

# COMPTE GENERAL 2019

Compte anual de  
l'Agència Tributària de les  
Illes Balears

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

**ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Data: 10.06.2020  
 Full: 1 de 1  
 període: 12 2019

Estat d'evolució del passiu net de despeses  
 Societat: 2019  
 Resum per capital i acció

Resum	Definitiu	Reservat	Acreditat	Ingressat	D'import O	Obrat	Regt	Revert de pagmen	Neteable
** Total	10.620.550,00	10.509.593,18	10.030.874,87	10.030.874,87	421.933,90	9.605.940,97	9.597.244,58	98.696,39	119.586,82
* 1 Despeses de personal	7.472.535,00	7.419.123,14	7.069.123,14	7.069.123,14	134.159,96	6.694.922,16	6.694.922,16		54.413,86
* 2 Despeses de serveis	2.728.834,00	2.728.637,60	2.709.919,29	2.709.919,29	146.074,20	2.593.965,09	2.465.166,70	98.696,39	196,40
* 3 Despeses financeres	245.000,00	244.310,21	114.310,21	114.310,21	64.639,72	114.310,21	114.310,21		689,79
* 6 Dividendes reals	160.190,00	117.523,23	117.523,23	117.523,23	64.639,72	32.963,51	32.963,51		64.656,77



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

ACTB Data 10.06.2020  
 Estat d'execució del pressupost de despeses Full 1 de 1  
 Exercici 2019 Període 12 2019  
 Resum per classificació orgànica

Resum	Definitiu	Reservat	Atcruizat	Disposat	D partit 0	Ordre	Tip	Partit de pagament	Disponible
*** Total	10.629.520,00	10.509.593,18	10.030.874,87	10.030.874,87	424.933,90	9.606.390,39	9.507.244,58	96.696,39	119.366,82
** 50 Agència Tributària de les Illes	10.629.520,00	10.509.593,18	10.030.874,87	10.030.874,87	424.933,90	9.606.390,39	9.507.244,58	96.696,39	119.366,82
* 500 Agència Tributària de les Illes	10.629.520,00	10.509.593,18	10.030.874,87	10.030.874,87	424.933,90	9.606.390,39	9.507.244,58	96.696,39	119.366,82
50001 Agència Tributària de les Illes Balears	10.629.520,00	10.509.593,18	10.030.874,87	10.030.874,87	424.933,90	9.606.390,39	9.507.244,58	96.696,39	119.366,82



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

**ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Estat d'execució del pressupost d'ingressos Municipi 2019 Resum per Capítol i Secció										Data 18.05.2020 Full 1/ 1 LI-005 Període M 12	
Art	CR Definitiu	CR Exec. íntegre	Int. Execiors	Altres Dades	Crèdit Líquid	Reintegració íntegra	Devolucions	Reintegració Líquida	Rendeb. citranet		
** Total Pressupost	10.639.560,00	10.534.714,16			10.534.714,16	4.149.864,05		4.149.864,05	6.385.750,11		
* 3 Base, prestació de serveis i altres ingressos	400,00	1.114,06			1.114,06	1.114,06		1.114,06			
* 4 Transferències corrents	10.634.000,00	10.528.599,96			10.528.599,96	4.143.750,59		4.143.750,59	6.385.333,37		
* 5 Ingressos patrimonials	200,00	0,14			0,14	0,14		0,14			
* 7 Transferències de capital	5.000,00	5.000,00			5.000,00	4.580,26		4.580,26	416,74		



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Estat d'execució del pressupost d'ingressos Exercici 2019 Base per Secció i Centre Coste									
ATB	Gr. Desfinitiu	Cr. Ent. Irregular	Avil. Llocos	Altes d'Actes	Cr. Ent. Líquid	Receptació irregular	Declaracions	Receptació líquida	Període N 12
	10.629.550,00	10.534.714,15			10.534.714,15	4.148.964,05		4.148.964,05	6.385.750,11
*** Total Pressupost	10.629.550,00	10.534.714,15			10.534.714,15	4.148.964,05		4.148.964,05	6.385.750,11
** 50 Agència Tributària de Les Illes Balears	10.629.550,00	10.534.714,15			10.534.714,15	4.148.964,05		4.148.964,05	6.385.750,11
* 500 Agència Tributària de Les Illes Balears	10.629.550,00	10.534.714,15			10.534.714,15	4.148.964,05		4.148.964,05	6.385.750,11
50001 Agència Tributària de Les Illes Balears	10.629.550,00	10.534.714,15			10.534.714,15	4.148.964,05		4.148.964,05	6.385.750,11

Data 18.05.2020  
 Full 1 / 1  
 L2.001  
 Període N 12



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

**RESULTAT DE L'EXERCICI**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

RESULTAT PRESSUPOSTARI EXERCICI 2019			
CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	RESULTAT PRESSUPOSTARI
1. Operacions no financeres			
a. Operacions corrents	10.529.714,16	9.573.077,46	956.636,70
b. Operacions de capital	5.000,00	32.863,51	-27.863,51
<b>I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2)</b>	<b>10.534.714,16</b>	<b>9.605.940,97</b>	<b>928.773,19</b>
<b>II. RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (1+2+3)</b>			<b>928.773,19</b>

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

ROMANENT DE TRESORERIA

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<b>ROMANENT DE TRESORERIA</b> EXERCICI 2019	
+ Drets Reconeguts líquids 2019	10.534.714,16
- Anul·lacions contrets de resultes	0,00
+ Romanent de Tresoreria 2018	7.332.294,20
= Fonts de finançament	17.867.008,36
- Obligacions Reconegudes 2019	-9.605.940,97
= Romanent de Tresoreria 2019	<b>8.261.067,39</b>
<b>ROMANENT DE TRESORERIA AJUSTAT</b>	
	<b>8.261.067,39</b>



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

## 1.2 BALANÇ DE L'EXERCICI

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

### 1.3 COMPTE DE RESULTATS

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

AGENCIA TRIBUTARIA DE LES ILLES BALEARS				
COMpte DEL RESULTAT ECONOMIC PATRIMONIAL				
(Expressat en euros)				
NUM. CTBA	NOTES I MEMORIA	EXERCICI 2019	EXERCICI 2018	
	1. Ingressos tributaris i contribucions socials	0,00	0,00	
720, 722, 723, 726, 73	a) Impostos	0,00	0,00	
740, 742	b) Taxes	0,00	0,00	
	2. Transferències i subvencions rebudes	10.629.000,00	10.369.340,00	
	a) De l'exercici	10.629.000,00	10.369.340,00	
751	a.1) subvencions rebudes per finanjar despeses de finançament	0,00	0,00	
750	a.2) transferències	10.629.000,00	10.369.340,00	
752	a.3) subvencions rebudes per a cancel·lació de passius que no suposen finançament específic d'un element patrimonial	0,00	0,00	
753	b) Imputació de subvencions per a immobilitzat no finançat	0,00	0,00	
754	c) Imputació de subvencions per a actius corrents i altres	0,00	0,00	
	3. Vendes netes i prestacions de serveis	0,00	0,00	
700, 701, 702, 703, 704, (705), (708), (709)	a) Vendes netes	0,00	0,00	
741, 705	b) Prestacions de serveis	0,00	0,00	
711, 7030, 7031, (8030), (8037)	4. Variació d'estorcs de productes acabats i en curs de fabricació i deteriorament de valor	0,00	0,00	
700, 701, 702, 703	5. Tècniques realitzades per l'entitat per al seu immobilitzat	0,00	0,00	
770, 777	6. Altres ingressos de gestió ordinària	22.681.920,84	22.602.009,89	
795	7. Excessos de provisions	0,00	0,00	
	<b>A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIO ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>	<b>33.310.920,84</b>	<b>32.671.349,89</b>	
	8. Despeses de personal	-4.692.736,03	-4.697.696,74	
(840), (841)	a) Sou, salaris i asseccals	-4.563.178,95	-5.031.798,99	
(842), (843), (844), (845)	b) Càrregues socials	-1.219.556,88	-1.295.149,85	
(85)	9. Transferències i subvencions concedides	0,00	0,00	
	10. Aprovisionaments	0,00	0,00	
(800), (801), (802), (803), (804), (805), (807), (808), (809), (810), (811)	a) Consum de mercaderies i altres aprovisionaments	0,00	0,00	
(821), (822), (823), 7031, 7032, 7033	b) Deteriorament de valor de mercaderies, primeres matèries i altres aprovisionaments	0,00	0,00	
	11. Altres despeses de gestió ordinària	-25.179.807,20	-25.137.581,03	
(82)	a) Subministraments i serveis externs	-2.539.727,34	-2.812.036,84	
(83)	b) Tribus	0,00	0,00	
(870)	c) Altres	-22.640.079,86	-22.325.544,19	
(88)	12. Amortització de l'immobilitzat	-71.194,30	-72.000,30	
	<b>B) TOTAL DE DESPESES DE GESTIO ORDINARIA (8+9+10+11+12)</b>	<b>-32.153.734,66</b>	<b>-31.807.551,02</b>	
	<b>C) Resultat (actiu o desactiu) de la gestió ordinària (A-B)</b>	<b>1.157.182,24</b>	<b>1.063.798,87</b>	
	13. Deteriorament de valor d'actius no financers i actius en estat de venda	0,00	49.452,81	
720, 728	a) Deteriorament de valor	0,00	49.452,81	
770, 771, 772, 774, (870), (871), (872), (874)	b) Saltes i alienacions	0,00	0,00	
7621	c) Imputació de subvencions per a immobilitzat no finançat	0,00	0,00	
	14. Altres partides no ordinàries	0,00	-162,00	
773, 778	a) Ingressos	0,00	0,00	
(878)	b) Despeses	0,00	-162,00	
	<b>D) Resultat de les operacions no financeres (C+13+14)</b>	<b>1.157.182,24</b>	<b>1.104.084,87</b>	
	15. Ingressos financers	0,14	36,10	
	a) De participacions en instruments de patrimoni	0,00	0,00	
7630	a.1) En entitats del grup, multigrup i associades	0,00	0,00	
760	a.2) En altres actius	0,14	36,10	
	b) De valors negociables i de crèdits de factu immobilitzats	0,00	0,00	
7631, 7632	b.1) En entitats del grup, multigrup i associades	0,00	0,00	
761, 762, 769, 7645A, (8645A)	b.2) Altres	0,00	0,00	
	16. Despeses financeres	-103.221,02	-95.596,32	
(843)	a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associades	0,00	0,00	
(880), (881), (882), (888), 76451, (86451)	b) Altres	-103.221,02	-95.596,32	
784, 785, 786, 787	17. Despeses financeres imputades a factu	0,00	0,00	
	18. Variació del valor raonable en actius i passius financers	0,00	0,00	
7648, (8648), 7649, (8649)	a) Derivats financers	0,00	0,00	
(8650), (8651), (8652), (8653)	b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació en resultat	0,00	0,00	
7941, (8941)	c) Imputació al resultat de finançament per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,00	
788, (888)	19. Diferències de canvi	0,00	0,00	
	20. Deteriorament de valor, saltes i alienacions d'actius i passius financers	0,00	0,00	
(898), (899), 7970, (8970), (8971)	a) Deteriorament de valor, saltes i alienacions	0,00	0,00	
(898), (899), (900), (901), (902), (903), (904), (905), (906)	b) Altres	0,00	0,00	
	<b>E) Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20)</b>	<b>-105.220,88</b>	<b>-95.566,22</b>	
	<b>F) Resultat (actiu o desactiu) net de finançament (C+E)</b>	<b>1.051.961,36</b>	<b>1.008.232,65</b>	

https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

#### 1.4 ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

AGENCIA TRIBUTARIA DE LES ILLES BALEARS

1. ESTAT TOTAL DE CANVIS DEL PATRIMONI NET

	NOTA EN MEMÒRIA	I.Patrimoni aportat	II. Patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	TOTAL
A. PATRIMONI NET AL FINAL DEL EXERCICI 2017		3.508.823,19	8.162.552,09	0,00	11.671.375,28
I. AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS	2.2	0,00		0,00	0,00
B. PATRIMONI NET INICIAL AJUSTAT DE L'EXERCICI 2018 (A+I)		3.508.823,19	8.162.552,09	0,00	11.671.375,28
II. VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2017					
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici			1.008.522,31		1.008.522,31
2. Operacions amb l'entitat o les entitats propietàries					0,00
3. Altres variacions del patrimoni net					0,00
C. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2018 (B+II)		3.508.823,19	9.171.074,40	0,00	12.679.897,59
III. AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS	2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
D. PATRIMONI NET INICIAL AJUSTAT DE L'EXERCICI 2019 (C+III)		3.508.823,19	9.171.074,40	0,00	12.679.897,59
IV. VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2018					
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici			1.051.961,36		1.051.961,36
2. Operacions amb l'entitat o les entitats propietàries					0,00
3. Altres variacions del patrimoni net					0,00
E. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2019(D+IV))		3.508.823,19	10.223.035,76	0,00	13.731.858,95

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES

	NOTA EN MEMÒRIA	2019	2018
I. Resultat econòmic-patrimonial		1.051.961,36	1.008.522,31
II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net		0,00	0,00
1. Immobilitzat no financer	9	0,00	0,00
1.1 Ingressos			
1.2 Despeses			
Total (1+2+3+4)		0,00	0,00
III. Transferències al compte del resultat econòmic-patrimonial o al valor inicial de la partida coberta		1.051.961,36	1.008.522,31
IV. TOTAL, ingressos i despeses reconeguts (I+II+III)		1.051.961,36	1.008.522,31

3. ESTAT D'OPERACIONS AMB L'ENTITAT O LES ENTITATS PROPIETÀRIES

a) Operacions patrimonial amb l'entitat o les entitats propietàries			
	NOTA EN MEMÒRIA	2019	2018
1. Aportació patrimonial dinerària			
2. Aportació de béns i drets			
3. Assumpció o condonació de passius financers			
4. Altres aportacions de l'entitat o les entitats propietàries			
5. (-) Devolució de béns i drets			
6. (-) Altres devolucions a l'entitat o les entitats propietàries			
TOTAL		0,00	0,00
b) Altres operacions amb l'entitat o les entitats propietàries			
	NOTA EN MEMÒRIA	+D43	2017
1. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat econòmic-patrimonial	9	10.629.000,00	1.008.522,31
1. Ingressos i despeses reconogetus directament en el patrimoni net	9		
TOTAL		10.629.000,00	1.008.522,31

https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776



Adreça de validació:

https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

## 1. 5 ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

AGENCIA TRIBUTARIA DE LES ILLES BALEARS			
ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU			
A 31 de desembre 2019			
(Expressat en euros)			
	Notes de la Memòria	31/12/2019	31/12/2018
<b>I. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE GESTIÓ</b>			
<b>A) Cobraments:</b>			
1. Ingressos tributaris i cotitzacions socials		30.801.907,56	32.234.967,16
2. Transferències i subvencions rebudes		0,00	2.516,62
3. Vendes netes i prestacions deservides	9	8.121.528,29	10.369.340,00
4. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		0,00	0,00
5. Interessos i dividends cobrats		22.581.920,84	22.499.493,27
6. Altres cobraments		0,14	30,10
		(1.541,71)	(636.412,83)
<b>B) Pagaments:</b>			
7. Despeses de personal	1	(6.743.005,04)	(43.492.210,29)
8. Transferències subvencions concedides		(6.902.736,93)	(6.597.906,74)
9. Aprovisionaments		0,00	0,00
10. Altres despeses de gestió		0,00	0,00
11. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		(2.539.727,34)	(2.612.818,48)
12. Interessos pagats	7	1.373.097,76	(33.956.705,41)
13. Altres pagaments		(114.310,21)	(133.510,72)
		(599.328,32)	(191.268,94)
<b>Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)</b>		<b>22.058.902,52</b>	<b>(11.257.243,13)</b>
<b>II. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ</b>			
<b>C) Cobraments:</b>			
1. Venda d'inversions reals		0,00	0,00
2. Venda d'actius financers		0,00	0,00
3. Altres cobraments de les activitats d'inversió		0,00	0,00
<b>D) Pagaments:</b>			
4. Compra d'inversions reals	4	(77.091,38)	(18.356,69)
5. Compra d'actius financers		(77.091,38)	(18.356,69)
6. Altres pagaments de les activitats d'inversió		0,00	0,00
<b>Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)</b>		<b>(77.091,38)</b>	<b>(18.356,69)</b>
<b>III. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT</b>			
<b>E) Augments en el patrimoni:</b>			
1. Aportacions de l'entitat o les entitats propietàries		0,00	0,00
<b>F) Pagaments a l'entitat o les entitats propietàries</b>			
2. Devolució d'aportacions i repartiment de resultats a l'ent. o les ent. propietàries		0,00	0,00
<b>G) Cobraments per emissió de passius financers:</b>			
3. Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
4. Prèstecs rebuts		0,00	0,00
5. Altres deutes		0,00	0,00
<b>H) Pagaments per reemborsament de passius financers:</b>			
6. Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
7. Prèstecs rebuts		0,00	0,00
8. Altres deutes		0,00	0,00
<b>Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (+E-F+G-H)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. FLUXOS D'EFFECTIU PENDENTS DE CLASSIFICACIÓ</b>			
I) Cobraments pendents d'aplicació		0,00	0,00
J) Pagaments pendents d'aplicació		0,00	0,00
<b>Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (+I-J)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI</b>			
<b>VI. INCREMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU I ACTIUS LIQUIDS EQUIVALENTS A L'EFFECTIU (I +II +III +IV+ V)</b>		<b>21.981.811,14</b>	<b>(11.275.599,82)</b>
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici	11	49.187.580,43	60.463.180,25
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici	11	71.169.391,57	49.187.580,43

-21.981.811,14  
0,00

11.275.599,82  
0,00

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

## 1.6 MEMÒRIA

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

**AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE LES ILLES BALEARS.**  
**MEMÒRIA DE L'EXERCICI 2019**

**NOTA 1. ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT**

**1.-ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT**

Les competències que té encomanades l'Agència Tributària de les Illes Balears ( ATIB) són:

- Gestionar, liquidar, inspeccionar i recaptar els tributs propis de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.
- Gestionar, liquidar, inspeccionar i recaptar per delegació de l'Estat, aquells tributs cedits totalment a la Comunitat Autònoma, d'acord amb la llei que fixi l'abast i condicions de la cessió.
- Gestionar, liquidar, inspeccionar i recaptar els recursos titularitat d'altres administracions públiques que, mitjançant llei, conveni, delegació de competències o encomana de gestió, siguin atribuïdes a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.
- Gestionar la recaptació executiva dels recursos integrants de l'Administració de la Comunitat Autònoma i de les seves entitats autònomes, així com dels recursos del Servei de Salut de les Illes Balears i de la resta d'organismes o entitats de dret públic dependents de la Comunitat Autònoma que siguin exigibles en via de constrenyiment quan ho estableixi una llei o quan així s'acordi per conveni entre l'entitat interessada i l'Agència Tributària de les Illes Balears.
- La revisió en via administrativa dels actes i les actuacions d'aplicació dels tributs, l'exercici de la potestat sancionadora en matèria tributària i la recaptació en període executiu d'altres ingressos de dret públic de la Comunitat Autònoma, en cas d'actes i actuacions dictats o duts a terme pels òrgans i les unitats de l'Agència Tributària de les Illes Balears, excepte les reclamacions econòmiques administratives, la revisió d'actes nuls de ple dret i la declaració de l'activitat d'actes anul·lables.
- La col·laboració i la coordinació amb altres administracions tributàries.
- Qualsevol altra funció que li sigui atribuïda per llei, conveni, delegació o encomana de gestió.

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

La gestió de l' ATIB contempla un conjunt ampli d'activitats entorn de l'aplicació de tributs: gestió, liquidació, inspecció, i recaptació dels tres grans grups d'ingressos de dret públic:

- Tributs propis de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears (Impost estades empreses de allotjament , Cànon de sanejament d'aigües , Impost sobre premis del joc del bingo , Preus públics, Multes, sancions i altres ingressos de dret públic)
- Tributs cedits per l'Estat i gestionats per la CAIB (ITP-AJD, IS, Taxa fiscal sobre el joc , Impost sobre el Patrimoni).
- Tributs de titularitat d'altres administracions, atribuïts per llei, conveni, delegació de competències o encomana de gestió a l'Agència Tributària de les Illes Balears.

En aquest grup amb caràcter principal, s'enquadren els tributs que són titularitat de les administracions locals. Les entitats locals tenen la facultat de delegar a favor d'entitats d'àmbit superior les competències que les hi són pròpies, en concret les de gestió, de recaptació i d'inspecció dels seus tributs.

Així, la Llei 7/1985 de 2 d'abril de Bases de Règim Local, normativa reguladora de les entitats locals, estableix com a competències pròpies de les entitats locals les de gestió, inspecció i recaptació, podent atorgar delegacions en entitats locals d'àmbit superior o en les comunitats autònomes o fins i tot en l'Estat d'acord amb el que disposa en la legislació estatal. El Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, preveu el procediment de delegació.

Un total de **59** Administracions Públiques tenen subscrits convenis amb l'ATIB am el detall següent:

- 51 Ajuntaments: 50 en Mallorca i 1 en Eivissa
- 2 mancomunitats: la Mancomunitat Pla de Mallorca i la Mancomunitat del Migjorn de Mallorca
- 1 Consell Insular : Consell Insular de Formentera
- 5 Ens Públics Autònòmics
  - Ports Illes Balears
  - Servei de Salut de les Illes Balears ( IBSALUT)
  - Fogaiba
  - Universitat de les Illes Balears
  - Agència Defensa Territori -CIMallorca

Pel que fa les 54 entitats locals que han delegat la seva recaptació a l'ATIB, l'objecte dels convenis per a la recaptació voluntària i en via executiva inclouen el sistema d'anticipar mensualment la recaptació voluntària de l'exercici en curs, la qual cosa permet donar liquiditat a aquestes Entitats.

Els ens públics autònòmics tenen conveni per a la recaptació executiva dels seus recursos de dret públic:

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

El 2019 s'han signat els convenis de col·laboració que a continuació es detallen:

Ajuntament	Data signatura	Objecte
Alaró	04/06/2019	En matèria de seguretat viària amb PDA
Alcúdia	04/12/2019	En matèria de seguretat viària amb PDA
Binissalem	15/01/2019	En matèria de seguretat viària amb PDA
Mancor de la Vall	19/11/2019	En matèria de seguretat viària amb PDA
Muro	07/05/2019	En matèria de seguretat viària amb PDA
Sencelles	19/11/2019	En matèria de seguretat viària amb PDA
Ariany	07/05/2019	En matèria de gestió tributària de l'IVTNU
Esporles	04/12/2019	En matèria de gestió tributària de l'IVTNU
Muro	07/05/2019	En matèria de taxes per la prestació del servei de recollida de fems
Ariany	31/01/2019	En matèria d'Impost de Vehicles de Tracció Mecànica
Porreres	07/05/2019	En matèria d'Impost de Vehicles de Tracció Mecànica
Santa Eugènia	05/02/2019	En matèria d'Impost de Vehicles de Tracció Mecànica
Consell	26/11/2019	En matèria de gestió tributària de l'IAE
Llucmajor	26/11/2019	En matèria de gestió tributària de l'IAE
Santa Maria Camí	23/04/2019	En matèria de gestió tributària de l'IAE

De tal manera que el total de convenis és de 324, amb el detall següent:

- 59 de recaptació
- 46 de gestió tributària de l'IBI
- 47 de tasques relacionades amb la gestió cadastral de l'IBI
- 25 de tasques relacionades amb la gestió tributària l'Impost sobre l'increment de valor de terrenys de naturalesa urbana
- 46 de tasques relacionades amb la gestió tributària de taxes, de fems i clavegueram,
- 42 de tasques relacionades amb la gestió tributària de l'Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica
- 9 de tasques relacionades amb la gestió tributària de l'Impost sobre Activitats Econòmiques
- 2 de tasques relacionades amb els tributs locals
- 45 de gestió d'expedients sancionadors en matèria de trànsit i seguretat vial, dels quals 30 són amb PDA
- 1 de gestió recaptadora de quotes de urbanització Aj.Capdepera
- 1 de consulta de dades de padró municipal d'habitants per al desenvolupament de la gestió i recaptació dels recursos que han estat delegats C.I.Formentera
- 1 de notificació de requeriments i d'identificació de responsables d'infraccions per via telemàtica (AEVAB i Aj.Llucmajor)

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

### Estructura organitzativa i funcional

Els òrgans de govern, executius i de participació són :

- Òrgans de govern ;
  - La Presidència de l'ATIB correspon al conseller o consellera competent en matèria d'Hisenda. Les funcions del president o presidenta es poden delegar en el director /directora de l'Agència pel que respecta a l'exercici ordinari de la representació institucional.
  - El Consell General és l'òrgan superior de govern de l'Agència Tributària, al qual correspon establir les directrius d'actuació, d'acord amb les emanades pel conseller o consellera competent en matèria d'hisenda.
- Òrgan executiu :
  - El director /directora de l'Agència Tributària és nomenat i separat lliurement pel Govern, a proposta del conseller o la consellera competent en matèria d'Hisenda, segons criteris de competència professional i experiència per a l'exercici del càrrec.

L'Agència Tributària s'estructura en departaments (departament tributari i departament administratiu i econòmic) i en àrees funcionals, per raó de la matèria, així com en serveis centrals i territorials, per raó del territori, a l'efecte de dur a terme les funcions que els hi corresponen d'acord a la desconcentració de funcions.

Així mateix, s'adscriuen a l'Agència Tributària, les recaptacions de zona com serveis territorials, en els termes establerts als articles 8 a 11 de la Llei 10/2003, de 22 de desembre, de mesures tributàries i administratives.

L'ATIB gestiona una sèrie de tributs que suposen una important font d'ingressos per a la Comunitat Autònoma i per als Ajuntaments. Els convenis de col·laboració subscrits amb les diferents entitats, ja siguin administracions, organismes públics i agents socials faciliten les relacions i milloren en eficàcia quant al correcte funcionament de la gestió.

La Comunitat Autònoma de les Illes Balears també es part interessada en els tributs estatals dels quals te cedit una part de la recaptació derivada del deute tributari segons la Llei 22/2009. Aquests tributs són gestionats per l'AEAT. La col·laboració entre ambdues administracions es veu facilitada a través d'òrgans centrals com el Consell superior per a la direcció i coordinació de la gestió tributària i, a nivell territorial, com el Consell territorial per a la direcció i coordinació de la gestió tributària.

El 31 de desembre l'ATIB comptava amb 146 efectius: 144 funcionaris i 2 laborals, dels quals 53 són homes i 93 dones.El detall es el següent;

grup A1 ... 36  
grup A2 ... 24  
grup C1 ... 13  
grup C2 ... 69  
grup AP ... 2  
laborals ... 2

A proposta de la Consellera d'Hisenda i Administracions Públiques, per Decret 54/2015, de 3 de juliol, el Consell de Govern va nomenar la senyora Maria Antònia Truyols Martí directora de l'Agència Tributària de les Illes Balears (ATIB) fins el seu cessament el 10 de juliol de 2019.

<https://vtd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Durant l'exercici s'han liquidat en concepte de remuneracions per sous de càrrecs d'alta direcció fins el seu cessament un import de 29.453,84 (2018-54.876,29€)

Els saldos que componen l'epígraf de despeses de personal són els següents:

Concepte	31/12/2019	31/12/2018
Sous i salaris	5.583.176,95	5.331.756,89
Indemnitzacions	115.936,91	109.215,22
Seguretat Social	1.157.852,83	1.109.433,42
Altres desp.socials	45.770,24	47.501,21
<b>Total</b>	<b>6.902.736,93</b>	<b>6.597.906,74</b>

(En euros)

## NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

Les xifres contingudes en els quadres d'aquesta memòria estan expressades en euros.

### 2.1 Imatge fidel

En compliment de la legislació vigent, es desenvolupa la memòria, que forma part dels comptes anuals que es formulen i que comprenen, a més, el balanç, el compte del resultat econòmic i patrimonial, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de liquidació del pressupost, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria, que han estat obtinguts dels registres comptables de l'entitat, i que reflecteixen la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la mateixa.

Tot això es presenta de conformitat amb les disposicions legals vigents, la Llei 14/2014 de finances de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, que preveu l'aprovació i aplicació del nou Pla de Comptabilitat Pública adoptat per normativa estatal, aprovada l'any 2010, la qual va ser recollida en la Resolució per la qual s'aprova el nou Pla de Comptabilitat Pública (BOIB nº164, de 31/12/2016).

Aquests comptes anuals es sotmetran a l'aprovació del Consell General de l'ATIB

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

## 2.2 Principis comptables

Els comptes anuals s'han preparat partint dels principis comptables següents:

- Gestió continuada
- Meritació
- Uniformitat
- Prudència
- No compensació
- Importància relativa

També s'han d'aplicar els principis comptables de caràcter pressupostari recollits a la normativa pressupostària aplicable, i en especial els següents:

- a) Principi d'imputació pressupostària.
- b) Principi de desafectació.

L'ATIB no ha aplicat principis comptables no obligatoris i diferents dels indicats.

## 2.2 Criteris de registre o reconeixement comptable

Els ingressos i les despeses es registren en el període al qual es refereixen els comptes anuals d'acord amb el principi comptable de meritació, establint-se una correlació entre ambdós.

## 2.3 Elements recollits a diverses partides

Les partides comptables que són objecte d'agrupació en el balanç o en el compte de pèrdues i guanys, es detallen adequadament a la memòria adjunta.

## 2.4 Classificació de corrent i no corrent

L'ATIB presenta agrupades les seves partides partint del període de maduració, venciment o situació, de manera que aquells saldos que s'espera vendre, desemborsar o realitzar en el transcurs del cicle normal d'explotació (1 any) es consideren com a corrents (curt termini) i aquells que no corresponen amb aquesta classificació es consideren no corrents (llarg termini).

## 2.5 Canvis criteris comptables

L'ATIB no ha aplicat canvis per criteris comptables.

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

### NOTA 3. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

Els criteris comptables aplicats en relació amb les diferents partides són els següents:

#### 3.1 Immobilitzat Material

A la nota 4 es detalla l'actiu material, expressat en el balanç de situació. Els béns compresos a l'immobilitzat material es troben valorats al cost històric (preu d'adquisició o cost de producció), inclòs l'IVA, ja que es considera no deduïble, en el qual s'inclou el valor raonable de la resta de contraprestacions compromeses (despeses addicionals) que es produeixen fins a la posada en funcionament del bé.

Les renovacions, ampliacions o millores, quan suposen un allargament de la vida útil estimada o un augment de la capacitat productiva del bé, es capitalitzen.

Les amortitzacions es calculen per cada element de l'immobilitzat pel criteri d'amortització màxima lineal, amortitzant a partir de l'entrada en funcionament del bé.

La vida útil segons els tipus de béns aplicats es detalla a continuació:

- Maquinària, 12 anys
- Utilatge, 8 anys
- instal·lacions tècniques, 18 anys
- Mobiliari, 14 anys
- Vehicles i embarcacions, 14 anys
- Equips per a processos d'informació, 8 anys
- Aplicacions informàtiques, 6 anys
- Construccions, 85 anys
- Altre immobilitzat material, 5 anys
- Altre immobilitzat immaterial, 6 anys

No s'apliquen amortitzacions als béns d'immobilitzat material següents:

- Terrenys i béns naturals.
- Béns de patrimoni històric.

Posteriorment al seu reconeixement inicial com a actiu, tots els elements de l'immobilitzat material han de ser comptabilitzats a la seva valoració inicial, incrementada, si escau, pels desemborsaments posteriors, i descomptant l'amortització acumulada practicada i la correcció valorativa acumulada per deteriorament que hagin patit al llarg de la seva vida útil.

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

### 3.2 Actius Financers

Un actiu financer és qualsevol actiu que estigui representat en diners en efectiu, en un instrument de patrimoni d'una altra empresa, o suposi un dret que emana d'un contracte a rebre efectiu o altre actiu financer. També es poden incloure aquelles operacions que suposin un intercanvi d'actius o passius financers amb tercers, en unes condicions favorables per a l'entitat.

Amb caràcter general els crèdits i partides a cobrar s'han de valorar inicialment pel seu valor raonable que, llevat que hi hagi una evidència en contra, és el preu de la transacció, que equival al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que els siguin directament atribuïbles. Tanmateix els costos de transacció es poden imputar a resultats de l'exercici en què es reconeix l'actiu quan tinguin poca importància relativa. No obstant el que assenyala el paràgraf anterior, els crèdits i partides a cobrar amb venciment a curt termini que no tinguin un tipus d'interès contractual s'han de valorar pel seu valor nominal.

Al final de l'exercici s'analitza el valor dels crèdits, amb el fi de comprovar si s'ha produït un deteriorament i suposi un dubte raonable en la reducció o retard del cobrament motivat per la insolvència del deutor. En aquest cas, la pèrdua es reconeix en el compte de pèrdues i guanys i és la resultant de la diferència entre el valor en els llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs que s'estimen que generarà, calculat en el moment del seu reconeixement.

En tot cas, les fiances i dipòsits constituïts s'han valorat per l' import lliurat, sense actualitzar.

### 3.3 Passius Financers

Són instruments financers emesos, incorreguts o assumits sempre que d'acord a la seva realitat econòmica suposa per a l'empresa una obligació contractual d'entregar efectiu o altre actiu financer. També es poden incloure aquelles operacions que suposin un intercanvi d'actius o passius financers també amb tercers, en unes condicions desfavorables per a l'empresa.

Hem de distingir els debits per operacions comercials (proveïdors i creditors diversos) que són passius originats per la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l'empresa i que es converteixen en una part obligada del contracte o negoci jurídic conforme a les condicions d'aquest, i els debits per operacions no comercials (ex. préstecs) que corresponen a debits financers diferents d'instruments derivats i que no tenen un origen comercial.

Els passius financers es valoren pel seu valor raonable, que serà el preu de la transacció, que equival al valor raonable de la contraprestació rebuda, si bé els debits per operacions comercials amb venciment no superior a l'any, es valoren pel nominal, ja que l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no és significatiu.

Els préstecs bancaris que meriten interessos, es registren pel valor rebut net de costos directes d'emissió. Els interessos meritats són comptabilitzats en el compte de pèrdues i guanys aplicant el mètode del tipus d'interès efectiu i s'afegeixen al passiu en la mesura en que no són liquidats en el període en què es meriten.

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

### 3.4 Subvencions

Les transferències tenen per objecte un lliurament dinerari o en espècie entre els diferents agents de les administracions públiques, totes elles sense contrapartida directa per part dels beneficiaris, i es destinen a finançar operacions o activitats no singularitzades.

En el cas de transferències d'actius es reconeixeran com a ingrés en el moment de la recepció de l'actiu, o com a passiu si es tracta d'una subvenció reintegrable. Les transferències rebudes s'han d'imputar a resultats de l'exercici en què es reconeixin.

### 3.5 Ingressos i despeses

Els ingressos i les despeses s'imputen en funció del principi de la meritació i de la correlació de despeses i ingressos, és a dir, s'imputen quan es produeix el corrent real de béns i serveis que els mateixos representen, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari que se'n deriva.

No obstant això, seguint el principi de prudència, únicament es comptabilitzen els beneficis realitzats a la data de tancament de l'exercici. Els riscos previsibles i les pèrdues, incloses aquelles eventuals, es comptabilitzen tan aviat com són conegudes.

Els ingressos es calculen pel valor raonable de la contraprestació i representen els imports a cobrar pels serveis entregats. Els ingressos ordinaris per prestació de serveis es reconeixen considerant el grau de realització de la prestació a la data del balanç, sempre que es pugui fer una estimació amb fiabilitat.

Els ingressos per interessos es comptabilitzen en el moment de la meritació i es valoren utilitzant el tipus d'interès efectiu a la data comptable.

### 3.6 Operacions no pressupostàries

#### 3.6.1 Altres comptes a cobrar

Aquest concepte esta integrat fonamentalment pels comptes que figuren en el balanç general els dos primers dígits dels quals comencen per 44 i 55 (Nota 12)

El detall d'aquests comptes és el següent:

Compte	Denominació
44900111	CAIB :Bestretes 2 mensualitats liquides
44900500	Devolució líquid negatiu nomina
55500302	OT no ord.pendent.aplicació
55500405	GPPA Nomina general
55500406	SS Quota patronal

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

A més l'ATIB, disposa de comptes bancaries no operatius que corresponen a situacions transitòries de tresoreria. Aquests són comptes amb els que operen les EEEF d'acord amb la Norma 60.7, de la sèrie de normes i procediments bancaris de l'AEB.

Aquests saldos no s'integren en el saldo de tresoreria operatiu de l'ATIB fins al venciment de la quinzena corresponent, en no ser el dia 31 de desembre venciment de quinzena no es considera efectiu disponible. Per tant, al tractar-se de comptes no disponibles per al ATIB, s'ha considerat el seu contabilizació a l'epígraf "Altes comptes a cobrar" i l'import pendent de liquidar a les entitats locals "Altes comptes a pagar" segons el següent detall:

55499999 Ingressos en comptes transitòries  
44909000 Deutors per ingressos de entitats locals

### 3.6.2 Deutors i Creditors per compte d'altres ens públics

#### 3.6.2.1 Deutors adm.recursos per compte d'altres ens públics

Els ingressos de la gestió recaptatòria per compte d'altres ens públics s'han comptabilitzat contra la compte no financer: 55900777, per la qual cosa el saldo d'aquests comptes reflectirà la posició deutora davant les entitats a les quals tenim encarregada la gestió recaptatòria, i figurarà en el l'actiu. El detall d'aquests comptes es troba en l'apartat 12 d'aquesta memòria.

#### 3.6.2.2 Creditors no pressupostaris

Recull el saldo dels comptes els primers dígit dels quals són 41.

El detall dels comptes que comencen amb 419, llevat del compte 41999999, corresponen als imports pendents de liquidar davant les entitats en les quals es té encarregada la gestió recaptadora.

41900000 SRT Ret. impostos sobre béns immobles  
41900001 SRT Ret. premi cobrament tributs locals  
41900002 SRT GESTIÓ CADASTRAL  
41900006 SRT COST servei ens públics autonòmics

Per problemes d'operativa pressupostària-comptable s'han compensat aquest saldos utilitzant els comptes financers (Nota 12), a fi de poder registrar en el compte de despeses i ingressos les liquidacions i honoraris de recaptació, segons el següent detall:

55900000 SRT Ret. impostos sobre béns immobles  
55900001 SRT Ret. premi cobrament tributs locals  
55900002 SRT GESTIÓ CADASTRAL  
55900006 SRT COST servei ens públics autonòmics

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

### 3.6.3 Creditors per administració de recursos d'altres ens públics

Els ingressos de la gestió recaptadora per compte d'altres ens públics s'han comptabilitzat en les comptes del subgrup 45, per la qual cosa el saldo reflecteix la posició deutora o creditora davant les entitats en les quals es té encarregada la gestió recaptadora.

41999999	Acreedor.extrap.trans.
45600100	Servei de recaptació tributs locals
45600101	Servei de recaptació tributs locals ciutat-PM
45600102	Servei de recaptació tributs mancomunitat
45600103	Op. transitòries SRT locals
45600106	SRT SIRECA EPA (empreses públiques)
45600107	Op. transitòries SRT locals
55400117	IPA comptes bancaris
55400301	Ingrés excés

### 3.7 Aspectes mediambientals

No existeixen elements del patrimoni de l' ATIB que tenen com a finalitat ser utilitzats de forma perdurable en la seva activitat, la finalitat principal dels quals sigui la minimització de l' impacte ambiental i la protecció i millora del medi ambient.

No existeixen imports meritats d'activitats mediambientals realitzades o que s'hagin de realitzar per a la gestió dels efectes mediambientals de les operacions, ni despeses extraordinàries que responguin a fets esdevinguts fora de l'activitat ordinària.

No hi ha raó per a la provisió de naturalesa mediambiental per despeses que en la data de tancament de l'exercici siguin probables o certes però indeterminats quan al seu import exacte o quan a la data en la que es poden produir.

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

#### NOTA 4. IMMOBILITZAT MATERIAL

Els moviments registrats a l'exercici 2019 y 2018 a les diferents partides de l'immobilitzat material i les seves corresponents amortitzacions són els següents:

	Altres			31.12.2019
	01.01.2019	(Dotacions)	Deteriorament	
<b>Terrenys</b>	200.718,67	-	-	200.718,67
<b>Construccions</b>				
Cost	3.298.322,05	-	-	3.298.322,05
Amortització acumulada	(339.188,42)	(33.562,00)	-	(372.750,42)
Deteriorament	(445.674,63)	-	-	(445.674,63)
	2.513.459,00	-	-	2.479.897,00
<b>Instal·lacions tècniques i maquinària</b>				
Cost	514.079,05	77.091,38	-	591.170,43
Amortització acumulada	(341.828,96)	(37.632,38)	-	(379.461,34)
	172.250,09	39.459,00	-	211.709,09
<b>Béns patrimoni històric cultural</b>	2.764,65	-	-	2.764,65
<b>TOTAL</b>				
Cost	4.015.884,42	77.091,38	-	4.092.975,80
Amortització acumulada	(681.017,38)	(71.194,38)	-	(752.211,76)
Deteriorament	(445.674,63)	-	-	(445.674,63)
	2.889.192,41	5.897,00	-	2.895.089,41

(En Euros)

	Altres			31.12.2018
	01.01.2018	(Dotacions)	Deteriorament	
<b>Terrenys</b>	200.718,67	-	-	200.718,67
<b>Construccions</b>				
Cost	3.298.322,05	-	-	3.298.322,05
Amortització acumulada	(305.665,81)	(33.522,61)	-	(339.188,42)
Deteriorament	(486.127,24)	-	40.452,61	(445.674,63)
	2.707.247,43	-	40.452,61	2.513.459,00
<b>Instal·lacions tècniques i maquinària</b>				
Cost	495.722,36	18.356,69	-	514.079,05
Amortització acumulada	(303.288,27)	(38.540,69)	-	(341.828,96)
	192.434,09	(20.184,00)	-	172.250,09
<b>Béns patrimoni històric cultural</b>	2.764,65	-	-	2.764,65
<b>TOTAL</b>				
Cost	3.997.527,73	18.356,69	-	4.015.884,42
Amortització acumulada	(608.954,32)	(72.063,30)	-	(681.017,38)
Deteriorament	(486.127,24)	-	40.452,61	(445.674,63)
	2.902.446,17	(53.706,61)	40.452,61	2.889.192,41

(En Euros)

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

### Adscripcions construccions

- A l'exercici 2009, es va registrar l'adscripció de l'edifici del carrer de Can Troncoso, 1, de Palma, a favor de l'Agència Tributària de les Illes Balears i amb efectes de l'1 de gener de 2009 per Resolució de la directora general de Patrimoni de 30 de desembre de 2008 (BOIB núm. 8, de 15 de gener de 2009) amb abonament al epígraf "Patrimoni aportat".

El detall dels imports registrats és el següent :

	Import
Terrenys i béns naturals	200.718,67
Construccions	1.988.746,45
<b>TOTAL</b>	<b>2.189.465,12</b>

(En Euros)

- A l'exercici 2011, es va registrar l'adscripció de l'edifici del carrer Aragó , 29 baixos de Palma per Resolució de la directora general de Patrimoni de 27 de gener de 2011 de Palma a l'Agència Tributària de les Illes Balears ( BOIB núm.21 de di a 10 de febrer de 2011 ) amb abonament al epígraf "Patrimoni aportat".

El detall dels imports registrats és el següent :

	Import
Construccions	1.231.648,77
Instal·lac. Tècniques	6.571,85
Maquinària	1.480,40
Mobiliari	23.218,53
Equips per procés d'informació	46.656,05
<b>TOTAL</b>	<b>1.309.575,60</b>

(En Euros)

L'entitat té un deteriorament registrat per import de 445.674,63 euros, de l'edifici del C/Aragó, d'acord amb el resultat de la Taxació realitzada con fecha 21 de març de 2019 per TASACIONES INMOBILIARIAS, S.A.U.(inscrita en el Registre Especial de Societats de Taxació del Banco de España con el nº 4313 el dia 7 de Mayo de 1.985) que es va realitzar d'acord amb l'ordre ECO 805/2003 de 27 de març,. A l'exercici actual la valoració de l'any anterior no ha estat revisat, al no considerar l'existència de variacions significatives en el mercat.

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

## NOTA 5. ALTRES EPÍGRAS DEL BALANÇ

### Deutes amb administracions públiques

En aquest epígraf es recullen els deutes en concepte de retencions aplicades a la nòmina:

Concepte	31/12/2019	31/12/2018
Ret. IRPF professionals	131.896,58	120.303,56
Ret.proced.lloguers	0,54	284,91
RET. IRPF Nòmina	138.029,80	128.007,42
Ret. cuota obrera	20.489,74	18.788,18
Ret.Mut.i altres D.P.	2.096,15	0,09
<b>TOTAL</b>	<b>292.512,81</b>	<b>267.384,16</b>

(En Euros)

Recull el saldo dels comptes els primers dígit dels quals són 47. En el compte 41300001 "Deutes amb la seguretat social" s'ha registrat un import 97.111,99 € (2018-92.593,01€) corresponent a liquidacions pendent de pagament atès que no s'ha pogut reconèixer en el compte del grup 47 per que no es consideren despeses pressupostàries.

## NOTA 6. ACTIUS FINANCIERS

### 6.1 Altres inversions financeres

Es recullen el saldos que en data 31 de desembre del 2019 l'ATIB tenia pendents de cobrament como a conseqüència de "Dipòsits constituïts a curt termini". El saldo ascendeix a 21.130,57 euros (2018-19.588,86€).

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

## NOTA 7. PASSIUS FINANCIERS

El detall dels Passius Financers a curt termini és el següent:

a) Deutes amb entitats de crèdit

L' ATIB disposa d'un compte corrent de crèdit amb un límit màxim de 200 milions d'euros amb l'entitat Caixabank, S.A per realitzar operacions de finançament autoritzada pel Conseller d'Hisenda, per tal de fer front als pagaments de les bestretes derivades dels convenis de recaptació amb les diferents entitats locals.

Al tancament de l'exercici no hi ha saldo disposat coincidint amb la data de venciment.

No s'ha computat a efectes de límit quantitatiu respecte a les operacions de tresoreria que preveu l'art 29.1 de la llei de finances.

En el 2019 i d'acord amb l'apartat 2.2 de l'estipulació cinquena del contracte signat amb Caixabank, S.A el tipus d'interès que es van aplicar van ser: EURIBOR 1mes + un marge del 0,513% (2018- EURIBOR 1 mes + un marge del 0,465%).

La despesa meritada per aquest concepte al 2019 va ser de 105.221,02 € (2018- 95.596,32€). Al tancament de l'exercici va quedar pendent de liquidar un import 18.307,55€ (2018- 27.396,74€) que s'ha registrat a l'epígraf "Deutes amb entitats de crèdit".

VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCIERS EN L'EXERCICI 2019-2018		
COMPTA D'INTERESSOS		
OPERACIÓ	INTERESSOS PAGATS	
	de 1'01/01/2019 a 31/12/2019	de 1'01/01/2018 a 31/12/2018
COMPTA DE CREDIT 200.000.000, 00 €- CAIXABANK	114.310,21	133.510,72
TOTAL INTERESSOS A CURT TERMINI	114.310,21	133.510,72

b) Altres deutes

Hi ha un saldo que correspon a Fiances Metàl·lic, per un import de 16.469,35(2018- 418.933,77€).

c) Creditors per operacions de gestió y

En aquest epígraf s'han comptabilitzat 99.571,39 € (2018-3.915,99€) en concepte de "Creditors pressupostaris"

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

d) Altres comptes a pagar

En aquest epígraf s'han comptabilitzat 258.449,73 euros (2018-230.524,84€) en el compte 41300000 " Creditors operacions pendents aplicar a pressupost", d'acord amb el que disposa la instrucció 7/2013, de 20 de desembre i corresponen a diferents despeses pressupostàries meritades.

	31/12/2019	31/12/2018
Lloguers	2.150,92	-
Reparacions	12.005,35	10.487,75
Serveis prof.recaptació	62.012,36	33.049,84
Suministres	1.263,41	1.987,48
Altres serveis	36.994,09	48.768,94
	<b>114.426,13</b>	<b>94.294,01</b>
Sous i salaris (*)	46.911,61	43.615,82
Seguretat social i endarreriments (Nota 6)	97.111,99	92.593,04
<b>TOTAL</b>	<b>258.449,73</b>	<b>230.502,87</b>

(\*) S'ha periodificat la meritació de la paga extra del personal no liquidada per import , 46.911,61(2018-43.615,82), registrat com "Altres comptes a pagar" , al tractar-se de despeses no pressupostàries.

Informació del període mig de pagament a proveïdors

En compliment amb la Llei i Resolució indicades, el període mig de pagament a proveïdors a l'exercici 2018 , calculat d'acord amb el que preveu el Reial Decret 635/2014, de 25 de juliol, pel qual es desenvolupa la metodologia de càlcul del període mitjà de pagament a proveïdors de les administracions públiques i les condicions i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament, que preveu la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, considerant que l'obligació de pagament per aquesta empresa és de 30 dies a partir de la data del deute, ha estat pel mes de desembre el següent:

2019		
	RATI D'OPERACIONS PENDENTS DE PAGAMENT	PERIODE MIG DE PAGAMENT MENSUAL
RATI D'OPERACIONS PAGADES	17,22	18,13

2018		
	RATI D'OPERACIONS PENDENTS DE PAGAMENT	PERIODE MIG DE PAGAMENT MENSUAL
RATI D'OPERACIONS PAGADES	12,01	11,95

\*\*Quan la dada es reflecteix entre parèntesis es refereix a un import negatiu, representatiu bé d'una major celeritat, en terme mitjà, en el pagament per part de l'Entitat en relació al període màxim previst legalment amb caràcter general per donar conformitat a la factura, o bé al fet que les operacions pendents de pagament de l'entitat es troben, en mitjana, en un moment anterior a aquest període màxim.

**NOTA 8. COBERTURES COMPTABLES**

No aplica

https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

## NOTA 9. TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS

El 11 de gener de 2019 es va aprovar per la Consellera d'Hisenda i Administracions Públiques la concessió d'una transferència nominativa a favor de l'Agència Tributària de les Illes Balears per cobrir despesa corrent i despesa de capital. Per un import total de 10.629.000.-euros desglossat en les partides pressupostàries següents:

-10.624.000,00.-euros amb càrrec a la partida pressupostària 14101 141 A01 441 50 00 del pressupost de despeses de 2019 registrats en l'epígraf "Transferències rebudes per finançar despeses de l'exercici"

-5.000,00.-euros amb càrrec a la partida pressupostària 14101 141 A01741 50 00 del pressupost de despeses de 2018, s'han registrat a l'epígraf "Transferències rebudes per finançar despeses de l'exercici"

Al tancament de l'exercici, el saldo pendent de cobrament ascendia a un import de 8.885.750,11 euros registrat en l'epígraf "Deutors per operacions de gestió"

## NOTA 10. PROVISIO I CONTIGÈNCIES

De conformitat amb el que disposa l'article 13 de la Llei 3/2008, de 14 d'abril, de creació i regulació de l'Agència Tributària de les Illes Balears, la representació i la defensa en judici de l'ATIB correspon als advocats de la comunitat autònoma, sota la coordinació de la Direcció de l'Advocacia de la Comunitat Autònoma.

En matèries alienes als procediments d'aplicació i revisió tributària, el resultat del qual afectarà ex article 3 de la Llei 3/2008 a la Hisenda i a la Tresoreria de la CAIB, s'informa el següent:

### Procediment PA 400/2016 Jutjat Administratiu 3 de Palma

- Resolució de la directora de l'Agència Tributària de les Illes Balears de 6 de juliol de 2016 per la qual es publiquen les llistes definitives del personal funcionari i del personal laboral inclòs en l'àmbit d'aplicació de l'Acord del Consell General de 10 de desembre de 2015 pel qual es ratifica l'Acord de la Mesa Sectorial de Serveis Generals de 19 de novembre de 2015, pels quals s'aproven les bases per reactivar la carrera professional del personal funcionari i laboral de serveis generals de l'Agència Tributària de les Illes Balears.
- Resolució de la directora de l'ATIB de 8 de setembre de 2016, per la qual es desestima el recurs de reposició interposat contra la Resolució anterior. Estat del litigi: En relació a aquest procediment, s'informa que el Jutjat Contenciós Administratiu núm. 3 de Palma en data 7 de novembre de 2019 va dictar la Sentència núm. 336/2019, la part dispositiva de la qual estableix el següent:

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

1) Que debo estimar y estimo el presente recurso contencioso-administrativo número PA NÚM. 40012016, interpuesto por LUZ DOLORES ROGRÍGUEZ CARDOSO, contra la Resolución de la Directora de la ATIB de 8 de septiembre de 2016 por la que se desestimó el recurso de reposición interpuesto frente a la Resolución de 6 de julio de 2016 por la que se publicaron las listas definitivas del personal funcionario y laboral incluido en el ámbito de aplicación del Acuerdo del Consell General de 10 de diciembre de 2015 que ratificó el Acuerdo de la Mesa Sectorial de Servicios Generales de 19 de noviembre de 2015 por los que se aprobaron las bases para reactivar la carrera profesional del personal funcionario y laboral de Servicios Generales de la AT/8, que se anula por no ser conforme a Derecho, declarándose el derecho de la recurrente a participar en la implantación y reconocimiento de carrera profesional al mismo nivel y con los mismos requisitos que el personal funcionario de carrera, con derecho a ser admitida en el proceso con reconocimiento de derechos con efectos retroactivos.

En relació a aquesta decisió, se considera d'interès informar que les senyores Magdalena Teixidor Coll, Aina Vergés Giménez, Aina Maria Camps Morlà i Maria del Socorro Velázquez Garcia, funcionaries interines de l'Agencia Tributaria de les Illes Balears, han sol·licitat al Jutjat Contenciós Administratiu 3 de Palma l'extensió dels efectes de la Sentencia esmentada (procediment PEP 01/2020).

Finalment, s'indica que no hi ha cap altre litigi nou derivat de l'activitat administrativa aliena a les funcions d'aplicació, sanció i revisió tributaria que afecti l'Agència Tributaria de les Illes Balears.

#### NOTA 11. TRESORERIA

El saldo de 71.169.391.57€ que apareix en el Balanç de Situació correspon al que es disposa a 31 de desembre de 2019 en els comptes operatius emprats per l' ATIB.

Tots els comptes amb què opera l'ATIB tenen firma mancomunada

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

El detall deis comptes bancaris que apareixen a l'arqueig de Tresoreria és el següent:

Cuenta de arqueio	Saldo inicial	Saldo final
SANTANDER AT023	3.794,80	7.584,03
TOTAL B.SANTANDER,SA	3.794,80	7.584,03
B.MARCH AT136	0	0
TOTAL BANCA MARCH,SA	0,00	0,00
BBVA AT026	1.082,40	9.338,56
TOTAL BBVA,SA	1.082,40	9.338,56
BANKIA AT014	11.551,40	14.243,21
BANKIA AT191	0	0
TOTAL BANKIA, SA	11.551,40	14.243,21
CAIXABANK AT017	46.223.469,69	59.388.332,68
CAIXABANK AT032	23.315,20	69.196,50
CAIXABANK AT124	2.923.083,90	11.680.658,31
TOTAL CAIXABANK,SA	49.169.868,79	71.138.186,49
B.DE ESPAÑA AT029	1.283,04	39,28
TOTAL B.DE ESPAÑA	1.283,04	39,28
<b>TOTAL CTAS. CTES.</b>	<b>49.187.580,43</b>	<b>71.169.391,57</b>
<b>TOTAL METALICO</b>	<b>49.187.580,43</b>	<b>71.169.391,57</b>
VAL01 AT291	41.335.026,15	41.743.550,45
TOTAL VALORES	41.335.026,15	41.743.550,45
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>90.522.606,58</b>	<b>112.912.942,02</b>

(En Euros)

L'Arqueig Anual de Tresoreria és el següent:

Existencias	31/12/2019	31/12/2018
Saldo inicial metálico	49.187.580,43	60.463.180,25
<b>Cobros</b>	<b>49.187.580,43</b>	<b>1.431.153.317,79</b>
Cobros presupuestarios ejerc. corriente	4.148.964,05	4.170.737,43
Cobros presupuestarios ejercicio cerrado	3.878.278,40	5.720.273,57
Cobros no presupuestarios	1.409.799.422,91	1.421.262.306,79
<b>Pagos</b>	<b>1.417.826.665,36</b>	<b>1.442.428.917,61</b>
Pagos presupuestarios ejercic corriente	9.507.244,58	9.432.883,37
Pagos presupuestarios ejercicio cerrado	3.915,99	105.912,66
Devoluciones de ingresos	0	0
Pagos no presupuestarios	1.386.333.693,65	1.432.890.121,58
Saldo movimientos internos de tesoreria	0	0
<b>Saldo final metálico</b>	<b>71.169.391,57</b>	<b>49.187.580,43</b>
Saldo inicial valores	41.335.026,15	42.307.058,31
Cobros	5.187.397,13	3.443.265,52
Pagos	4.778.872,83	4.415.297,68
<b>Saldo final valores</b>	<b>41.743.550,45</b>	<b>41.335.026,15</b>
<b>Total general</b>	<b>112.912.942,02</b>	<b>90.522.606,58</b>

( En Euros)

https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

## NOTA 12. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES

L'ATIB té convenis formalitzats amb ajuntaments pels serveis de gestió i recaptació tant en període voluntari com en període executiu, de manera que aquests veuen millorada la qualitat de la seva gestió amb una major eficiència i qualitat, en aprofitar les infraestructures i possibilitats tècniques de l'ATIB.

Amb caràcter general l'ATIB té encomanada la recaptació i la col·laboració en la gestió dels següents impostos:

- Impost sobre béns immobles
- Impost sobre Activitats Econòmiques
- Impost sobre vehicles de tracció mecànica
- Taxes d'aigua, fems i clavegueram
- Taxa sobre el tractament de residus sòlids urbans
- Recaptació en període executiu d'altres tributs i altres ingressos públic
- Col·laboració en determinades actuacions de gestió cadastral
- Col·laboració en actuacions de gestió d'expedients sancionadors

L'ATIB també té convenis formalitzats amb determinats ens públics autonòmics de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears per a la gestió recaptadora en període voluntari i executiu ( Ports de les Illes Balears , Servei de salut de les Illes Balears (Ib-Salut) , Fons de garantia agrària i pesquera de les Illes Balears (FOGAIBA) ) i amb les entitats locals següents: Consell Insular de Mallorca , Consell Insular de Formentera , Mancomunitat del Pla de Mallorca.

El Decret 75/2004 indica que el pagament i cobrament d'honoraris a la gestió de recursos de les entitats locals i altres administracions públiques s'han de registrar en comptes no pressupostaris.

La gestió dels tributs locals es troba externalitzada a la figura del Recaptador de zona.

Amb data 2 de juny de 2018 , es publica l'Acord Consell de Govern d'1 de juny de 2018 pel mateixos serveis fins l'any 2021 (2018-181.500€, 2019-550.000€, 2020-550.000€, 221-368.500€). a l'exercici 2019 s'ha liquidat un import de 550.000€.

Les despeses pressupostàries afectes al recaptador a l'exercici 2019 han estat de 878.725,05€ (550.000 € per a la encomana de servei territorial segons l'Acord de Consell de Govern i 328.725,05 € per altres serveis)

El detall dels ingressos i despeses per a la gestió en la recaptació dels ens locals, no considerades a efectes pressupostaris, així per les liquidacions meritades pendents d'emetre als ens locals i al recaptador, són els següents:

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Concepte	2019			
	Honoraris meritats recaptació	Honoraris pendents	Ingressos-Gestió tributs	Liquidacions ens local pendents
Gestió liquidació executiva de l'IBI	755.121,01	482.071,50	590.646,95	317.597,44
Gestió recaptatòria multes	2.039.883,48	2.039.883,48	2.039.883,48	2.039.883,48
Gestió Liquidació voluntària i executiva	10.288.891,08	101.934,88	10.332.280,65	9.483.496,70
Gestió tributària l'I.B.I., l'IVTU i taxes de foms	866.548,55	29.085,49	862.857,35	7.229,54
	<b>13.950.444,12</b>	<b>2.652.975,35</b>	<b>13.825.668,43</b>	<b>11.848.207,16</b>
Gestió executiva ( art 64.3 Decreto 75/2004)	(*) 8.412.454,34	-	8.412.454,34	-
Gestió Executiva de ens publicis	277.181,49	58.023,86	441.569,95	-
Altres ingressos			1.114,06	
<b>TOTAL</b>	<b>22.640.079,95</b>	<b>2.710.999,21</b>	<b>22.680.806,78</b>	<b>11.848.207,16</b>

(En Euros)

Concepte	2018			
	Honoraris meritats recaptació	Honoraris pendents	Ingressos-Gestió tributs	Liquidacions ens local pendents
Gestió liquidació executiva de l'IBI	303.449,29	14.206,84	303.449,29	14.206,84
Gestió recaptatòria multes	1.640.938,82	1.640.938,82	1.640.938,82	1.640.938,82
Gestió Liquidació voluntària i executiva	10.330.442,23	326.076,02	10.295.767,96	9.431.986,47
Gestió tributària l'I.B.I., l'IVTU i taxes de foms	262.960,28	532.138,98	262.960,28	409.197,61
Gestió tributària l'I.B.I., l'IVTU i taxes de foms ej. anteriors	1.597.649,65	-	1.597.649,65	-
Gestió Executiva de ens publicis	431.475,74	150.802,67	431.721,92	-
	<b>14.566.916,01</b>	<b>2.664.163,33</b>	<b>14.532.487,92</b>	<b>11.496.329,74</b>
Gestió executiva ( art 64.3 Decreto 75/2004)	(*) 7.958.009,44	-	7.958.009,44	-
Altres ingressos	-	-	11.512,56	-
<b>TOTAL</b>	<b>22.524.925,45</b>	<b>2.664.163,33</b>	<b>22.502.009,92</b>	<b>11.496.329,74</b>

El detall de les liquidacions pagades durant l'exercici són les següents;

Concepte	Honoraris liquidats-Recaudador zona	
	2019	2018
Gestió liquidació executiva de l'IBI	207.624,62	341.915,67
Gestió recaptatòria multes	1.640.938,82	1.400.894,79
Gestió Liquidació voluntària i executiva	10.530.925,09	10.207.524,47
Gestió tributària l'I.B.I., l'IVTU i taxes de foms	756.003,03	1.386.218,60
Gestió Executiva de ens publicis	1.693,75	1.864,64
Gestió executiva ( art 64.3 Decret 75/2004)	(*) 8.836.809,72	7.958.009,44
	<b>21.973.995,03</b>	<b>21.296.427,61</b>
Ecomana de gestió	550.000,00	449.500,00
Altres serveis	293.588,66	351.117,47
<b>TOTAL</b>	<b>22.817.583,69</b>	<b>22.097.045,08</b>

(En Euros)

(\*) Correspon a la base imposable corresponent a la participació en el recàrrec del període executiu (recàrrec executiu i recàrrecs de constrenyiment) prevista en l'article 64.2 del Decret 75/2004, de 27 d'agost, de desplegament de determinats aspectes de la Llei de finances i de les lleis de pressuposts generals de la comunitat autònoma de les Illes Balears, que són objecte de deducció o de descompte en el termes que preveu l'article 64.3 del Decret 75/2004. El cost de l'IVA està inclòs com compensació econòmica de serveis, liquidats directament per l'ATIB.

https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

## 12.1.- Operaciones no presupostàries

Cuenta	Descripción	Saldo inicial	Debe	Haber	Saldo Final
41900000	SRT Ret. impostos sobre bens inmoables	0	8.350.455,17	8.350.455,17	0
41900001	SRT Ret. premi cobrament tributs locals	6.389.577,89	10.666.117,55	10.434.730,75	6.620.964,69
41900002	SRT GESTIÓ CADASTRAL	-122.941,37	963.186,35	857.534,73	-17.289,75
41900006	SRT Cost Servei Ens Públics Autònòmics	-150.802,67	217.463,88	290.187,59	-223.526,38
41900102	Retenció Sindical USO	0	143	156	-13
41900104	Retenció Sindical UGT	0	427,35	466,2	-38,85
41900200	Retencions Judicials	-888,16	10.333,39	11.386,40	-1.941,17
41900404	Retrocessions transferències	-246,32	12.046,87	12.692,49	-891,94
41900500	Ingressos Duplicats o Excessius	-1.612,19	600	9.906,70	-10.918,89
41900600	Retencions negatives Nòmina General	2.553,23	280,5	280,5	2.553,23
41900815	Ret.exer.dret vaga	-1.191,30	0	771,77	-1.963,07
44900100	Bestretes Ordinàries 1 mensualitat	0	1.250,00	0	1.250,00
44900102	Bestretes extraordinàries 6 mensualitats líquides	0	0	1.465,95	-1.465,95
44900111	CAIB: Bestretes2 mensualitats líquides	0	19.089,05	20.682,45	-1.593,40
44900500	DEVOL. LÍQUID NEGATIU NÒMINA	-9.294,63	0	280,5	-9.575,13
44909000	Deutors per servei de recaptació (pend.liq.ex.ant)	10.904.687,59	5.021.659,02	0	15.926.346,61
45600100	Serv. Recaudació Tributs Locals	-42.826.102,87	283.708.049,66	293.202.327,07	-52.320.380,28
45600101	Serv. Recaud.Tributs Locals Ciutat-PM	-10.164.979,53	173.581.279,43	179.120.899,22	-15.704.599,32
45600102	Servei Recaud. Tributs Mancomunitat	-1.139.966,43	3.863.724,27	4.249.612,63	-1.525.854,79
45600103	Op.transitòries SRT Locals	138.727,94	17.149.813,01	17.183.377,79	105.163,16
45600106	SRT SIRECA EPA (Empreses públiques)	-855.083,09	2.531.712,36	3.353.123,46	-1.676.494,19
45600107	Operacions transitòries SRT Locals	0	17.183.377,79	17.210.662,56	-27.284,77
47510100	Ret. Impost sobre las persones físiques	-120.303,56	1.403.644,65	1.415.237,67	-131.896,58
47510104	Retencions procedents de lloguers	-284,91	1.706,22	1.421,85	-0,54
47510105	RET. IRPF NÒMINA	-128.007,42	1.138.001,24	1.148.023,62	-138.029,80
47600100	R. cuota obrera	-18.788,18	238.458,83	240.160,39	-20.489,74
47610100	MUFACE	-0,09	14.377,83	14.377,83	-0,09
47690100	Ret. Mutualitats i altres Drests Passius.	0	13.208,60	15.304,66	-2.096,06
52000751	CAX01 AT017 C/C	0	368.513.980,80	368.513.980,80	0
55400105	IPA INGRESSOS DIRECTES	0	11.172.788,28	11.172.788,28	0
55400110	IPA ZONA RECAPTACIÓ POBLES	0	292.302.077,67	292.302.077,67	0
55400113	IPA Recaptació A.J. Palma	0	173.546.097,76	173.546.097,76	0
55400114	IPA RECAPT.SIRECA1 ZONA01 EXECUTIVA	0	8.870,84	8.870,84	0
55400117	IPA Comptes Bancaries	-1.521,15	1.114,20	378,83	-785,78
55400301	Ingres. excessius o inferiors.	1.197.148,68	3.227.510,09	5.285.057,65	-860.398,88
55499999	Ingresos Clas. Restringidas ATIB	-10.904.687,59	0	5.021.659,02	-15.926.346,61
55500302	O.T. no ordenats pendents aplicació.	-0,33	10,85	11,15	-0,63
55500405	GPPA Nòmina General	-10.907,02	5.781.805,96	5.780.059,51	-9.160,57
55500406	SS Cuota Patronal	-1.644,13	0	0	-1.644,13
55700101	IPA Formalitzacions	0	0	95.400,04	-95.400,04
55700104	IPA Formalitzacions DeDESPESES de personal	631,54	0	0	631,54
56000100	Fiançes Metàlic	-418.933,77	404.525,15	2.060,73	-16.469,35
56600100	Dipòsits Constituits a curt termini	19.588,86	22.308,80	20.767,09	21.130,57
<b>TOTALES</b>		<b>-48.225.270,98</b>	<b>1.381.071.496,42</b>	<b>1.398.894.735,32</b>	<b>-66.048.509,88</b>

(En Euros)

https://vdi.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

A la taula anterior no s'inclouen els comptes financers afectes al registre comptable dels moviments de recaptació, com a conseqüència del criteri adoptat per l'entitat a fi de poder registrar les despeses i ingressos de les liquidacions i honoraris de recaptació d'acord amb el nota 3.6.2.2 El detall de les comptes afectes es el següent:

Descripció	31-12-2019	31-12-2018
41900000 SRT Ret. IBI		-
41900001 SRT Ret. Cobr	6.620.964,69	6.389.577,89
41900002 SRT GESTIÓ CADASTRAL	-17.289,75	-122.941,37
41900006 SRT Cost Servei EPA	-223.526,38	-150.802,67
55900000 SRT RET IBI	-2.521.954,98	-1.655.145,66
55900001 SRT RET COBR	-6.722.899,57	-6.715.653,91
55900002 Recaudacion IBI ejecutiva	-10.920,74	-409.197,61
55900006 SRT Cost SERVEI EPA	165.502,52	-
<b>Creditors no pressupostaris</b>	<b>-2.710.124,21</b>	<b>-2.664.163,33</b>
55999999 Liquidacions prtes ents locals	11.848.207,16	11.496.329,74
<b>Drets per adm.Recursos per ents públiques</b>	<b>11.848.207,16</b>	<b>11.496.329,74</b>

El detall dels saldos que componen l'epígraf "Creditors per administració de recursos per compte d'altres ens públics" es el següent:

Descripció	31/12/2019	31/12/2018
41999999 Acreedor.exrap.tran.	-5.646.868,02	-4.377,66
45600100 Serv. Reaudac. T. L.	-52.320.380,28	-42.826.102,87
45600101 SRTL Ciutat-PM	-15.704.599,32	-10.164.979,53
45600102 S.R.Tributs Mancomun	-1.525.854,79	-1.139.966,43
45600103 Op.transitories SRTL	105.163,16	138.727,94
45600106 SRT SIRECA EPA	-1.676.494,19	-855.083,09
45600107 Op. transitories SRT	-27.284,77	-
55400117 IPA Comptes Bancar.	-785,78	-1.521,15
55400301 Ingres.exces.o infer	-860.398,88	1.197.148,68
<b>Total</b>	<b>-77.657.502,87</b>	<b>-53.656.154,11</b>

(En Euros)

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Corresponen a imports pendents de liquidar per diversos conceptes a les diferents ens local, el detall per conceptes es el següent;

Descripcions	Importe
Liquidacions d'executiva 2019	4.869.743,44
Liquidacions voluntària 2019	13.003.322,10
Liquidacions d'expedients matèria trànsit	4.605.663,61
Liquidacions de recàrrec provincial de l'IAE al CIM i CIE	969.504,48
Liquidacions d'ingrés directe per altes IBI, IAE, taxes, IVTM i plusvàlues i rebuts rehabilitats	27.951.124,60
Liquidacions voluntària i executiva 2019 a l'Ajuntament Palma i de recàrrec provincial de l'IAE al CIMallorca	10.100.882,95
Liquidacions voluntària, executiva, rebuts rehabilitats i recàrrec provincial IAE Aj. Palma	5.293.630,85
Liquidacions executiva 2019, saldos creditors i deutors liqs voluntària 2019 a Mancomunitat Pla de Mallorca	-56.536,89
Liquidacions d'ingrés directe per altes taxa foms Mancomunitat Pla de Mallorca	1.445.103,56
Recaptat 2019 i no liquidat als EPA	3.223.226,82
Manaments de pagament de CAIB no pagats a ATIB en concepte d'EPA	-1.865.298,14
Duplicats i exced. Sistema especial pagament a la carta ajuntaments	1.099.843,81
Reclassificacions entre comptes	-268.551,88
Duplicados y exc.pago carta	1.686.961,20
Anticipos entregados a los ayuntamientos por la recaudacion del 2019, que seran liquidada en 2020	5.646.868,02
Otras operaciones transitorias	-47.985,66
<b>TOTAL</b>	<b>77.657.502,87</b>

## 12.2. Moviments intern de tresoreria (MITS)

Cuenta	Descripción	Sdo inicial	Debe	Haber	Sdo final
55600700	CAIXA EST. I PENSIONS DE BARCELONA ATIB - AT12	0	455.227.875,59	455.227.875,59	0
55600702	BANCA MARCH ATIB - AT136 MIT	0	464.011,57	464.011,57	0
55600709	CAIXA DE BALEARS "SA NOSTRA" ATIB - AT014 MIT	0	1.071.500,00	1.071.500,00	0
55600710	CAIXA EST. I PENSIONS DE BARCELONA ATIB - AT01	0	455.861.685,68	455.861.685,68	0
55600714	BANC ESPANYOL DE CRÈDIT ATIB - AT023 MIT	0	154.500,00	154.500,00	0
55600716	BANCO DE ESPAÑA ATIB - AT029 MIT	0	22.000,00	22.000,00	0
55600717	BANC BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA S.A.ATIB -AT02	0	410.000,00	410.000,00	0
55600720	CAIXABANK AT032 MIT	0	1.827.798,52	1.827.798,52	0
<b>TOTALES</b>		<b>0</b>	<b>915.039.371,36</b>	<b>915.039.371,36</b>	<b>0</b>
(En euros)					

https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

### 12.3. Operacions de valors (Valors)

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Pagos	Cobros	Saldo final
4200100	FIADORS I AVALISTES	-41.335.026,15	4.778.872,83	5.187.397,13	-41.743.550,45
<b>TOTALES</b>		<b>-42.307.058,31</b>	<b>4.415.297,68</b>	<b>3.443.265,52</b>	<b>-41.335.026,15</b>

(En Euros)

### 12.4 Altres comptes a cobrar i altres compres a pagar

Es recullen els imports recaptats per l'ATIB a l'espera de la liquidació definitiva als ens locals i la disponibilitat de comptes bancaris restringits no operatius segon el criteri detallat dins el punt 3.6.1

EL detall del saldos de les comptes bancaris a 31 de desembre de 2019 és el següent:

BANC	Nº COMPLE	31/12/2019	31/12/2018
BANCA MARCH	0061-0203-52-1421590114	80.383,32	66.676,12
BANCA MARCH	0061-0203-54-1421800117	-	0,08
BANKIA	2038-9501-6164-0000-4491	-	-
BANKIA	2038-9501-6669-0000-0502	40,00	250,00
BANKIA	2038-9501-6869-0000-0133	1.366.139,78	2.247.159,16
BANKIA	2038-9501-6964-0000-3831	-	0,00
BBVA	0182-5747-43-0201500878	-	2.043,12
BBVA	6001-8257-47-480711502773	398.554,86	-
BMN	0487-2099-10-2000012589	-	-
BMN	0487-2099-11-2000012019	-	-
BMN	0487-2099-15-2000012332	-	-
BMN	0487-2099-19-2000012597	-	-
CAIXABANK,SA	2100-0011-80-0201605872	-	-
CAIXABANK,SA	2100-0011-81-0201706915	-	-
CAIXABANK,SA	2100-0011-81-0201707009	3.487,85	-
CAIXABANK,SA	2100-0011-82-0201607555	17.118,65	40.175,00
CAIXABANK,SA	2100-0011-86-0201702054	4.849,33	8.350,79
CAIXABANK,SA	2100-0011-86-0201720046	1.764.824,56	1.229.129,16
CAIXABANK,SA	2100-0011-87-0201607668	105.990,86	6.483.903,92
CAIXABANK,SA	2100-0011-87-0201628241	434.507,93	827.000,24
SANTANDER	0030-2446-15-0005012274	79.437,53	-
SANTANDER	0049-1853-11-2010442369	766.085,88	-
SANTANDER	0075-6839-61-0630001125	209,96	-
SANTANDER	0075-6839-69-0660003033	28,51	-
<b>TOTAL</b>		<b>5.021.659,02</b>	<b>10.904.687,59</b>

(En Euros)

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

### NOTA 13. OPERACIONES AVALADES

No aplica

### NOTA 14. VALORS REBUTS EN DIPÒSITS

L'ATIB té dipositats avals o dipòsits per:

- Ajornament o fraccionament del pagament dels deutes tributaris i de la resta de dret públic integrants de la Hisenda pública de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears (per deutes d'import inferior a 18.000 euros en concepte de: impost sobre estades turístiques, cànon de sanejament d'aigües, taxes i preus públics autonòmics i la resta de deutes de dret públic de la hisenda pública autonòmica -per exemple, sancions administratives imposades pels òrgans autonòmics-).
- Ajornament o fraccionament del pagament dels deutes de tributs cedits la recaptació dels quals correspon a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears (per deutes d'import inferior a 30.000 euros en els següents conceptes: impost sobre patrimoni, impost sobre transmissions patrimonials i actes jurídics documentats, impost sobre successions i donacions i de la taxa fiscal sobre el sector del joc).
- Ajornament o fraccionament del pagament dels deutes de tributs cedits la recaptació dels quals correspon a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears

Al tancament de l'exercici, l' ATIB té dipòsits i avals per import 4.778.872,83 euros (2018-4.415.297,68€), pels conceptes anteriorment esmentats.

<https://vcl.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

## NOTA 15. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

### 15.1 Pressupost corrent.

La Llei 3/2008 de 14 d'abril, de creació i regulació de l'Agència Tributària de les Illes Balears dedica el seu Capítol V als aspectes de patrimoni, recursos econòmics i gestió econòmica i financera.

L'ATIB té un pressupost propi que s'integra en els pressuposts generals de la comunitat autònoma. En aquest sentit i pel que fa, en primer lloc, als recursos econòmics, l'ATIB es nodreix principalment del pressuposts generals de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

La gestió econòmica de l'ATIB, es fonamenta en els principis de racionalització, simplificació, eficàcia i eficiència. A més l'Agència ha d'aplicar el Nou Pla General de Comptabilitat Pública de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears

Quan al control de l'ATIB, s'ha establert un sistema de control financer permanent extern per part de la Intervenció General d'acord amb el pla anual que aprovi el conseller o la consellera competent en matèria d'Hisenda.

El Pressupost de l'Agència Tributària de les Illes Balears per a l' exercici 2019 s'aprova per la Llei 14/2018 de 28 de desembre, de pressuposts generals de la comunitat autònoma de les Illes Balears per l'any 2019.

Els pressuposts per a l'exercici de 2019 de l'Agència Tributària de les Illes Balears, consignen uns crèdits per a despeses dels capítols econòmics 1 a 7 per un import de 10.629.560 euros.

L'estimació dels drets econòmics que es preveuen liquidar durant l'exercici, detallats en l'estat d'ingressos, ascendeix, pel que fa als capítols 1 a 7, a 10.629.560 euros.

L'anàlisi de l'execució pressupostària a l'exercici 2019 és el següent:

Dins els Pressuposts generals de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears per l'any 2019 es preveu una assignació a favor de l'Agència Tributària de les Illes Balears per import de 10.624.000 euros de despesa corrent i de 5.000 euros de despesa de capital.

Del pressupost total aprovat, s'han reconegut drets per un import total de 10.534.714,16€ i s'han executat pagaments per un total de 9.507.244,58 €.

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

### Modificacions de crèdit.

L'apartat 7 del Compte, recull la informació detallada de les modificacions de crèdit comptabilitzades al pressuposts de l' ATIB de 2019. En aquest punt es presenten en distints estats comptables les modificacions comptabilitzades al pressupost de despeses i al pressupost d'ingressos; i es classifica la informació per seccions pressupostàries, per capítols, per partides, per expedients i per tipus de modificació.

A l'exercici 2019, es varen tramitar un total de 9 expedients de transferències de crèdit per un import total de 453.765,00 euros entre els diferents capítols pressupostaris, si bé això no ha suposat cap modificació del pressupost inicialment aprovat.

### Pressupost de despeses

L'apartat 8 del Compte, recull la informació detallada de l'execució del pressupost de despeses. En aquest apartat es presenta l'execució de les despeses d'acord amb el distints criteris de classificació de les despeses: orgànica, econòmica, funcional, territorial i per partides pressupostàries.

### Pressupost d'ingressos

L'apartat 9 del Compte, recull la informació detallada de l'execució del d'ingressos. En aquest apartat es presenta l'execució dels ingressos d'acord amb el distints criteris de classificació dels ingressos: orgànica, econòmica i per partides pressupostàries.

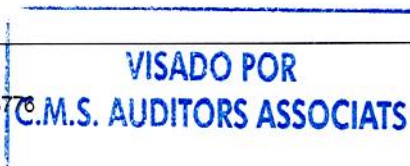
### **15.2 Creditors per operacions meritates pendents d'aplicar al pressupost. Compte 413**

	SDO INICIAL 1.1.2019	RECTIFICACIONES	SDO INICIAL CONSOLIDAT 2019	OBLIGACIONS APLICADES AL PPTO 2019 ( CARRECS AL 413)	OBLIGACIONS PER APLICAR AL PPTO 2019 (ABONAMENTS COMPTE 413)	SALDO FINAL A 31.12.2019	VARIACIO S
CAP. 1	136,21	0,00	136,21	280,24	144,03	144,03	792,24
CAP. 2	72,62	0,75	73,37	5.090,43	2.566,23	114,42	4.145,55
CAP. 6	1,33		1,33	64,39	31,53	0,00	-1,33
	<b>210,16</b>	<b>0,75</b>	<b>210,91</b>	<b>5.435,06</b>	<b>2.741,79</b>	<b>258,45</b>	<b>47,54</b>

https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776



**15.3 Pressuposts tancats**

<b>RESUM PRESSUPOST DE DESPESES</b>	
+ Obligacions pendents de pagament a 1.1.2019	98.696,39
- Pagaments realitzats	98.696,39
<b>= Obligacions pendents de pagament a 31.12.2018</b>	<b>0,00</b>

<b>RESUM PRESSUPOST D'INGRESSOS</b>	
+ Drets pendents de cobrament a 1.1.2019	6.385.333,37
- Anul·lacions	
- Recaptat	6.385.333,37
<b>=Drets Pendents de cobrament a 31.12.2019</b>	<b>0,00</b>

**15.4 Compromisos plurianuals**

a) Detall de la despesa a càrrec d'exercicis futurs.

Secció	Reservado Plurianual	Autorizado Plurianual	Dispuesto Plurianual
50	2.189.452,07	2.189.452,07	2.043.203,25
<b>Resultado total</b>	<b>2.189.452,07</b>	<b>2.189.452,07</b>	<b>2.043.203,25</b>

b) Compromís de despesa a càrrec d'exercicis futurs

Secció	Resultado total	2020	2021	2022	2023
50	2.043.203,25	1.418.044,18	475.795,03	74.682,02	74.682,02
<b>Resultado total</b>	<b>2.522.195,01</b>	<b>1.278.031,29</b>	<b>651.617,66</b>	<b>443.182,02</b>	<b>74.682,02</b>

https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

## 15.5 Conciliació "Resultat pressupostari" i Resultat econòmic patrimonial

### RTDO PRESUPUESTARIO EJERCICIO 2019

A-	TOTAL DERECHOS RECONOCIDOS LIQUIDOS	10.534.714,16
B-	TOTAL OBLIGACIONES RECONOCIDAS LIQUIDAS	9.605.940,97
C-	(A-B)	928.773,19
D-	ANULACIONES OBLIGACIONES EJS. CERRADOS.	-
E-	ANULACION DERECHOS EJS.CERRADOS	-
G-	RTDO EJERCICIO	928.773,19

### RTDO PATRIMONIAL EJERCICIO 2019

1-	CAPITULOS Y ART.DEL PPTO DE ING. QUE NO AFECTAN AL GRUPO 7 (SIGNO POSITIVO):		
	capitulo 8 ingresos		
	capitulo 9 ingresos		
	articulo 60 ingresos		
	articulo 61 ingresos		
	TOTAL 1(Signo positivo)		-
2-	CAPITULOS DEL PRESUPUESTO DE GASTOS QUE NO AFECTAN AL GRUPO 6 (SIGNO NEGATIVO):		
	Capitulo 8 gastos		
	Capitulo 9 gastos		
	Capitulo 6 Gastos Excepto:	1.742,78	31.120,73
	60002 contra 678	-	
	60199 contra 629	-	
	61101 contra 678	-	
	61107 contra 622	-	
	62599 CONTRA 629		
	62999 contra 629		
	63999 contra 629		
	64000 contra 629	1.742,78	
	64021 CONTRA 629		
	64028 contra 629		
	64056 contra 629		
	64059 contra 629		
	64081 contra 629		
	64082 contra 629		
	64083 contra 629		
	subconcepto 35990 contra 52300000		
	TOTAL 2(Signo negativo)		31.120,73
	TOTAL 1+2		- 31.120,73
3-	RESULTADO EJERCICIO 2019		1.051.961,36
	TOTAL 1+2+3		1.020.840,63
4-	CORRECCIONES Y ASTOS MANUALES POSITIVOS Y NEGATIVOS		
	POSITIVOS		22.684.139,38
	Todas las E/" cuentas grupo 6		
	NEGATIVOS		22.776.206,82
	Todas las E/" cuentas grupo 7		
	TOTAL 4		92.067,44
	TOTAL 1+2+3+4		928.773,19
	TOTAL RTDO PRESUPUESTARIO		928.773,19
	DIFERENCIA PRESUPUESTARIO -PATRIMONIAL		

https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

## NOTA 16 ESTABILITAT PRESSUPUESTÀRIA

No aplica

## NOTA 17. INDICADORS

PLAN PARCIAL ACTUACIÓN 2019 - SEGUIMIENTO OBJETIVOS PREVALORACIONES - VALORACIONES

COMPROBACIÓN DE VALOR — N° DE BIENES A VALORAR (INCL ART. 90 Y 91)

	4T	3T	2T	1T
Bienes valorados	28407	10291	6356	3000
Objetivo	20000	20000	20000	20000
% cumplimiento	142,04 %	51,46 %	31,78 %	15,00 %

ITP - ISD - N° EXPEDIENTES PREVALORACIONES

N° EXPEDIENTES PREVALORAR — ITP

	4T	3T	2T	1T
Bienes prevalorados ITP	15839	0	0	0
Objetivo	33000	33000	33000	33000
% cumplimiento	48,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

N° EXPEDIENTES PREVALORAR — ISD

	4T	3T	2T	1T
Bienes prevalorados ISD	22724	0	0	0
Objetivo	46000	46000	46000	46000
% cumplimiento	0,494	0,00 %	0	0

N° EXPEDIENTES PREVALORAR — AMBOS ITP + ISD

	4T	3T	2T	1T
Bienes prevalorados ITP+ISD	38563	0	0	0
Objetivo	79000	79000	79000	79000
% cumplimiento	48,81 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

PLAN PARCIAL ACTUACIÓN 2019 - SEGUIMIENTO OBJETIVOS DESPACHO - REVISIÓN -LIQUIDACION ITP

ITP  
Nº EXPEDIENTES ARCHIVADOS (DESPACHADOS) --- ITP

MALLORCA - ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ DESPACHADOS ITP	125365	62693	46489	22850
OBJETIVO	60000	60000	60000	60000
% CUMPLIMIENTO	208,94 %	104,49 %	77,48 %	38,08 %

IBIZA - ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ DESPACHADOS ITP	19607	12376	6812	4963
OBJETIVO	14000	14000	14000	14000
% CUMPLIMIENTO	140,05 %	88,40 %	48,66 %	35,45 %

MENORCA - ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ DESPACHADOS ITP	4431	1966	1113	738
OBJETIVO	9000	9000	9000	9000
% CUMPLIMIENTO	49,23 %	21,84 %	12,37 %	8,20 %

ILLES BALEARS- ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ DESPACHADOS ITP	149403	77035	54414	28551
OBJETIVO	83000	83000	83000	83000
% CUMPLIMIENTO	180,00 %	92,81 %	65,56 %	34,40 %

Nº EXPEDIENTES REVISADOS --- ITP

MALLORCA - ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ REVISADAS ITP	75829	42963	12852	6080
OBJETIVO	75600	75600	75600	75600
% CUMPLIMIENTO	100,30 %	56,83 %	17,00 %	8,04 %

IBIZA - ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ REVISADAS ITP	5860	3890	1435	738
OBJETIVO	15000	15000	15000	15000
% CUMPLIMIENTO	39,07 %	25,93 %	9,57 %	4,92 %

MENORCA - ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ REVISADAS ITP	1182	964	267	36
OBJETIVO	15000	15000	15000	15000
% CUMPLIMIENTO	7,88 %	6,43 %	1,78 %	0,24 %

ILLES BALEARS- ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ REVISADAS ITP	82871	47817	14554	6854
OBJETIVO	105600	105600	105600	105600
% CUMPLIMIENTO	78,48 %	45,28 %	13,78 %	6,49 %

% OBJETIVO NÚMERO LIQUIDACIONES ITP

MALLORCA - ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ REVISADAS ITP	75829	42963	12852	6080
OBJETIVO	75600	75600	75600	75600
% CUMPLIMIENTO	100,30 %	56,83 %	17,00 %	8,04 %

IBIZA - ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ REVISADAS ITP	5860	3890	1435	738
OBJETIVO	15000	15000	15000	15000
% CUMPLIMIENTO	39,07 %	25,93 %	9,57 %	4,92 %

MENORCA - ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ REVISADAS ITP	1182	964	267	36
OBJETIVO	15000	15000	15000	15000
% CUMPLIMIENTO	7,88 %	6,43 %	1,78 %	0,24 %

ILLES BALEARS- ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ REVISADAS ITP	82871	47817	14554	6854
OBJETIVO	105600	105600	105600	105600
% CUMPLIMIENTO	78,48 %	45,28 %	13,78 %	6,49 %

https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

% OBJETIVO IMPORTE DE LIQUIDACIONES ITP (EN MILES EUROS)

MALLORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	8.854,16	6.904,45	4.306,01	1.840,95
OBJETIVO	11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00
% CUMPLIMIENTO	75,68 %	59,01 %	36,80 %	15,73 %

IBIZA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	1.770,93	1.850,04	932,24	657,89
OBJETIVO	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
% CUMPLIMIENTO	84,33 %	78,57 %	44,39 %	31,33 %

MENORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	1.169,56	826,47	559,48	230
OBJETIVO	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
% CUMPLIMIENTO	55,69 %	39,36 %	26,64 %	10,97 %

ILLES BALEARS IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	11.794,65	9.380,97	5.797,74	2.729
OBJETIVO	15.900,00	15.900,00	15.900,00	15.900,00
% CUMPLIMIENTO	74,18 %	59,00 %	36,46 %	17,17 %

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

PLAN PARCIAL ACTUACIÓN 2019 - SEGUIMIENTO OBJETIVOS DESPACHO - REVISIÓN - LIQUIDACION ISD

ISD

Nº EXPEDIENTES ARCHIVADOS (DESPACHADOS) --- ISD

MALLORCA - ISD	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ DESPACHADOS ISD	9569	7263	4812	2750
OBJETIVO	11000	11000	11000	11000
% CUMPLIMIENTO	86,99 %	66,03 %	43,75 %	25,00 %

IBIZA - ISD	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ DESPACHADOS ISD	1178	890	680	288
OBJETIVO	1500	1500	1500	1500
% CUMPLIMIENTO	78,53 %	59,33 %	45,33 %	19,20 %

MENORCA - ISD	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ DESPACHADOS ISD	770	668	472	306
OBJETIVO	1500	1500	1500	1500
% CUMPLIMIENTO	51,33 %	44,53 %	31,47 %	20,40 %

ILLES BALEARS - ISD	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ DESPACHADOS ISD	11517	8821	5964	3344
OBJETIVO	14000	14000	14000	14000
% CUMPLIMIENTO	82,26 %	63,01 %	42,60 %	23,89 %

Nº EXPEDIENTES REVISADOS --- ISD

MALLORCA - ISD	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ REVISADAS ISD	9522	6730	4774	2716
OBJETIVO	17600	17600	17600	17600
% CUMPLIMIENTO	54,10 %	38,24 %	27,13 %	15,43 %

IBIZA - ISD	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ REVISADAS ISD	765	607	473	167
OBJETIVO	4500	4500	4500	4500
% CUMPLIMIENTO	17,00 %	13,49 %	10,51 %	3,71 %

MENORCA - ISD	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ REVISADAS ISD	476	564	280	173
OBJETIVO	4500	4500	4500	4500
% CUMPLIMIENTO	10,58 %	12,53 %	6,22 %	3,84 %

ILLES BALEARS - ISD	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ REVISADAS ISD	10763	7901	5527	3058
OBJETIVO	26600	26600	26600	26600
% CUMPLIMIENTO	40,46 %	29,70 %	20,78 %	11,49 %

https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

OBJETIVO NUMERO DE LIQUIDACIONES ISD

MALLORCA % LIQ SOBRE REVIS	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ISD	1.442	1.009	623	272
OBJETIVO	2.320	2.320	2.320	2.320
% CUMPLIMIENTO	62,16 %	43,49 %	26,85 %	11,72 %

IBIZA % LIQ SOBRE REVISADOS	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ISD	279	222	125	67
OBJETIVO	420	420	420	420
% CUMPLIMIENTO	66,43 %	52,86 %	29,76 %	15,95 %

MENORCA % LIQ SOBRE REVIS	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ISD	120	58	48,00	21
OBJETIVO	420	420	420	420
% CUMPLIMIENTO	28,57 %	13,81 %	11,43 %	5,00 %

ILLES BALEARS % LIQ SOBRE R	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ISD	1.841	1.289	796,00	360
OBJETIVO	3.160	3.160	3.160	3.160
% CUMPLIMIENTO	58,26 %	40,79 %	25,19 %	11,39 %

% CUMPLIMIENTO IMPORTE LIQUIDACIONES ISD (EN MILES EUROS)

MALLORCA IMPORTE LIQUIDACI	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	5.103,99	3.877,03	3.237	1.962,48
OBJETIVO	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
% CUMPLIMIENTO	63,80 %	48,46 %	40,47 %	24,53 %

IBIZA IMPORTE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	2.692,73	2.256,37	1.212,52	984,72
OBJETIVO	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
% CUMPLIMIENTO	149,60 %	125,35 %	67,36 %	54,71 %

MENORCA IMPORTE LIQUIDACI	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	248,26	171,98	53,29	22,44
OBJETIVO	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
% CUMPLIMIENTO	13,79 %	9,55 %	2,96 %	1,25 %

ILLES BALEARS IMPORTE LIQUI	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	8.044,98	6.305,38	4.503,18	2.969,65
OBJETIVO	11.600,00	11.600,00	11.600,00	11.600,00
% CUMPLIMIENTO	69,35 %	54,36 %	38,82 %	25,60 %

https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

PLAN PARCIAL ACTUACIÓN 2019 - SEGUIMIENTO OBJETIVOS DESPACHO - REVISIÓN -LIQUIDACION I PATRIMONIO

OBJETIVO Nº DE REQUERIMIENTOS I PATRIMONIO

MALLORCA Nº DE REQUERIMIENTOS	4T	3T	2T	1T
Nº REQUERIMIENTOS PATRIMONIO	48	0	0	0
OBJETIVO	70	70	70	70
% CUMPLIMIENTO	68,57 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

IBIZA Nº DE REQUERIMIENTOS	4T	3T	2T	1T
Nº REQUERIMIENTOS PATRIMONIO	1	0	0	0
OBJETIVO	15	15	15	15
% CUMPLIMIENTO	6,67 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

MENORCA Nº DE REQUERIMIENTOS	4T	3T	2T	1T
Nº REQUERIMIENTOS PATRIMONIO	0	0	0	0
OBJETIVO	15	15	15	15
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

ILLES BALEARS Nº DE REQUERIMIENTOS	4T	3T	2T	1T
Nº REQUERIMIENTOS PATRIMONIO	49	0	0	0
OBJETIVO	100	100	100	100
% CUMPLIMIENTO	49,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

OBJETIVO Nº DE LIQUIDACIONES I PATRIMONIO

MALLORCA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES PATRIMONIO	48	36	0	0
OBJETIVO	40	40	40	40
% CUMPLIMIENTO	120,00 %	90,00 %	0,00 %	0,00 %

IBIZA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES PATRIMONIO	1	1	1	0
OBJETIVO	12	12	12	12
% CUMPLIMIENTO	8,33 %	8,33 %	8,33 %	0,00 %

MENORCA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES PATRIMONIO	0	0	0	0
OBJETIVO	12	12	12	12
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

ILLES BALEARS Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES PATRIMONIO	49	37	1	0
OBJETIVO	64	64	64	64
% CUMPLIMIENTO	76,56 %	57,81 %	1,56 %	0,00 %

https://vdi.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

OBJETIVO IMPORTE DE LIQUIDACIONES I PATRIMONIO (EN MILES EUROS)

MALLORCA IMPORTE DE LIQUIDACION	4T	3T	2T	1T
IMPORTE		34	32	0
OBJETIVO		70	70	70
% CUMPLIMIENTO		48,57 %	45,71 %	0,00 %

IBIZA IMPORTE DE LIQUIDACION	4T	3T	2T	1T
IMPORTE		48	48	48
OBJETIVO		8	8	8
% CUMPLIMIENTO		600,00 %	600,00 %	600,00 %

MENORCA IMPORTE DE LIQUIDACION	4T	3T	2T	1T
IMPORTE		0	0	0
OBJETIVO		8	8	8
% CUMPLIMIENTO		0,00 %	0,00 %	0,00 %

ILLES BALEARS IMPORTE DE LIQUIDACION	4T	3T	2T	1T
IMPORTE		82	80	48
OBJETIVO		86	86	86
% CUMPLIMIENTO		95,35 %	93,02 %	55,81 %

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

PLAN PARCIAL ACTUACIÓN 2019 - SEGUIMIENTO OBJETIVOS LIQUIDACION JUEGO - CANON

OBJETIVO Nº DE LIQUIDACIONES JUEGO

MALLORCA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES JUEGO	34	27	3	0
OBJETIVO	10	10	10	10
% CUMPLIMIENTO	340,00 %	270,00 %	30,00 %	0,00 %

IBIZA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES JUEGO	0	4	4	2
OBJETIVO	2	2	2	2
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	200,00 %	200,00 %	100,00 %

MEIVORCA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES JUEGO	0	0	0	0
OBJETIVO	2	2	2	2
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

ILLES BALEARS Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES JUEGO	34	31	7	2
OBJETIVO	14	14	14	14
% CUMPLIMIENTO	242,86 %	221,43 %	50,00 %	14,29 %

OBJETIVO IMPORTE DE LIQUIDACIONES JUEGO (EN MILES EUROS)

MALLORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES JUEGO	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES JUEGO	92	75	26	0
OBJETIVO	35	35	35	35
% CUMPLIMIENTO	262,86 %	214,29 %	74,29 %	0,00 %

IBIZA IMPORTE DE LIQUIDACIONES JUEGO	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES JUEGO	0	9	9	6
OBJETIVO	10	10	10	10
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	90,00 %	90,00 %	60,00 %

MEIVORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES JUEGO	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES JUEGO	0	0	0	0
OBJETIVO	10	10	10	10
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

ILLES BALEARS IMPORTE DE LIQUIDACIONES JUEGO	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES JUEGO	92	84	35	6
OBJETIVO	55	55	55	55
% CUMPLIMIENTO	167,27 %	152,73 %	63,64 %	10,91 %

https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

OBJETIVO Nº DE LIQUIDACIONES CANON

MALLORCA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES CANON	8	0	0	0
OBJETIVO	20	20	20	20
% CUMPLIMIENTO	40,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

IBIZA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES CANON	0	83	20	0
OBJETIVO	2	2	2	2
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	4150,00 %	1000,00 %	0,00 %

MENORCA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES CANON	0	0	0	0
OBJETIVO	2	2	2	2
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

ILLES BALEARS Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES CANON	8	83	20	0
OBJETIVO	24	24	24	24
% CUMPLIMIENTO	33,33 %	345,83 %	83,33 %	0,00 %

OBJETIVO IMPORTE DE LIQUIDACIONES CANON (EN MILES EUROS)

MALLORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES CANON	25	0	0	0
OBJETIVO	200	200	200	200
% CUMPLIMIENTO	12,50 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

IBIZA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES CANON	0	241	23	0
OBJETIVO	40	40	40	40
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	602,50 %	57,50 %	0,00 %

MENORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES CANON	0	0	0	0
OBJETIVO	40	40	40	40
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

ILLES BALEARS IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES CANON	25	241	23	0
OBJETIVO	280	280	280	280
% CUMPLIMIENTO	8,93 %	86,07 %	8,21 %	0,00 %

https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776



Adreça de validació:

https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

**PLAN PARCIAL ACTUACIÓN 2019 - SEGUIMIENTO OBJETIVOS ACTAS INSPECCIÓN**

**OBJETIVO Nº DE ACTAS INSPECCIÓN**

INSPECCIÓN	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES	530	428	328	196
OBJETIVO	530	530	530	530
% CUMPLIMIENTO	100,00 %	80,75 %	61,89 %	25,66 %

**OBJETIVO IMPORTE DE ACTAS INSPECCIÓN (EN MILES EUROS)**

INSPECCIÓN	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	10254	6912	4057	2014
OBJETIVO	13000	13000	13000	13000
% CUMPLIMIENTO	78,88 %	53,17 %	31,21 %	15,49 %

**PLAN PARCIAL ACTUACIÓN 2019 - SEGUIMIENTO OBJETIVOS 7/8 RECURSOS**

		RECURSOS REPOSICIÓN				
PROMEDIO TOTAL RESOLUCIÓN RECURSOS REPOSICIÓN		TOTAL	4T	3T	2T	1T
SSCC-DI	IBIZA-DI MENORCA	42.080		26.806	14.460	6.133
Nº TOTAL DIAS		590		369	251	278
Nº RECURSOS		71		63	50	33
PROMEDIO						

**PLAN PARCIAL ACTUACIÓN 2019 - SEGUIMIENTO OBJETIVOS 8/8 DEVOLUCIONES**

PROMEDIO TOTAL DEVOLUCIONES		TOTAL	4T	3T	2T	1T
SSCC-DI	IBIZA-DI MENORCA	44009		43678	41174	38475
Nº TOTAL DIAS		100		102	88	64
Nº DEVOLUCIONES		440		428	468	601
PROMEDIO						

**NOTA 18. ESDEVENIMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT.**

L'11 de març de 2020, l'Organització Mundial de la Salut va declarar el brot de Coronavirus COVID-19 una pandèmia, per la seva ràpida propagació pel món, havent afectat més de 150 països. La majoria dels governs estan prenent mesures restrictives per contenir la propagació, que inclouen: aïllament, confinament, quarantena i restricció a el lliure moviment de persones, tancament de locals públics i privats, excepte els de primera necessitat i sanitaris, tancament de fronteres i reducció dràstica de el transport aeri, marítim, ferroviari i terrestre. A Espanya, el Govern va adoptar el Reial Decret 463/2020, de 14 de març, pel qual es declara l'estat d'alarma per a la gestió de la situació de crisi sanitària ocasionada pel COVID-19, i que ha estat prorrogat fins el 21 de juny de 2020.

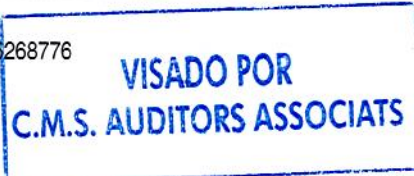
Les conseqüències derivades de l'COVID-19, es consideren un fet posterior que no requereix un ajust en els comptes anuals de l'exercici 2019, sense perjudici que hagin de ser objecte de reconeixement en els comptes anuals de l'exercici 2020.

No obstant això no és possible estimar els impactes presents i futurs d'aquesta crisi a l'entitat, si bé a l'tractar-se d'un entitat publica finançada amb fons públics, no considerem que hi pugui haver greus conseqüències.

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776



## 2.1. MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL PRESSUPOST DE DESPESES

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

## 2. DETALL DE LES MODIFICACIONS DE CRÈDIT

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

## 2.1. MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL PRESSUPOST DE DESPESES

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

**RESUMS DE LES MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL  
PRESSUPOST DE DESPESES 2019**

Per capítols  
Per articles  
Per centres de cost

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Data: 10.05.2020  
 Full: 1 de 1  
 període: 12 2019

**Modificacions de càrrecs del pressupost de despeses**  
 Exercici: 2019  
 Resum per classificació econòmica

Resum	Inicial	Transposit.	Trans.mogr.	Rectif. (trans.)	Batallotgen	Incr. romanen	Cancel·lació	Aplicacions	Rectif. (apl.)	Definitiu
**** Total	10.629.560,00	453.765,00	453.765,00							10.629.560,00
*** 1 Despeses de personal	7.473.536,00	575,00	126.575,00							7.473.536,00
*** 2 Despeses corrents	2.620.024,00	276.000,00	177.150,00							2.728.834,00
*** 3 Despeses financeres	395.000,00		150.000,00							245.000,00
*** 6 Inversions reals	5.000,00	177.190,00								182.190,00



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

PTTB  
 Modificacions de crèdit del pressupost de despeses  
 Exercici 2019  
 Resum per classificació econòmica  
 Data 10.05.2020  
 Full 1 de 1  
 Pàgina 12 de 19

Sum	Inicial	Tras. punt.	Tras. rept.	Rectificació	Reintegració	Tras. reman	Caràcters	Aplicatius	Definitiu
*** Total	10.629.560,00	453.785,00	453.785,00						10.629.560,00
** 1 Despeses de personal	7.539.536,00	575,00	126.575,00						7.473.536,00
** 10 Retribucions d'altres càrrecs	56.181,00		5.000,00						51.181,00
** 12 Retribucions d'altres càrrecs	6.093.350,00		121.575,00						5.971.775,00
** 13 Laborals	43.220,00								43.220,00
** 15 Incentius al treball	50.000,00	575,00							50.575,00
** 16 Quèdres altres cotipats	1.350.585,00								1.350.585,00
** 2 Imposts i contribucions	2.630.004,00	216.000,00	177.190,00						2.728.834,00
** 20 Accions i altres	177.000,00								177.000,00
** 21 Reparatius, mat. correc.	230.000,00	30.000,00	30.290,00						399.710,00
** 22 Material, administratiu	2.173.004,00	96.000,00	166.900,00						2.302.124,00
** 23 Inmunitats, per no sufragar	50.000,00								50.000,00
*** 3 Despeses financeres	395.000,00		150.000,00						245.000,00
** 6 Inversions reals	395.000,00	177.190,00	150.000,00						245.000,00
** 62 Inversions reals	5.000,00								182.190,00
** 64 Inversions immobilitats	5.000,00	177.190,00	150.000,00						177.190,00
** 5.000,00									5.000,00



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

NCTB  
 Modificacions de crèdit del pressupost de despeses  
 exercici 2019  
 Resum per classificació orgànica  
 Data 10.06.2020  
 Full 1 de 1  
 període 12 2019

Resum	Inicial	Trans.posit.	Trans.negat.	Rectificacions	Excmplàn	Incor.manten	Cancel·lació	Aplicacions	Definitiu
*** Total	10.629.560,00	453.765,00	453.765,00						10.629.560,00
** 50 Agència tributària de les Illes	10.629.560,00	453.765,00	453.765,00						10.629.560,00
* 500 Agència tributària de les Illes	10.629.560,00	453.765,00	453.765,00						10.629.560,00
50003 Agència tributària de les Illes	10.629.560,00	453.765,00	453.765,00						10.629.560,00



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

**DETALL PER PARTIDES DE LES MODIFICACIONS DE CRÈDIT  
AL PRESSUPOST DE DESPESES 2019**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
G.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Data 18.05.2020  
Full 1 de 2  
Període 12 2019

Revisió de crèdit del pressupost de despeses  
Exercici 2019  
Detall per partides

Item	Inicial	Trans. post.	Trans. regist.	Rectificació	Extremadurança	Invertemen.	Generació	Aplicació	Definitiu
*** Total	10.629.560,00	453.765,00	453.765,00						10.629.560,00
** 5000. Agència Tributària de les Illes	10.629.560,00	453.765,00	453.765,00						10.629.560,00
* 014200/1000/00 Retrib. altes càrrecs	17.646,00								17.646,00
* 014200/1001/00 Altres venut. alt càrrecs	38.535,00		5.000,00						33.535,00
* 014200/1200/00 Sus del atipug A1	623.101,00		10.000,00						613.101,00
* 014200/1201/00 Sus del atipug A2	383.846,00								383.846,00
* 014200/1202/00 Sus del atipug C1	167.860,00								167.860,00
* 014200/1203/00 Sus del atipug C2	640.263,00								640.263,00
* 014200/1204/00 Sus d'atipug indefinits	15.300,00								15.300,00
* 014200/1205/00 Titulars	349.221,00								349.221,00
* 014200/1206/00 Altres retrib. tècniques	349.827,00								349.827,00
* 014200/1207/00 Complement de destinació	983.803,00								983.803,00
* 014200/1208/00 Complement específic	1.123.890,00								1.123.890,00
* 014200/1209/00 Complement de productivitat	742.269,00		111.575,00						853.844,00
* 014200/1210/00 Infrmitat i residència	130.770,00								130.770,00
* 014200/1211/00 A Carres curules i charv. prof. pass. fixos	566.124,00								566.124,00
* 014200/1212/00 Altres complementos	237,00								237,00
* 014200/1300/00 Retribucions tècniques	18.060,00								18.060,00
* 014200/1301/00 Complement de carreni	3.766,00								3.766,00
* 014200/1302/00 Compl. insubstitució	1.058,00								1.058,00
* 014200/1303/00 Compl. específic	5.169,00								5.169,00
* 014200/1304/00 Titulars	8.365,00								8.365,00
* 014200/1305/00 Carers professionals personal laboral	50.000,00								50.000,00
* 014200/1306/00 Antiferrets	1.310.985,00								1.310.985,00
* 014200/1400/00 Seguretat social	40.000,00								40.000,00
* 014200/1401/00 Seguretat social	170.000,00								170.000,00
* 014200/2000/00 Arrendaments edificis	7.000,00								7.000,00
* 014200/2001/00 Arrendaments transport	40.000,00								40.000,00
* 014200/2100/00 Repar. instal·lacions tècniques i altres fins	15.000,00								15.000,00
* 014200/2101/00 D'equips per a prec. inf.	175.000,00		10.380,00						185.380,00
* 014200/2200/00 Recursos electrònics	65.000,00								65.000,00
* 014200/2201/00 Algas	10.000,00								10.000,00
* 014200/2202/00 Altres administracions	250.000,00								250.000,00
* 014200/2203/00 Carreteres i comunicacions	25.000,00								25.000,00
* 014200/2204/00 Altres despeses diverses	214.024,00		146.000,00						360.024,00
* 014200/2205/00 Béns i mobles	156.000,00		20.900,00						176.900,00
* 014200/2206/00 Seguretat i embarcament	185.000,00								185.000,00
* 014200/2207/00 Béns i treball tècnics	175.000,00								175.000,00
* 014200/2208/00 Seguretat de negocis	55.000,00								55.000,00
* 014200/2209/00 Altres treball	178.000,00								178.000,00
* 014200/2300/00 Budes	50.000,00								50.000,00



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Data 18.06.2020  
 Full 2 de 2  
 Període 12 2019

Modificacions de crèdit del pressupost de despeses  
 Exercici 2019  
 Detall per partides

RTD  
 Secció 50 Agència Tributària de les Illes Balears

Resum	Inicial	Transposit.	Trans.regul.	Rectificacions	Retrac.plan	Tras. anaran	Generadors	Aplicadors	Definitiu
• 0742001/31009/00 Intencions de préstecs q/c amb entitats de	395.000,00		150.000,00-						245.000,00
• 0742001/60000/00 Equipa proc.informació	5.000,00	177.190,00							177.190,00
• 0742001/64000/00 Invençions immobiliaris	960.000,00	96.000,00							5.000,00
• 0742001/22100/00 Beques de recerca									956.000,00



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

**RELACIÓ D'EXPEDIENTS DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL  
PRESSUPOST DE DESPESES 2019**

Per número d'expedient

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Expediente de Modificacions de crèdit

Número del Expediente	Ce.gestor	Posició presupuestaria	Fondo	Clase Presupuesto	Fe. contab.	Importe
5000000094	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	17.01.2019	8.400,00-
5000000094	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	17.01.2019	8.400,00
5000000094	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	24.01.2019	12.500,00-
5000000124	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	24.01.2019	12.500,00
5000000124	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	18.02.2019	146.000,00-
5000000214	50001	G/142A01/22109/00		Transferències de Crèdit	18.02.2019	146.000,00
5000000214	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	21.05.2019	150.000,00-
5000000689	50001	G/142A01/31009/00		Transferències de Crèdit	21.05.2019	150.000,00
5000000689	50001	G/142A01/21300/00		Transferències de Crèdit	27.06.2019	10.290,00-
5000000872	50001	G/142A01/21300/00		Transferències de Crèdit	27.06.2019	10.290,00
5000000872	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	11.07.2019	575,00-
5000000872	50001	G/142A01/12101/00		Transferències de Crèdit	11.07.2019	575,00
5000000927	50001	G/142A01/15100/00		Transferències de Crèdit	11.07.2019	0,00
5000001475	50001	G/142A01/12000/00		Transferències de Crèdit	19.11.2019	10.000,00-
5000001475	50001	G/142A01/21300/00		Transferències de Crèdit	19.11.2019	10.000,00
5000001475	50001	G/142A01/12101/00		Transferències de Crèdit	29.11.2019	111.000,00-
5000001544	50001	G/142A01/21300/00		Transferències de Crèdit	29.11.2019	15.000,00
5000001544	50001	G/142A01/21300/00		Transferències de Crèdit	29.11.2019	96.000,00
5000001544	50001	G/142B01/22708/00		Transferències de Crèdit	29.11.2019	0,00
5000001544	50001	G/142A01/10001/00		Transferències de Crèdit	12.12.2019	5.000,00-
5000001607	50001	G/142A01/21300/00		Transferències de Crèdit	12.12.2019	5.000,00
5000001607	50001					0,00



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

**RELACIÓ D'EXPEDIENTS DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL  
PRESSUPOST DE DESPESES 2019**

Transferències de crèdit

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Expediente de Modificacions de crèdit

Ejercicio del Expediente	Número del Expediente	Ce.gestor	Posición presupuestaria	Cl. prapunto	Clase Presupuesto	Status doc.	Ipe contab.	Importe
2019	500000094	50001	G/142A01/22609/00	2750	Transferències de Crèdit	3	17.01.2019	8.400,00-
2019	500000094	50001	G/142A01/62600/00	2750	Transferències de Crèdit	3	17.01.2019	8.400,00
2019	500000124	50001	G/142A01/22609/00	2750	Transferències de Crèdit	3	24.01.2019	0,00
2019	500000124	50001	G/142A01/62600/00	2750	Transferències de Crèdit	3	24.01.2019	12.500,00-
2019	500000214	50001	G/142A01/22109/00	2750	Transferències de Crèdit	3	18.02.2019	12.500,00
2019	500000214	50001	G/142A01/62600/00	2750	Transferències de Crèdit	3	18.02.2019	0,00
2019	500000689	50001	G/142A01/31009/00	2750	Transferències de Crèdit	3	21.05.2019	146.000,00
2019	500000689	50001	G/142A01/21300/00	2750	Transferències de Crèdit	3	21.05.2019	0,00
2019	500000872	50001	G/142A01/21300/00	2750	Transferències de Crèdit	3	21.05.2019	150.000,00
2019	500000872	50001	G/142A01/62600/00	2750	Transferències de Crèdit	3	27.06.2019	0,00
2019	500000927	50001	G/142A01/12101/00	2750	Transferències de Crèdit	3	27.06.2019	10.290,00-
2019	500000927	50001	G/142A01/15100/00	2750	Transferències de Crèdit	3	11.07.2019	0,00
2019	500001475	50001	G/142A01/12000/00	2750	Transferències de Crèdit	3	11.07.2019	575,00-
2019	500001475	50001	G/142A01/21300/00	2750	Transferències de Crèdit	3	11.07.2019	575,00
2019	500001544	50001	G/142A01/12101/00	2750	Transferències de Crèdit	3	19.11.2019	0,00
2019	500001544	50001	G/142A01/21300/00	2750	Transferències de Crèdit	3	19.11.2019	10.000,00-
2019	500001544	50001	G/142B01/22708/00	2750	Transferències de Crèdit	3	19.11.2019	10.000,00
2019	500001607	50001	G/142A01/10001/00	2750	Transferències de Crèdit	3	29.11.2019	0,00
2019	500001607	50001	G/142A01/21300/00	2750	Transferències de Crèdit	3	29.11.2019	111.000,00-
2019	500001607	50001	G/142A01/21300/00	2750	Transferències de Crèdit	3	29.11.2019	15.000,00
2019	500001607	50001	G/142A01/21300/00	2750	Transferències de Crèdit	3	29.11.2019	96.000,00
2019	500001607	50001	G/142A01/10001/00	2750	Transferències de Crèdit	3	12.12.2019	0,00
2019	500001607	50001	G/142A01/21300/00	2750	Transferències de Crèdit	3	12.12.2019	5.000,00-
2019	500001607	50001	G/142A01/21300/00	2750	Transferències de Crèdit	3	12.12.2019	5.000,00
2019	500001607	50001	G/142A01/21300/00	2750	Transferències de Crèdit	3	12.12.2019	0,00



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

## 2.2. MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL PRESSUPOST D'INGRESSOS

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

**RESUMS DE LES MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL  
PRESSUPOST D'INGRESSOS 2019**

Per capítols  
Per articles  
Per centre d'ingrés

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Modificacions de crèdit del pressupost d'ingressos Exercici 2019 Resum per capítol, article i concepte								
	Inicial	Rectificacions	Cr. Execució	Suplements	Incr. Remanents	Canxions	Aplicacions	Definitiu
*** Total Pressupost	10.629.550,00							10.629.550,00
** 3. Taxes, prestatges de serveis i altres impostos	400,00							400,00
** 4. Transferències corrents	10.624.000,00							10.624.000,00
** 5. Ingressos patrimonials	180,00							180,00
** 7. Transferències de capital	5.000,00							5.000,00

Data 19.05.2020  
 Full 1/ 1  
 II-011  
 Període M 12



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Data 16.05.2020  
 Full 1/1  
 15-01  
 Període M 12

Modificacions de crèdit als pressupost d'ingressos  
 Exercici 2019  
 Resum per capítol, article i concepte

RTB

	Inicial	Rectificacions	Cr. Extraordin.	Suplements	Incr. Reservas	Generacions	Aplicacions	Definitiu
*** Total Pressupost:	10.629.560,00							10.629.560,00
** 3 Taxes, prestació de serveis i altres ingressos	400,00							400,00
* 33 Venda de béns	400,00							400,00
* 39 Reintegracions d'operacions corrents								
** 4 Transferències corrents	10.624.000,00							10.624.000,00
* 45 De comunitats autònomes	10.624.000,00							10.624.000,00
** 5 Ingressos patrimonials	160,00							160,00
* 52 Ingressos de dipòsits	160,00							160,00
** 7 Transferències de capital	5.000,00							5.000,00
* 75 De comunitats autònomes	5.000,00							5.000,00



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Modificacions de crèdit del pressupost d'ingressos									
Exercici 2019									
Resum per classificació orgànica									
NET		Inicial	Rectificacions	C. Executiu	Suplements	Incor. Paràmetres	Quotacions	Aplicacions	Definitiu
** Total Pressupost		10.629.560,00							10.629.560,00
* 50 Agència Tributària de les Illes Balears		10.629.560,00							10.629.560,00
5001 Agència Tributària de les Illes Balears		10.629.560,00							10.629.560,00

Data 19.05.2020  
 Full 1/ 1  
 II-012  
 Pàgina 11 12



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

**DETALL PER PARTIDES DE LES MODIFICACIONS DE CRÈDIT  
AL PRESSUPOST D'INGRESSOS 2019**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL PRESSUPÒST D'INGRESSOS Exercici 2019 Resum per partides									
ACTA	Inicial	Rectificacions	Cr. Mutuació	Suplements	Incor. Remanents	Cancel·lacions	Aplicacions	Definitiu	Data: 18.05.2020 Pàg: 1 / 1 Lr. 013 Període M: 12
*** Total Pressupost:	10.629.560,00							10.629.560,00	
** 3 Tassa, prestació de serveis i altres ingressos									
* 3301 Venda d'ingressos	400,00							400,00	
* 3800 Reintegraments d'especiecia locals	400,00							400,00	
* 3810 Reintegraments del pressupost corrent									
** 4 Transferències corrents	10.624.000,00							10.624.000,00	
* 4500 De la comunitat autònoma de les Illes	10.624.000,00							10.624.000,00	
** 5 Ingressos patrimonials	160,00							160,00	
* 5099 Altres ingressos de comptes locals	160,00							160,00	
** 7 Transferències de capital	5.000,00							5.000,00	
* 7500 De la comunitat autònoma de les Illes	5.000,00							5.000,00	



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

### 3. EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES 2019

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

### 3.1 PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

Resums generals per classificació orgànica:

Centres de cost

Secció, capítol, programa

Secció, programa, capítol

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

RUTB  
 Estat d'execució del pressupost de despeses  
 Període 2019  
 Resum per classificació orgànica  
 Data 22.01.2020  
 Full 1 de 1  
 període 12 2019

Resum	Definitiu	Reanavat	Autoritzat	Agrosat	D product O	Ordret	pagt	Restat de pagmen	Restable
** Total	10.629.560,00	10.509.636,74	10.030.918,43	10.030.918,43	424.833,90	9.605.984,33	9.507.284,38	98.739,95	119.923,26
* 50 Agència Tributària de les Illes	10.629.560,00	10.509.636,74	10.030.918,43	10.030.918,43	424.833,90	9.605.984,33	9.507.284,38	98.739,95	119.923,26
* 500 Agència Tributària de les Illes	10.629.560,00	10.509.636,74	10.030.918,43	10.030.918,43	424.833,90	9.605.984,33	9.507.284,38	98.739,95	119.923,26
* 5000 Agència Tributària de les Illes Balears	10.629.560,00	10.509.636,74	10.030.918,43	10.030.918,43	424.833,90	9.605.984,33	9.507.284,38	98.739,95	119.923,26



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

ANCB Data 22.01.2020  
Full 1 es 1  
Període 12 2019

**Estat d'execució del pressupost de despeses**  
Resum del 2019  
Resum per Sector, capital i programa

Resum	Definitiu	Recebut	Matritzat	Disposat	D'execució	Ordinat	Regal	Reste de pagament	Repartible
*** Total	10.629.860,00	10.509.636,74	10.020.918,43	10.020.918,43	624.933,90	9.665.984,53	9.507.244,39	98.739,95	119.923,26
** 50 Agència Tributària de les Illes	10.629.860,00	10.509.636,74	10.020.918,43	10.020.918,43	624.933,90	9.665.984,53	9.507.244,39	98.739,95	119.923,26
* 1 Despeses de personal	7.473.536,00	7.419.122,14	7.069.122,14	7.069.122,14	194.159,98	6.694.922,16	6.694.922,16		54.413,86
120A Gestió i inspecció tributària	7.473.536,00	7.419.122,14	7.069.122,14	7.069.122,14	194.159,98	6.694.922,16	6.694.922,16		54.413,86
* 2 Despeses de serveis i altres	2.728.694,00	2.728.681,16	2.709.962,85	2.709.962,85	146.074,20	2.563.888,05	2.465.148,70	98.739,95	150,94
120A Gestió i inspecció tributària	2.728.694,00	2.728.681,16	2.709.962,85	2.709.962,85	146.074,20	2.563.888,05	2.465.148,70	98.739,95	150,94
* 3 Despeses d'informació	986.000,00	985.990,69	985.890,93	985.890,93	146.074,20	1.607.997,72	1.525.027,44	82.970,28	143,73
120A Gestió i inspecció tributària	986.000,00	985.990,69	985.890,93	985.890,93	146.074,20	1.607.997,72	1.525.027,44	82.970,28	143,73
* 6 Despeses materials	182.130,00	182.130,00	182.130,21	182.130,21	81.639,72	32.863,51	32.863,51		64.666,77
120A Gestió i inspecció tributària	182.130,00	182.130,00	182.130,21	182.130,21	81.639,72	32.863,51	32.863,51		64.666,77



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

JUTB Data 22.01.2020  
 Estat d'execució del pressupost de despeses Fol. 1 de 1  
 Exercici 2019 Període 12 2019  
 Resum per sector, programa i capítol

Resum	Definitiu	Ruqvret	Akrrllzrt	Dlqrsrt	D pqrbrt 0	Ordbrt	Rqpt	Rvrrbrt de pqrbrt	Dlqrrbrlt
*** total	10.629.560,00	10.509.636,74	10.030.919,43	10.030.919,43	424.333,50	9.605.994,53	9.307.244,58	94.739,95	119.323,26
** 50 Agència Tributària de les Illes	10.629.560,00	10.509.636,74	10.030.919,43	10.030.919,43	424.333,50	9.605.994,53	9.307.244,58	94.739,95	119.323,26
* 142A Gestió i Inspecció tributària	9.673.536,00	9.553.645,86	9.075.027,50	9.075.027,50	424.333,50	8.650.093,60	8.357.123,33	292.970,28	119.314,15
1 Despeses de personal	7.473.536,00	7.419.122,14	7.089.122,14	7.089.122,14	194.199,98	6.894.922,16	6.894.922,16		54.413,86
2 Despeses de material	1.772.834,00	1.772.690,27	1.754.071,92	1.754.071,92	146.074,20	1.607.977,72	1.585.027,44		143,73
3 Despeses financeres	265.000,00	244.310,21	114.310,21	114.310,21		114.310,21	114.310,21		699,79
6 Inversions reals	382.190,00	117.523,23	117.523,23	117.523,23	84.659,72	32.863,51	32.863,51		64.656,77
* 142B Sòmet gestió tributària	956.000,00	956.990,89	956.890,93	956.890,93		955.890,93	940.121,26	15.769,67	9,11
2 Despeses corrents: béns i serveis	956.000,00	956.990,89	956.890,93	956.890,93		955.890,93	940.121,26	15.769,67	9,11



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

### 3.1 PRESSUPOST DE DESPESES.EXERCICI CORRENT

Resums generals per classificació econòmica:

Capítol

Articles

Conceptes

Subconceptes

Capítol, secció, programa

Capítol, programa, secció

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

NOTA: Estat d'execució del pressupost de despeses  
 Exercici 2019  
 Resum per classificació econòmica

Data 21.01.2020  
 Full 1 de 1  
 Període 12 2019

Recurs	Definitiu	Reservat	Acreditat	Diagnòstic	D'ordre 0	Ordrenat	Regit	Terminat de pagament	Indisponible
**** Total	10.629.507,00	10.539.636,74	10.000.989,43	10.000.989,43	424.333,90	9.605.984,53	9.507.284,39	98.739,95	119.923,26
*** 1 Despeses de personal	7.473.536,00	7.435.122,14	7.069.122,14	7.069.122,14	194.159,98	6.694.922,16	6.694.922,16		54.413,96
*** 2 Despeses corrents diferents a les despeses de personal	2.728.834,00	2.728.834,00	2.703.962,85	2.703.962,85	146.074,20	2.563.888,65	2.563.888,65		150,84
*** 3 Despeses d'inversions	265.000,00	244.310,21	214.300,21	214.300,21		114.310,21	114.310,21		669,79
*** 6 Inversions resultants	382.150,00	117.553,23	117.553,23	117.553,23	84.659,72	32.663,51	32.663,51		64.665,77



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

RTIB

Data: 22.01.2020  
Full: 1 de 1  
període: 12 2019

**Béat d'execució del pressupost de despeses**  
Exercici 2019  
Resum per classificació econòmica

Resum	Definitiu	Recebut	Mortitat	Degort	D'perhí O	Ocluat	Rept	Reart de pèram	Digníbil
**** Total	10.629.860,00	10.509.626,74	10.000.919,43	10.000.919,43	424.333,90	9.605.584,53	9.507.244,58	98.739,95	10.923,26
** 1 Despeses de personal	7.473.536,00	7.419.122,14	7.069.122,14	7.069.122,14	194.159,98	6.694.922,16	6.694.922,16		54.413,96
** 12 Retribucions d'altre càrrec	31.184,00	29.453,84	29.453,84	29.453,84		29.453,84	29.453,84		21.727,16
** 13 Laborals	5.977.973,00	5.959.059,09	5.629.059,09	5.629.059,09	77.345,69	5.551.812,40	5.551.812,40		18.916,91
** 15 Inverius al rendiment	43.220,00	64.561,73	64.561,73	64.561,73	594,28	63.977,45	63.977,45		21.941,73
** 16 Qüestions d'altre copacte	1.350.956,00	50.575,00	50.575,00	50.575,00	0,62	50.574,38	50.574,38		
** 2 Despeses de personal	2.728.894,00	1.315.473,48	1.315.473,48	1.315.473,48	116.369,39	1.199.104,09	1.199.104,09		
** 20 Atencions i altres	177.000,00	116.028,72	116.028,72	116.028,72	146.074,20	2.583.889,65	2.465.148,70		35.111,52
** 21 Espansions, mat' cursos	399.710,00	241.560,91	241.560,91	241.560,91	17,59	116.011,13	109.240,80		152,64
** 22 Albaria, administrat	2.102.124,00	2.303.835,84	2.303.835,84	2.303.835,84	119.429,79	2.277.251,69	199.593,67		60.971,28
** 23 Inverius, per: no record	50.000,00	67.255,69	67.255,69	67.255,69	12.326,69	2.166.040,09	2.102.597,38		158.149,09
** 3 Despeses financeres	245.000,00	244.310,21	244.310,21	244.310,21		54.585,74	53.807,45		201.711,04
** 31 De préstecs en euros	245.000,00	244.310,21	244.310,21	244.310,21		114.310,21	114.310,21		689,79
** 6 Inverius reals	182.190,00	117.323,23	117.323,23	117.323,23		32.963,51	31.300,21		689,79
** 62 Inverius financeres	177.190,00	115.780,45	115.780,45	115.780,45		31.120,73	31.120,73		64.666,77
** 64 Inverius limitats	5.000,00	1.742,78	1.742,78	1.742,78		1.742,78	1.742,78		3.257,22



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

ANUB

Bolet d'execució del pressupost de despeses  
Economic 2019  
Rean per classificació corrents

Data 22.01.2020  
Full 1 de 1  
Període 12 2019

Recan	Definitiu	Receut	Acreditat	Diposit	D partiet 0	Ordret	Regit	Terbt de pagant	Ingruible
**** Total	10.629.560,00	10.659.636,74	10.030.919,43	10.030.919,43	424.919,30	9.605.984,53	9.507.244,58	58.739,95	119.923,26
** 1 Despeses de personal	7.473.536,00	7.419.122,14	7.089.122,14	7.089.122,14	194.199,98	6.684.922,16	6.684.922,16		54.413,96
** 10 Retribucions d'alta cota	81.161,00	29.453,84	29.453,84	29.453,84		29.453,84	29.453,84		21.777,16
** 12 Rec.func.i estatutari	5.577.975,00	5.629.059,09	5.629.059,09	5.629.059,09	77.246,69	5.551.812,40	5.551.812,40		19.916,91
** 120 Rec.func.i estatutari	2.551.184,00	2.639.169,63	2.639.169,63	2.639.169,63	31.856,18	2.597.313,45	2.597.313,45		107.985,63
** 121 Recib. complementaris	3.026.791,00	3.074.094,30	3.074.094,30	3.074.094,30	33.017,49	3.241.066,81	3.241.066,81		152.706,70
** 126 Recib.func.i extras		26.804,16	26.804,16	26.804,16	12.376,02	13.432,14	13.432,14		25.804,16
** 13 Indecals	43.220,00	64.561,73	64.561,73	64.561,73	584,28	63.977,45	63.977,45		21.341,73
** 130 Indecal fix	43.220,00	43.261,27	43.261,27	43.261,27		43.261,27	43.261,27		41,27
** 131 Indecal temporal		21.300,46	21.300,46	21.300,46	584,28	20.716,18	20.716,18		
** 15 Incentius al rendiment	50.575,00	50.575,00	50.575,00	50.575,00		50.574,38	50.574,38		
** 151 Certificacions	50.575,00	50.575,00	50.575,00	50.575,00	0,62	50.574,38	50.574,38		
** 16 Quotes cota copx	1.359.585,00	1.315.473,48	1.315.473,48	1.315.473,48	116.309,39	1.199.104,09	1.199.104,09		
** 160 Quotes socials	1.310.585,00	1.267.389,18	1.267.389,18	1.267.389,18	114.055,33	1.153.333,85	1.153.333,85		
** 162 Desp. acc. func. i no lab	40.000,00	48.084,30	48.084,30	48.084,30	2.314,06	45.770,24	45.770,24		
*** 2 Desp corrent b's i sev	2.728.894,00	2.728.894,16	2.709.962,85	2.709.962,85	146.074,20	2.563.888,65	2.465.148,70	98.739,95	35.111,52
** 20 Anncaments i ctra	170.000,00	116.029,72	116.029,72	116.029,72	17,59	109.448,09	109.448,09	6.223,41	60.971,28
** 204 Anncaments edificis	7.000,00	6.563,04	6.563,04	6.563,04		6.563,04	6.563,04		60.971,28
** 204 Anncaments material transport	399.710,00	241.560,91	241.560,91	241.560,91	17,59	227.251,69	227.251,69	14,92	60.971,28
** 21 Seguretat i altres cost	40.000,00	33.819,50	33.819,50	33.819,50		31.218,00	31.218,00		436,56
** 213 Seguridat, instal. util	184.710,00	47.732,00	47.732,00	47.732,00	2.601,50	47.732,00	47.732,00	2.601,50	159.143,09
** 216 D'equips per a proc. inf.	175.000,00	160.009,41	160.009,41	160.009,41		148.301,69	148.301,69		6.189,50
** 22 Material, administratiu	2.102.124,00	2.303.835,94	2.285.460,88	2.285.460,88	11.707,72	2.166.040,09	2.102.897,38	63.442,71	136.876,00
** 220 Material d'edificis	179.000,00	266.393,78	248.118,78	248.118,78		40.465,71	40.465,71		34.849,59
** 221 S'administratiu	218.124,00	361.059,53	361.059,53	361.059,53		322.691,31	322.691,31		40.465,71
** 226 Despeses diverses	1.705.000,00	1.635.917,62	1.635.817,66	1.635.817,66	13.204,15	1.597.998,44	1.536.650,67	17.651,24	67.392,78
** 227 Trab. altres exp. i prof.	50.000,00	67.256,69	66.912,34	66.912,34	367,22	66.912,34	66.912,34		67.392,78
** 23 Indemnitats, locum, i trasllat	50.000,00	244.310,21	114.310,21	114.310,21	67.849,43	1.597.998,44	1.536.650,67	41.207,77	67.392,78
*** 3 Despeses financeres	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	12.336,60	245.000,00	245.000,00		17.259,69
** 31 De préstecs en euros	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	12.336,60	245.000,00	245.000,00		17.259,69
** 310 Interessos		150.000,00	150.000,00	150.000,00		114.310,21	114.310,21		689,79
** 319 Altres desp. financeres		195.000,00	195.000,00	195.000,00		114.310,21	114.310,21		689,79
*** 6 Inversioes reals	182.150,00	117.523,23	117.523,23	117.523,23		32.683,51	32.683,51		130.689,00
** 62 Inversioes immobiliaris	177.150,00	115.790,45	115.790,45	115.790,45	84.689,72	31.120,73	31.120,73		64.666,77
** 626 Equips proc.informació	177.150,00	115.790,45	115.790,45	115.790,45	84.689,72	31.120,73	31.120,73		64.666,77
** 64 Inversioes immobiliaris	5.000,00	1.742,78	1.742,78	1.742,78		1.742,78	1.742,78		61.449,55
** 640 Inversioes immobiliaris	5.000,00	1.742,78	1.742,78	1.742,78		1.742,78	1.742,78		3.251,22



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Data 22.01.2020  
Full 1 de 3  
període 12 2019

Resum d'execució del pressupost de despeses  
Resum 2019  
Resum per classificació econòmica

RTB

Resum	Definitiu	Reanavat	Atriallitzat	Dipostat	D partit 0	Cobrat	Rept.	Perbat de pagament	Eliprmitible
**** Total	10.629.550,00	10.509.636,74	10.030.918,43	10.030.918,43	424.333,90	9.605.894,53	9.507.244,58	94.739,95	119.833,26
** 1 Despeses de personal	7.479.536,00	7.419.122,14	7.089.122,14	7.089.122,14	194.109,98	6.894.922,16	6.894.922,16		54.413,86
** 10 Retribucions d'altres	51.181,00	29.453,84	29.453,84	29.453,84		29.453,84	29.453,84		21.727,16
** 100 Retribucions bàsiques i a	51.181,00	29.453,84	29.453,84	29.453,84		29.453,84	29.453,84		8.394,87
** 1000 Retrib. altes càrrecs	17.656,00	9.251,13	9.251,13	9.251,13		9.251,13	9.251,13		13.332,29
** 10001 Altres remunerat altres	33.535,00	20.202,71	20.202,71	20.202,71		20.202,71	20.202,71		18.916,91
** 12 Ret. func. i cotribució	5.977.975,00	5.959.068,09	5.639.058,09	5.639.058,09	77.245,69	5.551.802,40	5.551.802,40		107.865,63
** 120 Ret. func. i cotribució	2.551.194,00	2.659.189,43	2.329.109,43	2.329.109,43	14.637,15	2.297.313,45	2.297.313,45		52.281,21
** 12000 Sots del subgrup A1	613.101,00	560.817,79	560.817,79	560.817,79		560.817,79	560.817,79		295.000,99
** 120000 Sots del subgrup A1	383.546,00	640.546,59	318.546,59	318.546,59	80,02	317.909,75	317.909,75		28.454,23
** 120001 Sots del subgrup A2	167.850,00	142.405,77	142.405,77	142.405,77		142.325,75	142.325,75		35.382,21
** 120002 Sots del subgrup C1	640.265,00	604.800,79	604.800,79	604.800,79		601.166,18	601.166,18		11.056,93
** 120003 Sots del subgrup C2	16.300,00	18.445,35	18.445,35	18.445,35		16.002,13	16.002,13		2.145,35
** 12005 Termini	390.287,00	369.220,07	369.220,07	369.220,07		362.719,18	362.719,18		11.056,93
** 120050 Altres retrib. bàsiques	349.827,00	314.852,87	314.852,87	314.852,87		311.009,82	311.009,82		11.056,93
** 12100 Complement de destinació	3.426.791,00	3.274.084,30	3.274.084,30	3.274.084,30	33.017,49	3.241.066,81	3.241.066,81		152.706,70
** 12101 Complement de productivitat	998.969,00	878.360,84	878.360,84	878.360,84	11.000,56	867.360,28	867.360,28		90.600,16
** 12102 Complement específic	1.018.415,00	667.442,50	667.442,50	667.442,50	6.123,68	1.002.752,59	1.002.752,59		9.538,73
** 12103 Incrementació rendibilitat	130.770,00	117.526,30	117.526,30	117.526,30	9.764,48	657.678,02	657.678,02		74.526,50
** 12109 A Grups currcs i docenc. pro	566.129,00	601.739,43	601.739,43	601.739,43	4.536,38	597.203,05	597.203,05		13.243,90
** 126 Recib. func. interins	139,00	139,96	139,96	139,96	3,00	135,96	135,96		0,04
** 13 Laboral fix	43.220,00	25.804,16	25.804,16	25.804,16	12.372,02	13.432,14	13.432,14		25.804,16
** 13000 Retribucions bàsiques	43.220,00	25.804,16	25.804,16	25.804,16	12.372,02	13.432,14	13.432,14		25.804,16
** 13001 Complement de concept	18.060,00	64.561,73	64.561,73	64.561,73	584,28	63.977,45	63.977,45		21.341,73
** 13002 Compl. treballat	1.658,00	43.261,27	43.261,27	43.261,27		43.261,27	43.261,27		41,27
** 13004 Complement específic	8.586,00	18.091,60	18.091,60	18.091,60		18.091,60	18.091,60		21,60
** 13005 Termini	6.653,00	3.710,22	3.710,22	3.710,22		3.710,22	3.710,22		4,22
** 13100 Grupos professional personal	50.575,00	21.300,46	21.300,46	21.300,46	584,28	6.650,04	6.650,04		0,96
** 131000 Retrib. personal lab. temp.	50.575,00	21.300,46	21.300,46	21.300,46	584,28	20.716,18	20.716,18		21.300,46
** 151 Costes de rendiment	50.575,00	50.575,00	50.575,00	50.575,00	0,62	50.574,38	50.574,38		21.300,46
** 15100 Costes de rendiment	50.575,00	50.575,00	50.575,00	50.575,00	0,62	50.574,38	50.574,38		21.300,46
** 16 Altres càrrecs comptar	1.320.856,00	1.315.473,48	1.315.473,48	1.315.473,48	116.389,39	1.199.104,09	1.199.104,09		35.111,52
** 16000 Despeses social	1.320.856,00	1.297.389,18	1.297.389,18	1.297.389,18	114.655,33	1.183.333,85	1.183.333,85		43.195,82
** 160000 Despeses social	1.320.856,00	1.297.389,18	1.297.389,18	1.297.389,18	114.655,33	1.183.333,85	1.183.333,85		43.195,82
** 160001 Despeses social	40.000,00	48.084,30	48.084,30	48.084,30	2.314,06	45.770,24	45.770,24		8.084,30
** 160002 Despeses social	40.000,00	48.084,30	48.084,30	48.084,30	2.314,06	45.770,24	45.770,24		8.084,30
** 2 Desg. corrents H&S i serv	2.728.854,00	2.728.854,00	2.709.962,86	2.709.962,86	146.074,20	2.563.888,65	2.465.149,70	98.739,95	152,84

https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776



Adreça de validació:

https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

ACTIB

Data 22.01.2020  
Full 3 de 3  
període 12 2019

Estat d'execució del pressupost de despeses  
Exercici 2019  
Resum per classificació econòmica

Resum	Definitiu	Reservat	Atorgat	Despesat	D'acord O	Ordinat	Regat	Revertit de pagament	Disgruïble
0300 Equips proc.informació	171.150,00	115.780,45	115.780,45	115.780,45	81.659,72	31.120,73	31.120,73		61.409,55
** 64 Inversió immaterials	5.000,00	1.742,78	1.742,78	1.742,78		1.742,78	1.742,78		3.257,22
* 690 Inversió immaterials	5.000,00	1.742,78	1.742,78	1.742,78		1.742,78	1.742,78		3.257,22
0400 Inversió immaterials	5.000,00	1.742,78	1.742,78	1.742,78		1.742,78	1.742,78		3.257,22



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Data 22.01.2020  
Full 1 de 1  
període 12 2019

Resalt d'execució del pressupost de despeses  
Bancari, 2019  
Nou per Capital, Règim I Program

RTIB

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Dipositat	D prestat 0	Ocrrut	Pagat	Pendut de pagament	Disponible
*** Total	10.639.606,00	10.639.606,74	10.090.919,43	10.000.919,43	424.933,90	9.665.984,53	9.597.244,59	98.739,95	119.923,26
** 1 Despeses de personal	7.473.536,00	7.419.122,14	7.088.122,14	7.088.122,14	194.199,98	6.894.922,16	6.894.922,16		54.413,86
* 50 Agrupia Tributària de les Illes	7.473.536,00	7.419.122,14	7.088.122,14	7.088.122,14	194.199,98	6.894.922,16	6.894.922,16		54.413,86
140A Gestió i inspecció tributari	2.728.604,00	2.728.681,16	2.709.962,86	2.709.962,86	146.074,20	2.563.889,65	2.465.148,70	98.739,95	152,84
* 50 Agrupia Tributària de les Illes	1.772.834,00	1.772.830,27	1.754.071,52	1.754.071,52	146.074,20	1.607.997,72	1.525.027,44	82.970,28	152,84
140A Gestió i inspecció tributari	566.000,00	565.990,89	565.690,99	565.690,99		565.890,99	560.124,26	15.769,67	9,11
140B Suplet gestió tributària	245.000,00	244.310,21	244.310,21	244.310,21		244.310,21	244.310,21		
** 3 Despeses diverses	245.000,00	244.310,21	244.310,21	244.310,21		244.310,21	244.310,21		689,79
* 50 Agrupia Tributària de les Illes	245.000,00	244.310,21	244.310,21	244.310,21		244.310,21	244.310,21		689,79
140A Gestió i inspecció tributari	182.190,00	117.523,23	117.523,23	117.523,23	84.659,72	32.863,51	32.863,51		64.666,77
* 50 Agrupia Tributària de les Illes	182.190,00	117.523,23	117.523,23	117.523,23	84.659,72	32.863,51	32.863,51		64.666,77
140A Gestió i inspecció tributari	182.190,00	117.523,23	117.523,23	117.523,23	84.659,72	32.863,51	32.863,51		64.666,77



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Data: 22.01.2020  
 Full: 1 de 1  
 Període: 12 2019  
 Estat d'execució del pressupost de despeses  
 Resum per Capítol, programa i sector  
 Resum del 2019

Resum	Definició	Reventat	Acreditat	Disposat	D'acord O	Ordre	Impul	rendr de pagam	Disponible
*** total	10.629.560,00	10.599.636,74	10.030.918,43	10.030.918,43	424.833,90	9.605.984,53	9.507.244,58	98.739,95	119.923,26
** 1 Despeses de personal	7.473.536,00	7.419.122,14	7.089.122,14	7.089.122,14	134.139,86	6.894.922,16	6.894.922,16		54.413,86
* 142A Gestió i inspecció tributari	7.473.536,00	7.419.122,14	7.089.122,14	7.089.122,14	134.139,86	6.894.922,16	6.894.922,16		54.413,86
50 Agència Tributària de les Illes	2.728.634,00	2.728.631,16	2.709.962,85	2.709.962,85	145.070,20	2.683.688,65	2.683.688,65	98.739,95	132,84
2 Despeses de personal	1.772.634,00	1.772.631,16	1.754.071,92	1.754.071,92	166.074,20	1.607.997,72	1.607.997,72	62.570,28	143,73
* 142B Gestió i inspecció tributari	956.000,00	955.990,89	955.890,93	955.890,93		955.890,93	955.890,93	15.769,67	9,11
50 Agència Tributària de les Illes	245.000,00	244.310,21	244.310,21	244.310,21		244.310,21	244.310,21		689,79
3 Despeses d'invencions	245.000,00	244.310,21	244.310,21	244.310,21		244.310,21	244.310,21		689,79
* 142A Gestió i inspecció tributari	245.000,00	244.310,21	244.310,21	244.310,21		244.310,21	244.310,21		689,79
50 Agència Tributària de les Illes	182.150,00	182.150,00	182.150,00	182.150,00		182.150,00	182.150,00		64.666,77
6 Inversions reals	182.150,00	182.150,00	182.150,00	182.150,00		182.150,00	182.150,00		64.666,77
* 142A Gestió i inspecció tributari	182.150,00	182.150,00	182.150,00	182.150,00		182.150,00	182.150,00		64.666,77
50 Agència Tributària de les Illes	182.150,00	182.150,00	182.150,00	182.150,00		182.150,00	182.150,00		64.666,77



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

### 3.1 PRESSUPOST DE DESPESES.EXERCICI CORRENT

Resums generals per classificació funcional:

Grup

Programes

Programa, secció, capítol

<https://vdi.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Data: 22.01.2020  
 full: 1 de 1  
 període: 12 2019

**Resum de concòrdia amb pressupost de despeses**  
 Exercici: 2019  
 Resum per classificació funcional

Resum	Definitiu	Reservat	Acreditat	Imprestat	D'acord amb C	Ordinat	Regat	Reduït de pagament	Imprestable
**** Total	10.629.560,00	10.509.636,74	10.030.918,43	10.030.918,43	424.333,90	9.605.984,53	9.507.244,58	96.739,95	110.923,26
**** 1 Funcionament institucional 1 a	10.629.560,00	10.509.636,74	10.030.918,43	10.030.918,43	424.333,90	9.605.984,53	9.507.244,58	96.739,95	110.923,26



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Data 22.01.2020  
 Full 1 de 1  
 període 12 2019

Estat d'execució del pressupost de despeses  
 Exercici 2019  
 Resum per classificació funcional

ACUB	Definitiu	Reservat	Afectat	Emporjats	D'ordenament	Ordent	Bojts	Import de pagament	D'agrupada
Resum	10.629.560,00	10.000.919,43	10.000.919,43	10.000.919,43	424.933,90	9.605.984,53	9.605.984,53	96.739,95	119.923,26
**** Total	10.629.560,00	10.000.919,43	10.000.919,43	10.000.919,43	424.933,90	9.605.984,53	9.605.984,53	96.739,95	119.923,26
**** 1 Rendiment institucional A a	10.629.560,00	10.000.919,43	10.000.919,43	10.000.919,43	424.933,90	9.605.984,53	9.605.984,53	96.739,95	119.923,26
*** 1A Regalotació europea	10.629.560,00	10.000.919,43	10.000.919,43	10.000.919,43	424.933,90	9.605.984,53	9.605.984,53	96.739,95	119.923,26
** 1A2 Gestió sistema tributari	9.673.560,00	9.075.027,59	9.075.027,59	9.075.027,59	424.933,90	8.650.093,60	8.650.093,60	82.970,28	119.914,15
* 1A23 Gestió i inspecció tributari	9.673.560,00	9.075.027,59	9.075.027,59	9.075.027,59	424.933,90	8.650.093,60	8.650.093,60	82.970,28	119.914,15
* 1A233 Import gestió tributació	956.000,00	955.890,59	955.890,59	955.890,59	424.933,90	955.890,59	955.890,59	15.769,67	9,11



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Data 22.01.2020  
 Full 1 de 1  
 període 12 2019

Ebita d'execució del pressupost de despeses  
 Exercici 2019  
 Reun per Program, Secció i Opció

Item	Definitiu	Revertit	Al·locat:	Disprest:	D'product O	Ordinat	Regit:	Restat de pagam	Disponible
*** Total	10.629.860,00	10.309.636,74	10.030.919,43	10.030.919,43	424.833,90	9.605.984,53	9.597.244,58	96.739,95	119.923,26
** 142A Oestió i Inspeció tributari	9.673.560,00	9.353.645,85	9.075.027,50	9.075.027,50	424.833,90	8.650.093,60	8.567.121,32	82.970,28	119.914,15
* 50 Agència Tributària de les Illes	9.673.560,00	9.353.645,85	9.075.027,50	9.075.027,50	424.833,90	8.650.093,60	8.567.121,32	82.970,28	119.914,15
1 Despeses de personal	7.933.535,00	7.419.112,14	7.089.122,14	7.089.122,14	194.109,98	6.894.522,16	6.894.522,16		54.413,86
2 Despeses de material	1.722.634,00	1.722.630,27	1.754.071,92	1.754.071,92	146.074,20	1.607.397,72	1.555.027,44	52.370,28	143,73
3 Despeses financeres	265.000,00	264.310,21	114.310,21	114.310,21		114.310,21	114.310,21		689,79
6 Inversions reals	82.100,00	117.523,23	117.523,23	117.523,23	84.659,72	32.863,51	32.863,51		9,11
** 142B Ajuntament de les Illes	966.000,00	955.990,89	955.890,93	955.890,93		955.890,93	960.121,26	15.769,67	9,11
* 50 Agència Tributària de les Illes	966.000,00	955.990,89	955.890,93	955.890,93		955.890,93	960.121,26	15.769,67	9,11
2 Despeses de personal	956.000,00	955.930,89	955.890,93	955.890,93		955.890,93	960.121,26	15.769,67	9,11



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

**3.1 PRESSUPOST DE DESPESES.EXERCICI CORRENT**  
Detall per partides

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Data: 18.05.2020  
 Full: 1 de 2  
 període: 12 2019

Estat d'esborjament del pressupost de despeses  
 Resolució 2019  
 Detall per partides

Agència Tributària de les Illes Balears  
 Secció 50

Definitiu	Reservat	Acreditat	Disposat	D'execut. O	Ordert.	Regit	Intert. de paguen	Dèficit
10.629.593,18	10.529.593,18	10.030.874,87	10.030.874,87	424.523,30	9.606.351,57	9.597.244,59	96.096,99	119.348,62
10.629.593,18	10.529.593,18	10.030.874,87	10.030.874,87	424.523,30	9.606.351,57	9.597.244,59	96.096,99	119.348,62
33.535,00	20.202,71	9.253,13	9.253,13		9.253,13	9.253,13		8.394,87
613.101,00	560.817,79	560.817,79	560.817,79	14.637,15	20.202,71	20.202,71		13.332,29
369.546,00	648.546,99	318.546,99	318.546,99	637,24	546.180,64	546.180,64		52.283,21
167.980,00	142.405,77	142.405,77	142.405,77	80,02	317.509,75	317.509,75		26.000,99
640.263,00	694.880,79	694.880,79	694.880,79	3.714,61	142.325,75	142.325,75		28.424,23
15.200,00	18.445,35	18.445,35	18.445,35	2.443,22	601.166,18	601.166,18		39.382,21
389.287,00	349.220,07	349.220,07	349.220,07	6.500,89	16.002,13	16.002,13		2.345,35
989.567,00	314.852,87	314.852,87	314.852,87	3.843,05	362.719,18	362.719,18		11.066,93
1.038.415,00	878.500,94	878.500,94	878.500,94	11.000,56	311.009,82	311.009,82		34.974,13
130.170,00	1.008.876,27	1.008.876,27	1.008.876,27	6.123,68	867.360,28	867.360,28		90.688,16
566.123,00	601.719,43	601.719,43	601.719,43	3,00	1.002.752,59	1.002.752,59		9.538,73
139,00	139,96	139,96	139,96	4.536,38	697.678,02	697.678,02		74.926,59
38.060,00	25.804,16	25.804,16	25.804,16	12.372,02	115.936,91	115.936,91		13.243,70
3.786,00	18.081,60	18.081,60	18.081,60	3,00	597.203,05	597.203,05		35.610,43
1.069,00	3.710,22	3.710,22	3.710,22		135,96	135,96		0,04
5.169,00	1.058,46	1.058,46	1.058,46		13.432,14	13.432,14		28.904,15
8.385,00	8.855,57	8.855,57	8.855,57		18.081,60	18.081,60		21,69
6.851,00	21.300,46	21.300,46	21.300,46		3.710,22	3.710,22		4,22
50.575,00	50.575,00	50.575,00	50.575,00	584,28	1.058,46	1.058,46		0,46
1.310.585,00	1.267.389,18	1.267.389,18	1.267.389,18	0,62	5.165,58	5.165,58		5,58
40.000,00	48.094,30	48.094,30	48.094,30	114.653,33	8.855,57	8.855,57		10,37
170.000,00	109.465,68	109.465,68	109.465,68	2.314,06	6.850,04	6.850,04		0,96
7.000,00	6.550,04	6.550,04	6.550,04	31,59	6.850,04	6.850,04		21.300,46
40.000,00	33.803,50	33.803,50	33.803,50		20.715,18	20.715,18		43.395,82
184.710,00	47.752,00	47.752,00	47.752,00		50.574,39	50.574,39		8.084,30
175.000,00	169.009,43	169.009,43	169.009,43		65.770,24	65.770,24		60.534,32
	14.327,89	14.327,89	14.327,89		109.449,09	109.449,09		435,96
	16.760,86	16.760,86	16.760,86		6.016,12	6.016,12		6.180,50
	9.376,96	9.376,96	9.376,96		33.424,36	33.424,36		136.978,00
	62.112,56	62.112,56	62.112,56		148.301,69	148.301,69		14.990,59
	6.406,98	6.406,98	6.406,98		14.327,89	14.327,89		14.327,89
	197.875,14	179.600,14	179.600,14	0,01	42,01	42,01		16.760,86
	652,95	652,95	652,95		3.541,43	3.541,43		9.376,96
					279,46	279,46		2.887,44
					632,95	632,95		3.593,92
								93.875,14
								652,95
								25.000,00
								167.281,98
								20.727,90



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

RTB  
 Societat: 50  
 Agència Tributària de les Illes Balears  
 Estat d'execució del pressupost de despeses  
 Exercici 2019  
 Detall per partides  
 Data: 16.05.2020  
 Full: 2 de 2  
 Període: 12 2019

Detall	Definitiu	Restat	Atenció:	Ingressat	D'ordre 0	Ordre:	Reg.	Restat de pagament	Disponibile
* 0/10200/22700/00 Seguretat	185.000,00	221.869,48	221.869,48	221.869,48	17.213,88	204.655,60	187.959,78	16.695,62	36.849,48
* 0/10200/22706/00 Estructura i treballa tècnics	175.000,00	237.863,33	237.863,33	237.863,33	33.061,37	204.801,96	204.801,96		62.863,33
* 0/10200/22709/00 Serveis de recepció	55.000,00	64.471,81	64.471,81	64.471,81		64.471,81	64.471,81		9.471,81
* 0/10200/23000/00 Altres treballa	178.000,00	20.442,95	20.442,95	20.442,95		20.442,95	20.442,95		157.557,05
* 0/10200/31000/00 Bústies	50.000,00	67.255,69	67.255,69	66.922,34	12.326,60	54.929,09	53.807,45	778,29	17.255,69
* 0/10200/31000/00 Interessos de préstecs c/à amb entitats de cr	245.000,00	114.310,21	114.310,21	114.310,21		114.310,21	114.310,21		130.689,79
* 0/10200/31000/00 Altres desp. Financiers	177.150,00	115.780,45	115.780,45	115.780,45	84.659,72	31.120,73	31.120,73		130.000,00
* 0/10200/61000/00 Equips proc. Informació	5.000,00	1.742,78	1.742,78	1.742,78		1.742,78	1.742,78		61.409,55
* 0/10200/61000/00 Inversió immobiliar	956.000,00	956.954,39	956.954,39	956.954,39		955.854,63	940.121,26	15.733,37	3.257,22
* 0/10200/22706/00 Serveis de recepció									45,41



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

### 3.1 PRESSUPOST DE DESPESES.EXERCICI CORRENT

Territorialització de les inversions per illes i seccions

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Balat d'execució del pressupost de despeses									
Exercici 2019									
Territorialització									
Data 10/05/2020									
Fol 1 de 1									
període 12 2019									
Tipus	Definitiu	Reservat	Atenció	Diposit	D'import 0	Carxat	Impi	Restat de pagament	Disponible
* Total	10.629.550,00	10.509.593,18	10.030.874,87	10.030.874,87	424.333,90	9.605.940,97	9.507.244,58	96.696,39	113.966,42
00 Indeterminat	10.629.550,00	10.509.593,18	10.030.874,87	10.030.874,87	424.333,90	9.605.940,97	9.507.244,58	96.696,39	113.966,42

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

### 3.2 PRESSUPOST DE DESPESES.EXERCICIS TANCATS

Resums:

Per exercici

Per secció

Per capítol

Per Grup

Per exercici, capítol i secció

Per exercici, capítol i subconcepte

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

**ATIB** Estat d'execució de les obligacions a pagar exercici 2019 Data 22.01.2020  
 Estat d'execució de les obligacions a pagar exercici 2019 Full 1 de 1  
 Resum per Exercici, capítol i secció Període 11

Resum	Pendent a 1/1	Pagat exercici	Pendent de pagamen
*** Total	3.915,99	3.915,99	
** 2009			
** 2010			
** 2011			
** 2012			
** 2013			
** 2014			
** 2015			
** 2016			
** 2017			
** 2018	3.915,99	3.915,99	



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

<https://vd.catb.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

ATIB  
Exercici i \*

Estat d'execució de les obligacions a pagar  
Exercicis tancats  
Resum per Orgànic

Data 22.01.2020  
Full 1 de 1  
Període 12 \*

Resum	Pendent a 1/1	Pagat exercici	Pendent de pagamen
** Total	3.915,99	3.915,99	
** 50 Agència Tributària de les Illes	3.915,99	3.915,99	



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

ATIB Estat d'execució de les obligacions a pagar  
 Exercicis tancats  
 Resum per econòmic  
 Exercici : \*  
 Data 22.01.2020  
 Full 1 de 1  
 període 12 \*

Resum	Pendent a 1/1	Pagat exercici	Pendent de pagamen
*** Total	3.915,99	3.915,99	
*** 1 Despeses de personal		3.915,99	
*** 2 Desp corrent béns i serv	3.915,99	3.915,99	
*** 3 Despeses financeres			
*** 4 Transferències corrents			
*** 6 Inversions xeals			



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

ATIB Estat d'execució de les obligacions a pagar  
 Exercicis tancats  
 Resum per funcional  
 Exercici : \*  
 Data 22.01.2020  
 Full 1 de 1  
 Període 12 \*

Resum	Pendent a 1/1	Pagat exercici	Pendent de pagamen
**** Total	3.915,99	3.915,99	
**** 1 Funcionament institucional i a	3.915,99	3.915,99	
**** 6 Regulació econòmica de ca			



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

ATIB Estat d'execució de les obligacions a pagar exercici 2019 Data 22.01.2020  
 Exercicis tancats Full 1 de 1  
 Resum per exercici, capítol i secció Període 12

Resum	Pendent a 1/1	Pagat exercici	Pendent de pagamen
*** Total	3.915,99	3.915,99	
** 2009 .			
** 2010 .			
** 2011 .			
** 2012 .			
** 2013 .			
** 2014 .			
** 2015 .			
** 2016 .			
** 2017 .			
** 2018 .	3.915,99	3.915,99	
* 1 Despeses de personal			
* 2 Desp corrent béns i serv	3.915,99	3.915,99	
* 50 Agència Tributària de les Ille	3.915,99	3.915,99	
* 3 Despeses financeres			
* 6 Inversions reals			



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

ATIB Estat d'execució de les obligacions a pagar exercici 2019  
 Exercicis tançat  
 Resum per exercici, capítol i subconcepte

Data 22.01.2020  
 Full 1 de 1  
 Període 12

Resum	Pendent a 1/1	Pagat exercici	Pendent de pagamen
*** Total	3.915,99	3.915,99	
** 2009			
** 2010			
** 2011			
** 2012			
** 2013			
** 2014			
** 2015			
** 2016			
** 2017			
** 2018			
1 Despeses de personal	3.915,99	3.915,99	
2 Desp corrent béns i serv			
20200 Arrendaments edificis	3.915,99	3.915,99	
20400 Arrend.materi.al transport			
21200 D'edificis i altres const			
21300 Repar. instal.lacions tècniques			
21600 D'equips per a proc. inf.			
22000 Ordinari no inventariabl.			
22001 Premsa, revistes i altres	324,59	324,59	
22002 Mat.informàtic no invent.			
22100 Energia elèctrica			
22101 Aigua			
22109 Altres subministraments	268,02	268,02	
22601 Atencions protocol·làries			
22602 Publicitat i propaganda	1.604,67	1.604,67	
22603 Jurídiques i contables			
22609 Altres despeses diverses			
22700 Netesja i endreçament			
22701 Seguretat	1.485,00	1.485,00	
22706 Estudis i treballs tècnics			
22708 Serveis de recaptació			
22709 Altres treballs			
23000 Dietes			
3 Despeses financeres	233,71	233,71	
6 Inversions reals			



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

### 3.3 COMPROMISOS DE DESPESES A CÀRREC EXERCICIS FUTURS

Expedients de despeses pluriennals compromesos durant l'exercici 2019

Expedients de despeses pluriennals compromesos en exercicis anteriors

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

DETALL DE DOCUMENTS DE DESPESA PLURIENNAL COMPROMESA A L'EXERCICI 2019

Fecha documento	Documento Pres	Centro Gestor	Pos. Presupuestaria	Fond	Año de efectividad de la c	Importe
08/05/2018	500264408	50001	G/142A01/22708/00	#	2020	434,52
07/06/2018	500264981	50001	G/142B01/22708/00	#	2020	550.000,00
07/06/2018	500264981	50001	G/142B01/22708/00	#	2021	368.500,00
17/12/2018	500273560	50001	G/142A01/22100/00	#	2020	9.822,38
Resultado total						1.244.246,45



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

DETALL DE DOCUMENTS DE DESPESA PLURIENNAL COMPROMESA EN EXERCICIS ANTERIORS

Fecha documento	Documento Presupuestario	Centro Gestor	Pos. Presupuestaria	Fondos	Año de efectividad de la caja para presupuesto (BCS)	Importe
08/04/2019	500278772	50001	G/142A01/22609000	#	2020	95.500,00
08/04/2019	500278772	50001	G/142A01/22609000	#	2021	24.125,00
16/05/2019	500280819	50001	G/142A01/22701000	#	2020	46.811,79
29/08/2019	500283384	50001	G/142A01/22706000	#	2020	132.209,28
18/10/2019	500285866	50001	G/142A01/22701000	#	2020	38.517,30
18/10/2019	500285870	50001	G/142A01/22701000	#	2020	39.482,84
21/10/2019	500286890	50001	G/142A01/22100000	#	2020	32.324,53
27/11/2019	500288447	50001	G/142A01/22100000	#	2020	18.148,79
27/11/2019	500288475	50001	G/142A01/22200000	#	2020	18.148,79
02/12/2019	5002893165	50001	G/142A01/22708000	#	2020	17.545,00
09/12/2019	500289455	50001	G/142A01/22108000	#	2020	88.208,17
09/12/2019	500289499	50001	G/142A01/22700000	#	2020	18.148,79
13/12/2019	500290247	50001	G/142A01/21600000	#	2020	149.521,68
19/12/2019	500290691	50001	G/142A01/22100000	#	2020	42.400,06
19/12/2019	500290691	50001	G/142A01/22100000	#	2021	8.488,01
Resultado total						1.114.466,35

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

#### 4. EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS.

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

#### 4. 1. PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT

Resums generals per classificació orgànica:

Centre d'ingrés  
Secció/ Capítol

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

NOTA	Balanç d'execució del pressupost d'Ingressos Exercici 2019 Nens per Educació i Centre Gestor					Data 19.05.2020 FOL 1 / 1 Lr-001 Pàgina 812			
	CR. Definitiu	Cr. Integre	Aut. factors	Altres dades	Cr. Líquid	Recepció íntegra	Devolucions	Recepció líquida	Percht. cobramt.
*** Total Pressupost	10.639.560,00	10.634.714,16			10.634.714,16	4.148.964,05		4.148.964,05	6.385.750,11
** 50 Agència Tributària de les Illes Balears	10.639.560,00	10.634.714,16			10.634.714,16	4.148.964,05		4.148.964,05	6.385.750,11
* 500 Agència Tributària de les Illes Balears	10.639.560,00	10.634.714,16			10.634.714,16	4.148.964,05		4.148.964,05	6.385.750,11
30001 Agència Tributària de les Illes Balears	10.639.560,00	10.634.714,16			10.634.714,16	4.148.964,05		4.148.964,05	6.385.750,11



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

		Data 10.05.2020		Fol. 1 / 1		IR-002		Ratios N. 12	
Estat d'execució del pressupost d'ingressos									
Rescald. 2019									
Recan per Sociat i Capital									
	CR Definitiu	Cr. Ret. Integre	Aut. Lladres	Altres Dades	Cr. Ret. Líquid	Receptació Integre	Desvolució	Receptació Líquid	Retrat. cobrament
** Total Pressupost	10.629.560,00	10.534.714,16			10.534.714,16	4.148.964,05		4.148.964,05	6.385.750,11
* 50 Agència Tributària de les Illes Balears	10.629.560,00	10.534.714,16			10.534.714,16	4.148.964,05		4.148.964,05	6.385.750,11
3 Insci. i inscripció de serveis i altres ingressos	400,00	1.114,06			1.114,06	1.114,05		1.114,05	
4 Transaccions corrents	10.624.000,00	10.528.599,96			10.528.599,96	4.143.265,59		4.143.265,59	6.385.333,37
5 Dependència patrimonial	160,00	0,14			0,14	0,14		0,14	
7 Transaccions de capital	5.000,00	5.000,00			5.000,00	4.583,26		4.583,26	416,74



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

#### 4.1 PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT

Resums generals per classificació econòmica:

Capítol  
Articles  
Conceptes  
Subconceptes  
Capítol, Secció

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

AVB									
Estat d'escaçó del pressupost d'ingressos									
Exercici 2019									
Resan per classificació econòmica									
	CR Definiu	Orçent Integre	Anul. L'edre	Altres Dites	Orçent Líquid	Reservació Integre	Devolució	Reservació Líquid	Reserv. c'obert.
**** Total Pressupost	10.629.560,00	10.534.714,16			10.534.714,16	4.148.964,05		4.148.964,05	6.385.750,11
*** 3 Taxes, pensió de pensió i altres ingressos	400,00	1.114,06			1.114,06	1.114,06		1.114,06	
*** 4 Transaccions corrents	10.624.000,00	10.528.599,96			10.528.599,96	4.143.266,59		4.143.266,59	6.385.333,37
*** 5 Ingressos patrimonials	160,00	0,14			0,14	0,14		0,14	
*** 7 Transferències de capital	5.000,00	5.000,00			5.000,00	4.583,26		4.583,26	416,74

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

**Batx d'execució del pressupost d'ingressos**  
**Exercici 2019**  
**Reus per classificació econòmica**

Data: 30.05.2020  
 Hora: / /  
 II-004  
 Període: N 12

	CR. Definitiu	Crèdit. Integre	Anul.ladorn	Altres Dades	Crèdit. líquid	Recaptació íntegra	Deduccions	Recaptació líquida	Termit. obrant
**** Total Pressupost	10.629.590,00	10.629.714,15			10.629.714,15	4.148.964,05		4.148.964,05	6.386.750,11
*** 3 Taxes, prestació de serveis i altres ingressos	400,00	1.114,06			1.114,06	1.114,06		1.114,06	
** 33 Nèch de béns	400,00								
** 38 Subministraments d'operacions corrents		1.114,06			1.114,06	1.114,06		1.114,06	
*** 4 Transferències corrents	10.624.000,00	10.629.599,96			10.629.599,96	4.143.266,59		4.143.266,59	6.386.333,37
** 45 De contribucions autonòmiques	10.624.000,00	10.629.599,96			10.629.599,96	4.143.266,59		4.143.266,59	6.386.333,37
*** 5 Ingressos patrimonials	160,00	0,14			0,14	0,14		0,14	
** 52 Interessos de dipòsits	160,00	0,14			0,14	0,14		0,14	
*** 7 Transferències de capital	5.000,00	5.000,00			5.000,00	4.583,26		4.583,26	416,74
** 75 De contribucions autonòmiques	5.000,00	5.000,00			5.000,00	4.583,26		4.583,26	416,74



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

ANDB		Estat d'execució del pressupost d'ingressos		Data 18.05.2020		
		Exercici 2019		Full V 1		
		Resum per classificació econòmica		Ej-004		
				Període M 12		
		Crèdit Definitiu	Crèdit Líquid	Recepció íntegra	Recepció líquida	Restat cobrament
*** Total Pressupost		10.629.560,00	10.534.714,16	4.148.961,05	4.148.964,05	6.386.750,11
3 Zona, prestació de serveis i altres ingressos		400,00	1.114,06	1.114,06	1.114,06	
31 Verbs d'altres béns		400,00	736,52	736,52	736,52	
38 Reintegrants d'operacions econòmiques		400,00	377,54	377,54	377,54	
381 Reintegrants d'operacions econòmiques		10.624.000,00	10.528.599,96	4.143.266,59	4.143.266,59	6.386.333,37
4 Transferències corrents		10.624.000,00	10.528.599,96	4.143.266,59	4.143.266,59	6.386.333,37
45 De comunitats autònomes		160,00	0,14	0,14	0,14	
5 Ingressos patrimonials		160,00	0,14	0,14	0,14	
52 Ingressos de dipòsits		160,00	0,14	0,14	0,14	
520 Ingressos de comptes bancaris		5.000,00	5.000,00	4.593,26	4.593,26	416,74
7 Transferències de capital		5.000,00	5.000,00	4.593,26	4.593,26	416,74
75 De comunitats autònomes		5.000,00	5.000,00	4.593,26	4.593,26	416,74
750 De la comunitat autònoma de les Illes Balears		5.000,00	5.000,00	4.593,26	4.593,26	416,74



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Estat d'execució del pressupost d'ingressos										
Ejercicio 2019										
Resan per classificació econòmica										
NTB		CR. Definitiu	Crèdit fringed	Anul·lacion	Altres Dèzes	Crèdit Líquid	Receptació íntegra	Descripcions	Receptació Líquida	Pèrdua obrenat
***	Total Pressupost	10.629.590,00	10.534.714,16			1.114,06	4.148.964,06		4.148.964,06	6.386.759,11
***	3 Inven, producció de serveis i altres ingressos	400,00	1.114,06			1.114,06	1.114,06		1.114,06	
**	33 Verbs de l'èra	400,00								
*	339 Verbs d'altres l'èra	400,00								
	33901 Verbs d'ingressos	400,00								
**	38 Reintegrants d'operacions corrents		1.114,06			1.114,06	1.114,06		1.114,06	
*	380 Reintegrants d'operacions corrents		736,52			736,52	736,52		736,52	
*	38000 Reintegrants d'operacions corrents		736,52			736,52	736,52		736,52	
*	381 Reintegrants del pressupost corrent		377,54			377,54	377,54		377,54	
*	38100 Reintegrants del pressupost corrent		377,54			377,54	377,54		377,54	
***	4 Transferències corrents	10.624.000,00	10.528.599,96			10.528.599,96	4.143.266,59		4.143.266,59	6.386.333,37
**	45 De comunitats autònomes	10.624.000,00	10.528.599,96			10.528.599,96	4.143.266,59		4.143.266,59	6.386.333,37
*	45000 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	10.624.000,00	10.528.599,96			10.528.599,96	4.143.266,59		4.143.266,59	6.386.333,37
*	45000 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	10.624.000,00	10.528.599,96			10.528.599,96	4.143.266,59		4.143.266,59	6.386.333,37
***	5 Ingressos patrimonials	160,00	0,14			0,14	0,14		0,14	
**	52 Ingressos de dipòsits	160,00	0,14			0,14	0,14		0,14	
*	520 Ingressos de comptes bancaris	160,00	0,14			0,14	0,14		0,14	
*	52009 Altres interessos de comptes bancaris	160,00	0,14			0,14	0,14		0,14	
***	7 Transferències de capital	5.000,00	5.000,00			5.000,00	4.583,26		4.583,26	416,74
**	75 De comunitats autònomes	5.000,00	5.000,00			5.000,00	4.583,26		4.583,26	416,74
*	750 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	5.000,00	5.000,00			5.000,00	4.583,26		4.583,26	416,74
*	75000 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	5.000,00	5.000,00			5.000,00	4.583,26		4.583,26	416,74



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Estat d'evolució del patrimoni d'ingressos									
Exercici 2019									
Plan per Objectiu i Resultat									
Data 18.05.2020									
Full 1/ 1									
LR-005									
Període M 12									
	GR. Debitiva	Crèdit Irregul	Aut. Liquidat	Altres Dades	Crèdit Líquid	Reparació Irregular	Devolucions	Reparació Líquid	Tantit citant
** Total Patrimoni	10.629.160,00	10.534.714,16			10.534.714,16	4.148.964,05		4.148.964,05	6.385.750,11
* 3. Taxes, prestació de serveis i altres ingressos	400,00	1.114,06			1.114,06	1.114,06		1.114,06	
50 Agència Tributària de les Illes Balears	400,00	1.114,06			1.114,06	1.114,06		1.114,06	
* 4. Transferències corrents	10.624.000,00	10.528.599,96			10.528.599,96	4.143.266,59		4.143.266,59	6.386.333,37
50 Agència Tributària de les Illes Balears	10.624.000,00	10.528.599,96			10.528.599,96	4.143.266,59		4.143.266,59	6.386.333,37
* 5. Ingressos patrimonials	160,00	0,14			0,14	0,14		0,14	
50 Agència Tributària de les Illes Balears	160,00	0,14			0,14	0,14		0,14	
* 7. Transferències de capital	5.000,00	5.000,00			5.000,00	4.583,26		4.583,26	415,74
50 Agència Tributària de les Illes Balears	5.000,00	5.000,00			5.000,00	4.583,26		4.583,26	415,74



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

#### 4.1 PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT

Detall per partides

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Estat d'execució del pressupost d'ingressos Exercici 2019 Detall per partides										
ACTB										Data 18.05.2020 Pàg. 1 / 1 12:09 Període N 12
Secció 50 Agència Tributària de les Illes Balears										
	CR Definitiu	Cr. Exec. Ingrese	Ampl. Ingrese	Altres Dades	Cr. Exec. Líquid	Recaptació Ingre	Desvolucions	Reingratificació líquida	Reb. Circam.	
*** Total Secció	10.629.560,00	10.624.714,16			10.624.714,16	4.148.964,05		4.148.964,05	6.385.750,11	
** 50001 Agència Tributària de les Illes Balears	10.629.560,00	10.624.714,16			10.624.714,16	4.148.964,05		4.148.964,05	6.385.750,11	
* 1/33001/0000 Verbs d'Impressa	400,00					736,52		736,52		
* 1/33002/0000 Reintegraments d'ingressos taronja						377,54		377,54		
* 1/33003/0000 Reintegraments del pressupost corrent	10.624.000,00	10.628.599,96			10.628.599,96	4.143.266,59		4.143.266,59	6.385.333,37	
* 1/50007/0000 De la construcció de les Illes Ba	150,00	0,14			0,14	0,14		0,14		
* 1/50007/0000 Altres ingressos de empreses lucratives	5.000,00	5.000,00			5.000,00	4.583,26		4.583,26	415,74	



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

#### 4.2 PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICIS TANCATS

Resums :

- Per exercici
- Per secció
- Per capítol
- Per exercici, capítol i secció
- Per exercici i subconcepte

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vcl.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

ANB		Resat d'operació del passiu i d'ingressos Exercicis anteriors Resat per exercici, capítol 1 secció		Data 18.05.2020 Full 1 / 1 Lr-021 Revista H 12		
	Corrat. Ingress	Aut. Ingress	Altres Dades	Corrat. Líquid	Replaceló Integral	Partat. c/tauent
*** Total Passiu:	6.378.278,40			6.378.278,40	3.878.278,40	2.500.000,00
** 2018 2018	6.378.278,40			6.378.278,40	3.878.278,40	2.500.000,00



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

Estat d'execució del pressupost d'ingressos Recaptació taxes Resum per Capítol						
Data: 18.05.2020 Full: I/ 1 Líl.-023 Període M 12						
ANED	Orçat. Ingressos	Anul. Lectors	Altres Dades	Orçat. Líquid	Recaptació íntegra	Recapt. efectuat
*** Total Pressupost	6.378.278,40			6.378.278,40	3.878.278,40	2.500.000,00
** 50 Agència Tributària de les Illes Balears	6.378.278,40			6.378.278,40	3.878.278,40	2.500.000,00



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

**ANEX**  
**Resum d'execució del pressupost d'ingressos**  
**Associació sense ànim de lucre**  
**Període M 12**  
**Data 18.06.2020**  
**Folli 1/ 1**  
**II-022**  
**Període M 12**

	Crèdit. Esgres	Anl. Múltip	Altres Datas	Crèdit. Líquid	Receptació Integra	Períod. ciberent
**** Total Pressupost	6.378.278,40			6.378.278,40	3.878.278,40	2.500.000,00
*** 4 Transferències corrents	6.357.028,37			6.357.028,37	3.857.028,37	2.500.000,00
*** 7 Transferències de capital	21.250,03			21.250,03	21.250,03	



<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

		Orçament. físiques	Anul. liquidats	Altres Dades	Orçament Liquidat	Reaplicació Integral	Restat. cobrament
*** Total Pressupost		6.378.278,40			6.378.278,40	3.878.278,40	2.500.000,00
** 2018 2019		6.378.278,40			6.378.278,40	3.878.278,40	2.500.000,00
* 4 Transferències concretes		6.357.028,37			6.357.028,37	3.857.028,37	2.500.000,00
* 7 Transferències de capital		21.250,03			21.250,03	21.250,03	

Estat d'execució del pressupost d'ingressos  
 Exercicis 2018 i 2019  
 Resum per exercicis, capítol i secció

Data 18.05.2020  
 Full 1 / 1  
 Lr-021  
 Període M 12

ATB



<https://vrd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

NTB		Estat d'evolució del passivest d'Ingressos Excepcionalment Resum per Exercici, Subconceppte						Data 18.05.2020 Full 1/1 Ll-024 Follet M 12	
		Crèdit Integre	Anul.lacions	Altres Dèbits	Crèdit Líquid	Receptació Integra	Rebret. obcanari.		
** Total Passivest:		6.378.278,40			6.378.278,40	3.878.278,40	2.500.000,00		
* 2018 2018		6.378.278,40			6.378.278,40	3.878.278,40	2.500.000,00		
45000 De la comunitat autònoma de Les Illes Balears		6.357.028,37			6.357.028,37	3.857.028,37	2.500.000,00		
75000 De la comunitat autònoma de Les Illes Balears		21.250,03			21.250,03	21.250,03			



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
 CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**



<https://vdi.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

<https://vd.caib.es/1592896289662-217933520-4292339650375268776>



Adreça de validació:  
<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>  
CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**



GOVERN  
ILLES  
BALEARS

## DOCUMENT ELECTRÒNIC

### CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ

1592896289662-217933520-4292339650375268776

### ADREÇA DE VALIDACIÓ DEL DOCUMENT

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

### INFORMACIÓ DELS SIGNANTS

#### Signant

JUSTO ALBERTO ROIBAL HERNANDEZ

COMUNITAT AUTONOMA DE LES ILLES BALEARS

Data signatura: 23-jun-2020 09:12:08 AM GMT+0200

"Data signatura" és la data que tenia l'ordinador del signant en el moment de la signatura

### METADADES DEL DOCUMENT

Nom del document: cuentas.pdf

Data captura: 23-jun-2020 09:32:00 AM GMT+0200

Les evidències que garanteixen l'autenticitat, integritat i conservació a llarg termini del document es troben al gestor documental de la CAIB

Pàgines: 225



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1592896289662-217933520-4292339650375268776>

CSV: 1592896289662-217933520-4292339650375268776

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS