314.269,48	304.423,46
794 PROVISIÓ PER INSOLVÈNCIES APLICADA	-304.423,46	-299.892,91
Altres despeses de gestió	2.233.551,66	2.449.668,01
Serveis exteriors	1.360.546,75	1.497.167,16
62 SERVEIS EXTERIORS	1.360.546,75	1.497.167,16
Tributs	873.004,91	952.500,85
63 TRIBUTS	873.004,91	952.500,85
Despeses financeres i assimilables	51.119,75	49,85
Per deutes	51.119,75	49,85
669 ALTRES DESPESES FINANCERES	51.119,75	49,85
4. TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS	45.455,15	618.904,93
Transferències i subvencions corrents	45.455,15	618.904,93
650 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	34.086,31	28.523,99
651 SUBVENCIONS CORRENTS	11.368,84	590.380,94
5. PÈRDUES I DESPESES EXTRAORDINÀRIES	0,00	0,00
ESTALVI	88.884,71	56.155,51

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC - PATRIMONIAL a 31/12/2014

	Exercici 2014	Exercici 2013
B) INGRESSOS	2.887.191,57	3.554.206,66
1. VENDES I PRESTACIONS DE SERVEIS	0,00	0,00
2. AUGMENT D'EXISTÈNCIES DE PRODUCTES ACABATS I EN CURS DE FABRICACIÓ	0,00	0,00
3. INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA	0,00	0,00
4. ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA	476.531,16	369.340,51
Reintegraments	257,25	0,00
773 REINTEGRAMENTS	257,25	0,00
Altres ingressos de gestió	476.194,08	369.325,82
Ingressos accessoris i altres de gestió corrente	476.194,08	369.325,82
777 ALTRES INGRESSOS	476.194,08	369.325,82
Altres interessos i ingressos assimilats	79,83	14,69
Altres interessos	79,83	14,69
769 ALTRES INGRESSOS FINANCERS	79,83	14,69
5. TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS	2.410.660,41	3.184.866,15
Transferències corrents	2.410.660,41	3.184.866,15
750 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	2.410.660,41	3.184.866,15
6. GUANY I INGRESSOS EXTRAORDINARIS	0,00	0,00

4) Romanent de tresoreria de l'exercici anterior

Romanent de tresoreria inclòs en els comptes anuals de l'exercici 2014.

ROMANENT DE TRESORERIA a 31/12/2014

	IMPORTS ANY 2014	IMPORTS ANY ANTERIOR 2013
1. (+) Fons líquids	180.945,24	136.046,97
2. (+) Drets pendents de cobrament	960.513,08	2.246.146,69
(+) del Pressupost corrent	580.834,47	1.459.994,98
(+) de Pressupostos tancats	322.392,13	741.487,02
(+) d'operacions no pressupostàries	58.191,53	45.569,74
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	905,05	905,05
3. (-) Obligacions pendents de pagament	381.905,52	1.754.938,29
(+) del Pressupost corrent	391.087,09	1.395.440,02
(+) de Pressupostos tancats	77.104,38	453.904,17
(+) d'operacions no pressupostàries	50.084,93	41.931,79
(-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	136.370,88	136.337,69
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	759.552,80	627.255,37
II. Saldos de dubtós cobrament	314.269,48	304.423,46
III. Excés de finançament afectat	0,00	0,00
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)	445.283,32	322.831,91

5) Ajustos a l'obertura per l'aplicació de la ICAL 2013

Descripció dels ajustos realitzats en compliment del que preveu l'apartat 2 de la disposició transitòria primera de la ICAL, referent a l'obertura de la comptabilitat de l'exercici 2015.

Aquests ajustos es realitzen una vegada realitzat l'assentament d'obertura de la comptabilitat de l'exercici 2015, essent necessaris per que a data d'1 de gener del 2015 quedin registrats tots els reconeixements d'actius i passius exigits en el nou Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local, i es donin de baixa totes les partides, actius i passius a on el seu reconeixement no estigui permès en aquest Pla.

A l'obertura de la comptabilitat 2015 no s'han duit a terme ajustos per l'aplicació de la ICAL 2013.

AJUSTOS A L'OBERTURA ICAL 2013

Núm. Assentament	Núm. Operació	Descripció	Descripció ampliada
---------------------	---------------	------------	---------------------

Resum electrònic : 42DE053486F999C2561CBD6005183FB3