

Nota 1 - ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT

1.1 - Identificació de l'entitat i activitat principal

L' **INSTITUT METROPOLITÀ DEL TAXI** (en endavant l'**IMET** o l'**INSTITUT**) fou creat per acord definitiu del Consell Metropolità de l'ENTITAT METROPOLITANA DEL TRANSPORT - EMT (actualment ÀREA METROPOLITANA DE BARCELONA - AMB) de data 25 de febrer de 1993.

L'**INSTITUT** és un organisme autònom local de l'AMB amb personalitat jurídica pròpia. Per aquest motiu rep de l'AMB el finançament necessari per dur a terme la seva activitat. La totalitat del patrimoni de l'**IMET** pertany a l'AMB.

El seu objecte és la gestió del servei metropolità de transport de viatgers en automòbils lleugers de lloguer amb conductor, així com la promoció del transport col·lectiu i altres serveis similars, dins l'àmbit territorial d'actuació de l'AMB, el qual, fins a l'extinció de l'EMT, estava comprès pels termes municipals de Badalona, Barcelona, Castelldefels, Cornellà de Llobregat, Esplugues de Llobregat, Gavà, L'Hospitalet de Llobregat, Montcada i Reixac, Montgat, El Prat de Llobregat, Sant Adrià de Besòs, Sant Boi de Llobregat, Sant Feliu de Llobregat, Sant Joan Despí, Sant Just Desvern, Santa Coloma de Gramenet, Tiana i Viladecans.

Com a organisme autònom de l'AMB, és d'aplicació a l'**IMET** el règim jurídic del sector públic, estant sotmès al règim de comptabilitat pública i al Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Públic com a poder adjudicador.

La duració de l'**IMET** és indefinida i el seu domicili social és al carrer 62, núm. 16-18, Zona Franca, Barcelona (08040).

1.2 - Principals fonts de finançament de l'entitat

Les principals fonts de finançament del **IMET** i la seva importància relativa segons la liquidació pressupostària són:

	<u>%</u>
• Taxes i altres ingressos	<u>100</u>
	<u>100</u>

El patrimoni de l'**IMET** està constituït per:

- Els béns que li transfereix o adscriu l'AMB.
- Els que el propi **INSTITUT** adquireix.

Els recursos de l'**IMET** són els següents:

- Productes i rendiments del seu patrimoni.
- Taxes o preus públics.
- Subvencions i aportacions.
- Bestretes, préstecs i crèdits.

1.3 - Informació fiscal

En aplicació de la Llei 27/2014, de 27 de novembre, de l'Impost sobre Societats, l'**IMET** està exempt de l'impost, i no estan subjectes a retenció els rendiments del capital mobiliari.

L'**IMET** no efectua operacions subjectes a l'Impost sobre el valor afegit (IVA), només alguna residual i, per tant, no es dedueix l'IVA que suporta en l'adquisició de béns i serveis.

D'acord amb la legislació vigent, les liquidacions d'impostos no poden considerar-se definitives fins no haver estat inspeccionades per les autoritats fiscals o transcorregut el termini de prescripció. L'**IMET** té oberts a inspecció tots els tributs als que està subjecte. La Direcció de l'**IMET** no espera que es meritin passius addicionals significatius com a conseqüència d'una eventual inspecció.

1.4 - Estructura organitzativa

L'estructura organitzativa bàsica en l'exercici 2016, en els seus nivells polític i administratiu, és la següent:

a) Òrgans de govern:

- Consell d'Administració
- President.
- Gerent.

b) Òrgans de gestió:

- Director de serveis.
- Secretari General.
- Interventor.
- Tresorer.

1.5 - Nombre mitjà d'empleats

El nombre mitjà d'empleats de l'**IMET** en l'exercici 2016 i al tancament de l'exercici, tant de funcionaris com de personal laboral, distingint per categories i sexes es desglossa en el quadre següent:

Categories	Homes		Dones	
	Núm. mitjà	31.12.2016	Núm. mitjà	31.12.2016
1. Funcionaris				
A1 (Tècnic Superior)	1	1	4	4
A2 (Tècnic Mitjà)	-	-	1	1
C1 (Batxiller o Tècnic)	5	5	10	9
C2 (Graduado ESO)	-	-	2	2
SUBTOTAL	6	6	17	16
2. Laborals				
A1 (Tècnic Superior)	-	-	-	-
A2 (Tècnic Mitjà)	-	-	-	-
C1 (Batxiller o Tècnic)	-	-	-	-
C2 (Graduado ESO)	-	-	-	-
E (sense titulació)	1	1	-	-
SUBTOTAL	1	1	-	-
TOTAL	7	7	17	16

1.6 - Entitats del grup, multigrup i associades

L'**IMET** no té organismes ni entitats dependents o participades.

Nota 2 - GESTIÓ INDIRECTA DE SERVEIS PÚBLICS, CONVENIS I ALTRES FORMES DE COL.LABORACIÓ

2.1 - Convenis i acords rellevants

a) Entitats Metropolitanas

L'AMB comparteix béns materials (edificis i instal·lacions) i alguns serveis amb els ens IMPSOL i **INSTITUT METROPOLITÀ DEL TAXI**. Existeixen acords escrits o tàcits, en alguns casos, en base als quals no es produeixen liquidacions intra-entitats dels costos de les diferents prestacions efectuades.

El 6 de setembre de 2010 es va publicar al Diari Oficial de la Generalitat de Catalunya la Llei 31/2010, de 3 d'agost, de l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB). La nova AMB assumeix les competències de les entitats metropolitanas existents en aquell moment i en matèria d'urbanisme les establertes per la legislació vigent en aquesta matèria.

D'acord amb la Disposició transitòria cinquena de l'esmentada Llei amb data 21 de Juliol de 2011 es va constituir el primer Consell Metropolità de l'AMB. En aquest sentit, les entitats metropolitanas van continuar desenvolupant llurs funcions i exercint llurs competències en el període que va entre l'entrada en vigor de la llei i la constitució de l'esmentat primer Consell Metropolità. La Disposició addicional primera preveia que un cop constituït el Consell Metropolità de l'AMB restessin extingides l'Entitat Metropolitana del Transport – EMT i l'Entitat Metropolitana dels Serveis Hidràulics i del Tractament de Residus – EMSHTR.

Per altra banda, en sessió de 16 de desembre de 2010 l'Assemblea de la Mancomunitat de Municipis de l'Àrea Metropolitana de Barcelona – MMAMB va aprovar entre d'altres acords: a) iniciar el procediment de dissolució de la MMAMB segons allò que determina l'article 30.3 dels seus Estatuts, ja que la creació de l'AMB per la Llei 31/2010, de 3 d'agost, havia de comportar l'assumpció per aquesta nova Administració metropolitana de les competències i dels corresponents serveis municipals prestats mitjançant aquesta Mancomunitat; b) determinar que la nova AMB, un cop constituïda efectivament segons la Disposició transitòria cinquena de la Llei 31/2010, de 3 d'agost, succeïa universalment a la MMAMB.

Per tant, la nova AMB, va succeir universalment a les tres entitats metropolitanas en tots els seus drets, béns, accions, usos públics i aprofitaments, i també en les obligacions, deutes i càrregues, i el personal propi al servei de les mateixes va passar igualment, amb tots els seus drets, a formar part de la relació de llocs de treball de la nova Administració. Per tant, els organismes autònoms, les entitats públiques empresarials locals i les societats mercantils de capital íntegrament públic dependents de les tres entitats metropolitanas van restar adscrits a l'AMB i han passat a dependre'n.

b) A més del personal propi, es podran adscriure en Comissió de Serveis funcionaris de carrera de l'AMB o dels ajuntaments que la integren, i altres entitats públiques.

c) En dissoldre's l'**INSTITUT**, l'AMB li succeirà universalment.

2.2 - Gestió indirecta de serveis públics

L'**IMET** no gestiona serveis públics de forma indirecta.

Nota 3 - BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES

a) Imatge fidel

Els comptes anuals de l'exercici s'han preparat a partir dels registres comptables de l'**IMET**, aplicant les normes comptables oportunes, amb l'objectiu de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, del resultat econòmic-patrimonial, dels seus fluxos d'efectiu i de l'estat de liquidació del pressupost de l'**IMET**, de conformitat amb principis i normes comptables aplicats en l'àmbit de les administracions públiques.

La formulació i estructura dels comptes anuals s'adapta a l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local, i a la resta de legislació aplicable:

- a) Ordre EHA/1037/2010, de 13 d'abril, d'aprovació del Pla General de Comptabilitat Pública.
- b) Documents sobre principis comptables, emesos per la Comissió de Principis i Normes Comptables Públiques, creada per Resolució de la Secretaria d'Estat d'Hisenda de 28 de desembre de 1990.
- c) Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local.
- d) R.D. Legislatiu 781/1986, de 18 d'abril, pel qual s'aprova el Text Refós de disposicions vigents en matèria de règim local.
- e) R.D. Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya.
- f) R.D. Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.
- g) R.D. 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988 en matèria de pressupostos.
- h) Ordre del Ministeri d'Economia i Hisenda, de 3 de desembre de 2008, mitjançant la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.
- i) Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.
- j) Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local.
- k) 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.

Els comptes anuals de l'exercici 2016 estan formats per:

- Balanç
- Compte del resultat econòmic-patrimonial
- Estat de canvis en el patrimoni net
- Estat de fluxos d'efectiu
- Estat de liquidació del pressupost
- Memòria

Com annex I d'aquesta memòria s'incorpora l'estat de liquidació del pressupost a un major nivell de desagregació.

Els comptes anuals de l'exercici 2016 resten pendents d'aprovació pel Plenari del Consell Metropolità.

b) Comparació de la informació

Els comptes anuals dels exercicis 2016 i 2015 s'han formulat d'acord amb l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local, havent seguit en la seva elaboració l'aplicació de criteris uniformes de valoració, agrupació, classificació i unitats monetàries, de manera que la informació que s'acompanya és homogènia i comparable.

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

No aplicable per a l'exercici 2016.

d) Informació sobre canvis en estimacions comptables

La preparació dels Comptes Anuals requereixen la realització per part de la Direcció de l'IMET de determinades estimacions comptables i la consideració de determinats elements de judici. Aquests s'avaluen contínuament i es fonamenten en l'experiència històrica i altres factors, incloent les expectatives de successos futurs, que s'han considerat raonables d'acord amb les circumstàncies.

Si bé les estimacions considerades s'han realitzat sobre la millor informació disponible a la data de formulació dels presents Comptes Anuals, qualsevol modificació en el futur d'aquestes estimacions s'aplicaria de forma prospectiva des d'aquell moment, reconeixent l'efecte del canvi en l'estimació realitzada en el compte de pèrdues i guanys de l'exercici en qüestió.

Les principals estimacions i judicis considerats en l'elaboració dels Comptes Anuals són els següents:

- Vides útils dels actius materials i intangibles (Notes 4.1 i 4.4).
- Pèrdues per deteriorament (Notes 4.1, 4.4, 4.7 i 10).
- Provisions per a riscos i despeses (Notes 4.13 i 16).

e) Imports monetaris

A manca d'indicació en contrari, els imports monetaris s'expressen en euros.

Nota 4 - NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIó

4.1 Immobilitzacions materials

Figura valorat d'acord amb els criteris que s'indiquen a continuació:

- Les inversions figuren valorades inicialment pel seu preu d'adquisició.
- Amb posterioritat al seu reconeixement inicial com a actiu, l'**IMET** aplica el model de cost, és a dir, tots els elements estan comptabilitzats per la seva valoració inicial, incrementada, si s'escau, pels desemborsaments posteriors, i descomptant l'amortització acumulada practicada i la correcció valorativa acumulada per deteriorament que hagin sofert en el decurs de la seva vida útil.

El deteriorament del valor d'un actiu pertanyent a l'immobilitzat s'ha de determinar, amb caràcter general, per la quantitat que excedeixi el valor comptable d'un actiu el seu import recuperable, sempre que la diferència sigui significativa. A aquests efectes, almenys al tancament de l'exercici, l'**IMET** avalua si hi ha indicis que algun element de l'immobilitzat pugui estar deteriorat, cas en què ha d'estimar el seu import recuperable, i efectuar les correccions valoratives que siguin procedents.

Per avaluar si hi ha algun indici de deteriorament dels elements de l'immobilitzat portadors de rendiments econòmics futurs, l'**IMET** té en compte, entre d'altres, la disminució significativa del valor de mercat de l'actiu, si aquest existeix i està disponible, i superior a l'esperada pel pas del temps o l'ús normal.

Per avaluar si hi ha algun indici de deteriorament dels elements de l'immobilitzat material portadors d'un potencial de servei, l'**IMET** té en compte, entre d'altres, l'eventual interrupció de la construcció de l'actiu abans de la seva posada en condicions de funcionament o el cessament o reducció significativa de la demanda o necessitat dels serveis prestats.

- A 31 de desembre de 2016 l'**IMET** no té capitalitzada cap despesa financera associada a l'adquisició d'actius immobilitzats.
- Les reparacions que no signifiquin una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment són carregades directament al

compte de resultats. Els costos d'ampliació o millora que donen lloc a un augment de la durada del bé són capitalitzats com a més valor del bé.

- Els coeficients aplicats en el càlcul de les amortitzacions són els resultants de les següents vides útils:

	<u>Anys vida útil</u>
• Instal·lacions	10
• Mobiliari	5
• Elements de transport	5
• Equips d'oficina	4
• Equips procés informació	4
• Altres inversions	10

4.2 Patrimoni Públic del Sòl

No aplicable.

4.3 Inversions immobiliàries

No aplicable.

4.4 Immobilitzacions intangibles

Les inversions d'aquest epígraf figuren valorades a preu d'adquisició i són amortitzades en un període de quatre anys (aplicacions informàtiques) a partir de la seva entrada en funcionament.

Amb posterioritat al seu reconeixement inicial com a actiu, l'IMET aplica el model de cost, és a dir, tots els elements estan comptabilitzats per la seva valoració inicial, incrementada, si s'escau, pels desemborsaments posteriors, i descomptant l'amortització acumulada practicada i la correcció valorativa acumulada per deteriorament que hagin sofert en el decurs de la seva vida útil.

4.5 Arrendaments i altres operacions de naturalesa similar

S'entén com arrendament financer qualsevol acord, amb independència de la seva instrumentació jurídica, que permet l'obtenció, a canvi d'un pagament o d'una sèrie de quotes, del dret a utilitzar un bé durant un període de temps determinat quan impliqui

la transferència substancial dels riscos i avantatges inherents a la seva propietat.

Els arrendaments operatius són acords d'arrendament en què no es transfereixen els riscos i avantatges que són inherents a la propietat. Les quotes derivades dels arrendaments operatius han de ser reconegudes pels arrendataris com a despeses en el resultat de l'exercici en què es meritin durant el termini de l'arrendament. Els ingressos procedents dels arrendaments operatius es registraran per l'arrendador en el resultat de l'exercici en què es meritin durant el termini de l'arrendament.

Al tancament de l'exercici 2016 l'**IMET** no tenia formalitzat cap contracte d'aquesta tipologia.

4.6 Permutes

La valoració inicial dels actius adquirits mitjançant permuta, en els supòsits en què els actius intercanviats no són similars des d'un punt de vista funcional o vida útil i es pugui establir una estimació fiable del seu valor raonable, és el valor raonable de l'actiu rebut. En el cas de no poder valorar amb fiabilitat el valor raonable de l'actiu rebut, el valor raonable del bé lliurat, ajustat per l'import de qualsevol quantitat eventual d'efectiu transferida en l'operació.

Les diferències de valoració, que puguin sorgir quan es doni de baixa l'actiu lliurat, s'imputen al compte del resultat econòmic patrimonial.

Quan les diferències entre els valors raonables dels actius que s'intercanvien no s'ajustin, d'acord amb la legislació patrimonial aplicable, mitjançant efectiu, s'han de tractar com a subvencions rebudes o lliurades, segons el cas.

En l'exercici 2016 l'**IMET** no ha realitzat operacions de permuta d'aquesta tipologia.

4.7 Actius i passius financers

- Criteris emprats per a la qualificació i valoració de les diferents categories d'instruments financers.

De forma general, en el balanç adjunt es classifiquen com a corrents els actius i passius financers amb venciment igual o inferior

a un any, i com no corrents si el seu venciment supera l'esmentat període.

L'**IMET** classifica els instruments financers en les diferents categories atenent a les característiques i les intencions dels gestors en el moment del seu reconeixement inicial.

- Actius financers

Total els actius financers de l'**IMET** es classifiquen, a efectes de la seva valoració, com a Crèdits i partides a cobrar.

Incorporen els crèdits derivats de l'activitat habitual de l'**IMET**. També s'inclouen en aquesta categoria els crèdits per operacions no comercials que es defineixen com aquells actius financers que, no sent instruments de patrimoni ni derivats, no tenen origen comercial, els seus cobraments són fixos o determinables i no cotitzen en un mercat actiu. Es valoren inicialment pel seu valor raonable, que, llevat d'evidència en contra, serà el preu de la transacció. En posteriors valoracions es valoraran a cost amortitzat, comptabilitzant els interessos meritats en el compte del resultat econòmic patrimonial aplicant el mètode del tipus d'interès efectiu.

Malgrat tot, aquells crèdits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, així com altres saldos a cobrar, els imports dels quals es preveu rebre en el curt termini, es valoren a valor nominal, tant en la valoració inicial com en la valoració posterior, quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

En el cas dels crèdits i altres partides a cobrar, almenys al tancament de l'exercici, s'efectuen les revisions oportunes per detectar la necessitat de practicar correccions valoratives per deteriorament de valor, en cas d'evidència objectiva que no es cobraran els imports comptabilitzats en la seva integritat, així com la conveniència de revertir-les en aquells casos que ja no siguin procedents. Tant les correccions de valor com les reversions es reconeixen en el compte del resultat econòmic patrimonial, com a despesa i ingrés, respectivament.

- Passius financers

Tots els passius financers de l'**IMET** es classifiquen, a efectes de la seva valoració, com a Dèbits i partides a pagar. Es valoren inicialment pel seu valor raonable, que, tret d'evidència en contra, serà el preu de la transacció. En posteriors valoracions es valoraran a cost amortitzat, utilitzant el tipus d'interès efectiu.

Malgrat tot, aquells dèbits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, així com altres comptes a pagar no comercials, els imports dels quals es preveu liquidar en el curt termini, es valoren a valor nominal, tant en la valoració inicial com en la valoració posterior, quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

- Criteris utilitzats per al registre de la baixa d'actius financers i passius financers

L'**IMET** dona de baixa un actiu financer quan s'ha extingit o s'han cedit els drets contractuals sobre els fluxos d'efectius de l'actiu financer, sent necessari que s'hagin transferit de forma substancial els riscos i beneficis inherents a la seva propietat.

Els actius financers deteriorats es donen de baixa de balanç quan es consideren definitivament incobrables.

Els passius financers es donen de baixa quan l'obligació que genera s'ha extingit.

- Criteris utilitzats en la determinació dels ingressos o les despeses procedents de les diferents categories d'instruments financers

Tant els ingressos per interessos d'actius financers com les despeses financeres, quan no són objecte de capitalització com a major cost de l'immobilitzat associat, són reconeguts en el compte del resultat econòmic patrimonial atenent al seu meritament com a ingressos o despeses, respectivament.

4.8 Cobertures comptables

No aplicable.

4.9 Existències

No aplicable.

4.10 Actius construïts o adquirits per a altres entitats

No aplicable.

4.11 Transaccions en moneda estrangera

Qualsevol transacció en moneda estrangera es registra, en el moment del seu reconeixement en els comptes anuals, en euros, aplicant a l'import corresponent en moneda estrangera el tipus de canvi al comptat existent en la data de l'operació. Els elements patrimonials de caràcter monetari expressats en moneda estrangera es valoren aplicant el tipus de canvi al comptat existent en aquesta data.

Les partides no monetàries valorades al cost es valoren aplicant el tipus de canvi al comptat de la data en què van ser registrades. Les partides no monetàries valorades al valor raonable es valoren aplicant el tipus de canvi al comptat de la data en què es va determinar el valor raonable.

Les diferències de canvi sorgides en la liquidació de les partides monetàries, o en la data de presentació dels comptes anuals, per causa de tipus de canvi diferents dels utilitzats en el registre de l'operació en el període, es reconeixen com a resultats del període en què han aparegut, amb l'excepció de les partides designades com a instruments de cobertura.

4.12 Ingressos i despeses

- Comptabilitat financera

Els ingressos i despeses s'incorporen al Compte del resultat Econòmic-Patrimonial atenent als principis de l'acreditament i de correlació d'ingressos i despeses, independentment del moment en què es cobren o es paguen, i d'aquell en què se'n produeixi el reconeixement pressupostari.

- Liquidació Pressupostària

Els ingressos i despeses s'incorporen a la Liquidació Pressupostària en el moment en què es produeix l'acte administratiu de reconeixement dels respectius drets i obligacions.

4.13 Provisions i contingències

Les provisions es classifiquen a llarg i curt termini, en funció de si els venciments previsibles són superiors o inferiors a dotze mesos, respectivament. Tenen per objecte fer front a responsabilitats probables o certes, procedents de litigis en curs i obligacions pendents, de quanties indeterminades. Les estimacions dels imports de les provisions es fan considerant les possibilitats de resolució de cadascun dels litigis.

Les provisions es reconeixen quan l'**IMET** té una obligació present, ja sigui legal o implícita, com a resultat de successos passats, és probable que sigui necessària una sortida de recursos per liquidar l'obligació i l'import es pot estimar de forma fiable. Les provisions es valoren per la millor estimació de valor actual dels desemborsaments que s'espera seran necessaris per liquidar l'obligació utilitzant un tipus que reflecteixi el valor temporal del diner i els riscos específics de l'obligació. Els ajustaments en la provisió amb motiu de la seva actualització es reconeixen com una despesa financera conforme es meritin. Les provisions amb venciment inferior o superior a un any, amb un efecte financer no significatiu no es descompten.

Quan s'espera que part del desemborsament necessari per liquidar la provisió sigui reemborsat per un tercer, el reemborsament es reconeix com un actiu independent, sempre que sigui pràcticament segura la seva recepció.

Per la seva part, es consideren passius contingents aquelles possibles obligacions sorgides com a conseqüència de successos passats, la materialització dels quals està condicionada a que esdevingui o no un o més fets futurs independents de la voluntat de l'**IMET**. Aquests passius contingents no són objecte de registre comptable i se'n presenta un detall a la memòria.

4.14 Transferències, subvencions i ajustaments per periodificació

a) Transferències i subvencions rebudes

L'**IMET** rep transferències i subvencions corrents i de capital afectades al finançament d'actuacions relacionades amb la seva activitat

Les subvencions que tinguin caràcter reintegrable es registren com a passius fins que compleixin les condicions per a considerar-se no reintegrables, mentre que les subvencions no reintegrables es registren com a ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen com a ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la subvenció.

A aquests efectes, una subvenció es considera no reintegrable quan existeix un acord individualitzat de concessió de la subvenció i s'han complert totes les condicions establertes per a la seva concessió i no existeixen dubtes raonables de que es cobrarà.

Les subvencions de caràcter monetari es valoren pel valor raonable de l'import concedit referit al moment del seu reconeixement.

Les subvencions no reintegrables relacionades amb l'adquisició de l'immobilitzat s'imputen com a ingressos de l'exercici en proporció a l'amortització dels corresponents actius o, en el seu cas, quan es produeixi la venda, correcció valorativa per deteriorament o baixa en el balanç.

D'altra banda, les subvencions no reintegrables relacionades amb despeses específiques es reconeixen en el compte del resultat econòmic patrimonial en el mateix exercici en què es meriten les corresponents despeses.

Les transferències rebudes es reconeixen com a ingrés computable al resultat de l'exercici en què es reconeguin.

b) Transferències i subvencions atorgades

Les transferències i subvencions concedides es comptabilitzen com a despeses en el moment que es tingui constància que s'han complert les condicions establertes per a la seva percepció. En cas que al tancament de l'exercici estigui pendent el compliment d'alguna de les condicions establertes per a la seva percepció, però no existeixin dubtes raonables sobre el seu futur compliment, es dota una provisió pels corresponents imports, amb la finalitat de reflectir la despesa.

En el cas de lliurament d'actius, el reconeixement es produeix en el moment de l'acord o de la formalització del lliurament al beneficiari.

4.15 Activitats conjuntes

No aplicable.

4.16 Actius en estat de venda

No aplicable.

4.17 Medi Ambient

Les despeses derivades de les actuacions que tenen per objecte la protecció i millora del medi ambient es comptabilitzen, si s'escau, com a despeses de l'exercici en què s'incorren. No obstant això, si suposen inversions com a conseqüència d'actuacions per a minimitzar l'impacte ambiental i la protecció i millora del medi ambient, es comptabilitzen com a major valor de l'immobilitzat.

Nota 5 - IMMOBILITZAT MATERIAL

- 5.1 - Els moviments enregistrats per les partides de l'immobilitzat material en el decurs de l'exercici 2016 són els següents:

	Saldo				Saldo
	1.1.16	Addicions	Baixes	Traspassos	31.12.16
<u>COST</u>					
Elements de seguretat i comunicació	-	-	-	2.920,58	2.920,58
Instal·lacions	5.845,92	-	(-) 5.845,92	-	-
Elements de transport	68.196,36	-	-	-	68.196,36
Mobiliari	23.406,96	734,97	(-) 18.801,35	(-) 2.920,58	2.420,00
Mobiliari urbà	32.161,51	-	-	-	32.161,51
Equips d'oficina	4.051,76	-	(-) 4.051,76	-	-
Tecnologies de la informació	100.898,69	8.568,49	(-) 81.229,66	-	28.237,52
	234.561,20	9.303,46	(-) 109.928,69	-	133.935,97
<u>AMORTITZACIÓ ACUMULADA</u>					

Elements de seguretat i comunicació	-	584,12	-	-	584,12
Instal·lacions	5.845,92	-	(-) 5.845,92	-	-
Elements de transport	50.087,94	4.266,99	-	-	54.354,93
Mobiliari	19.692,63	173,14	(-) 18.801,35	-	1.064,42
Mobiliari urbà	10.705,24	6.432,30	-	-	17.137,54
Equips d'oficina	4.051,76	-	(-) 4.051,76	-	-
Tecnologies de la informació	97.782,68	1.679,95	(-) 81.229,66	-	18.232,97
	<u>188.166,17</u>	<u>13.136,50</u>	<u>(-) 109.928,69</u>	<u>-</u>	<u>91.373,98</u>
VALOR NET	<u>46.395,03</u>				<u>42.561,99</u>

- 5.2 - Les altes de l'exercici corresponen principalment a l'adquisició tecnologies de la informació i mobiliari.

Nota 6 - PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL

No aplicable.

Nota 7 - INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

No aplicable.

Nota 8 - IMMOBILITZAT INTANGIBLE

- 8.1 - Els moviments d'aquest epígraf durant l'exercici 2016 es mostren a continuació:

	Saldo 1.1.16	Addicions	Baixes	Traspassos	Saldo 31.12.16
<u>COST</u>					
Aplicacions informàtiques	292.809,68	35.374,93	(-) 135.019,95	-	193.164,66
<u>AMORTITZACIÓ ACUMULADA</u>					
Aplicacions informàtiques	189.730,64	40.060,30	(-) 135.019,95	-	94.770,99

<u>VALOR NET</u>	<u>103.079,04</u>	<u>98.393,67</u>
<u>VALOR NET</u>	<u>78.343,64</u>	<u>103.079,04</u>

Nota 9 - ARRENDAMENT FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR

No aplicable.

Nota 10 - ACTIUS FINANCERS

10.1 - L'**IMET** no disposa d'actius financers que no siguin derivats d'operacions de la seva activitat habitual o l'efectiu i actius líquids equivalents.

10.2 - Els deutors pressupostaris a 31 de desembre de 2016 tenen la següent distribució en els epígrafs de balanç:

• Deutors per operacions de gestió	1.901.242,96
• Inversions financeres a curt termini	-
• Deteriorament de valor de crèdits	546.882,72
• Saldo a 31.12.2016	<u>2.448.125,68</u>

La composició dels deutors pressupostaris a 31 de desembre de 2016 és la següent:

<u>Deutor</u>	<u>Total</u>
• Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB)	1.610.000,00
• Deutors per taxes i altres ingressos	719.476,30
• Aportació Ajuntaments Pla de Viabilitat sector Taxi	117.657,32
• Altres	992,06
	<u>2.448.125,68</u>

El saldo pendent de cobrament de l'AMB fa referència a la transferència corrent dels exercicis 2006 (350 milers d'euros), 2007 (270 milers d'euros), 2008 (550 milers d'euros), 2009 (100 milers d'euros), 2010 (190 milers d'euros) i 2012 (150 milers d'euros).

El moviment registrat per les correccions per deteriorament de valor de crèdits a cobrar ha estat el següent:

• Saldo 1.1.16	<u>510.523,08</u>
• Variació de la correcció de valor per deteriorament	<u>36.359,64</u>
• Saldo 31.12.16	<u><u>546.882,72</u></u>

Aquesta correcció té per objecte compensar aquella part dels saldos pendents de cobrament en concepte de taxes, que es considera de difícil realització.

La correcció de valor de l'exercici, per 36.359,64 euros, està inclosa a l'epígraf de "deteriorament de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers" del compte del resultat econòmic patrimonial.

Nota 11 - PASSIUS FINANCERS

11.1 - L'**IMET** no disposa de passius financers diferents dels derivats de les operacions habituals de l'entitat.

11.2 - Els creditors pressupostaris a 31 de desembre de 2016 tenen la següent distribució en els epígrafs de balanç:

• Creditors per operacions de gestió	1.403.127,54
• Creditors per despeses meritades	(-) 1.359.490,30
• Altres deutes	11.144,31
• Dipòsits rebuts	(-) 3.001,01
• Saldo a 31.12.2016	<u><u>51.780,54</u></u>

El detall dels creditors pressupostaris a 31 de desembre de 2016 és el següent:

• Applus ITV Technology, S.L.	17.130,85
• Gramagraf, S.C.C.L.	8.656,00
• Gureak Marketing, S.L.	5.326,52
• OESIA Networks, S.L.	9.556,51
• Altres	11.110,66
	<u><u>51.780,54</u></u>

Els creditors per despeses meritates són els següents:

a) Previsió de despeses del Pla de Viabilitat del Sector del Taxi en funció dels ingressos afectats pendents d'aplicació (Nota 16)	1.347.422,66
b) Retribucions al personal	12.067,64
	<u>1.359.490,30</u>

Nota 12 - COBERTURES COMPTABLES

No aplicable.

Nota 13 - ACTIUS CONSTRUITS O ADQUIRITS PER A ALTRES ENTITATS

No aplicable.

Nota 14 - MONEDA ESTRANGERA

No aplicable.

Nota 15 - TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS

En l'exercici 2016 l'IMET ha liquidat subvencions per import de 10.650 euros. La diferència fins a l'import que figura al compte del resultat econòmic patrimonial correspon a ajustaments per periodificació.

Aquestes subvencions tenen com a beneficiaris diversos taxistes per a la col·locació de nous taxímetres que facilitin l'obtenció de dades en relació als ingressos del sector.

Resten pendents d'aplicar i, per tant, de justificar els ingressos avançats relatius al Pla de Viabilitat del Taxi (Nota 16).

Nota 16 - PROVISIONS I CONTINGENCIES

- 16.1 - L'exercici 1997 l'**INSTITUT** va posar en marxa el "Pla de viabilitat i modernització del sector del taxi", que preveia l'amortització de 1.215 llicències en cinc anys, amb una despesa total estimada de 40,2 milions d'euros segons el document aprovat definitivament pel Consell d'Administració en sessió de 3 de febrer de 1998.

Des de la posada en marxa del Pla i fins al 31 de desembre de 2014 es portaven amortitzades 414 llicències amb uns recursos aplicats per import de 14.043 milers d'euros.

D'acord amb l'"Estat del Pla de viabilitat del taxi", les despeses incorregudes per amortització de llicències han tingut el següent finançament fins a 31 de desembre de 2016 (en milers d'euros):

• Contribució especial	7.176
• Taxes transferències (tram especial)	3.062
• Aportacions de l'AMB	2.404
• Aportació d'Ajuntaments	1.527
• Altres ingressos	1.221
Ingressos totals 1997-2016	<u>15.390</u>
• Llicències efectivament amortitzades	<u>14.043</u>
Ingressos pendents d'aplicació a 31 de desembre 2016 (Nota 11.2)	<u>1.347</u>

- 16.2 - Evolució dels litigis en relació al "Pla de Viabilitat i Modernització del Sector del Taxi"
- a) En data 25 de maig de 2000 una sentència del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya va declarar la nul·litat de la imposició i de la Ordenança Reguladora de la contribució especial per a l'execució del Pla de Viabilitat i Modernització del Sector del Taxi, així com

l'anul·lació d'aquest Pla pel que fa referència a aquesta contribució especial.

En virtut d'aquesta sentència i com a mesura cautelar, l'**IMET** va deixar de recaptar la contribució especial i els increments en la taxa de transferència de llicències afectades al Pla de viabilitat. Addicionalment es va suspendre l'amortització de llicències.

- b) El 13 de maig de 2002 un auto del Tribunal Suprem va declarar la inadmissió del recurs de cassació interposat per l'EMT (actualment AMB) contra l'esmentada sentència. Posteriorment, diverses sentències van confirmar definitivament la doctrina de la no extensió dels efectes de la sentència de l'any 2000 als taxistes que no havien reclamat en el seu dia. Per aquest motiu l'eventual efecte econòmic per l'**IMET** no és significatiu.
- c) Addicionalment també es van desenvolupar diversos procediments per altres litigis també relacionats amb el Pla de Viabilitat del Taxi i que podrien haver afectat als ingressos recaptats per l'**IMET** per aquest concepte en anys anteriors i a l'ordenança de transferència de llicències, i dels quals l'**IMET** va anar obtenint sentències favorables.
- d) Una vegada resolts els litigis associats al Pla de Viabilitat del Taxi, l'**IMET** manté constituït un passiu (en l'epígraf de creditors per despesa meritada), per un import de 1.347 milers d'euros d'ingressos, afectats als compromisos del Pla de Viabilitat del Taxi, pendents d'aplicació a la seva finalitat a 31 de desembre 2016 (Nota 11.2).

IMMOBILITZAT MATERIAL
MODELO DEL COSTE
EXERCICI: 2016

PARTIDA BALANÇ	SALDO INICIAL	ENTRADES	AUGMENTS PER TRASPASSOS D'ALTRES PARTIDES	SORTIDES	DISMINUCIONS PER TRASPASSOS A ALTRES PARTIDES	CORRECCIONS VALORATIVES NETES PER DETERIORAMENT DE L'EXERCICI	AMORTITZACIÓ DE L'EXERCICI	SALDO FINAL
21400	0,00	0,00	2.920,58	0,00	0,00	0,00	584,12	2.336,46
21500	0,00	0,00	0,00	0,00	5.845,92	0,00	-5.845,92	0,00
21600	25.170,60	734,97	0,00	0,00	21.721,93	0,00	-12.195,91	16.379,55
21610	4.051,76	0,00	0,00	0,00	4.051,76	0,00	0,00	0,00
21700	-935,75	41.281,42	0,00	0,00	113.942,59	0,00	-83.601,47	10.004,55
21800	18.108,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.266,99	13.841,43
TOTAL	46.395,03	42.016,39	2.920,58	0,00	145.562,20	0,00	-96.792,19	42.561,99

IMMOBILITZAT INTANGIBLE

MODELO DEL COSTE

EXERCICI: 2016

PARTIDA BALANÇ	SALDO INICIAL	ENTRADES	AUGMENTS PER TRASPASSOS D'ALTRES PARTIDES	SORTIDES	DISMINUCIONS PER TRASPASSOS A ALTRES PARTIDES	CORRECCIONS VALORATIVES NETES PER DETERIORAMENT DE L'EXERCICI	AMORTITZACIÓ DE L'EXERCICI	SALDO FINAL
20600	103.079,04	2.662,00	32.712,93	0,00	135.019,95	0,00	-94.959,65	98.393,67
TOTAL	103.079,04	2.662,00	32.712,93		135.019,95		-94.959,65	98.393,67

Arrendaments Financers i altres operacions de naturalesa similar

EXERCICI 2016

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

ACTIVOS FINANCIEROS
INFORMACIÓ RELACIONADA AMB EL BALANÇ
ESTAT RESUM DE LA CONCILIACIÓ

CATEGORIAS	ACTIUS FINANCERS A LLARG TERMINI						ACTIUS FINANCERS A CURT TERMINI						TOTAL	
	INVERSIONS EN PATRIMONI		VALORS REPRESENTATIUS DE DEUTE		ALTRES INVERSIONS		INVERSIONS EN PATRIMONI		VALORS REPRESENTATIUS DE DEUTE		ALTRES INVERSIONS			
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
CRÈDITS I PARTIDES A COBRAR														
INVERSIONS MANTINGUDES FINS AL VENCIMENT										10,44				10,44
ACTIUS FINANCERS A VALOR RAONABLE AMB CANVI EN RESULTATS														
INVERSIONS EN ENTITATS DE GRUP, MULTIGRUP I ASSOCIADES														
ACTIUS FINANCERS DISPONIBLES PER A LA VENDA														
TOTAL										10,44				10,44

ACTIVOS FINANCIEROS

Data obtenció 02/08/2017

INFORMACIÓ RELACIONADA AMB EL BALANÇ

Pàg. 1

B) CORRECCIONES PER DETERIORACIÓ DEL VALOR

EXERCICI 2016

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

PASSIUS FINANCERS

EXERCICI: 2016

Línies de Crèdit

IDENTIFICACIÓ	LÍMIT CONCEDIT	DISPOSAT	DISPONIBLE	COMISSIÓ S / NO DISPOSAT
TOTAL				

PASSIUS FINANCERS

Data obtenció 02/08/2017
 Pàg. 1

Avals i altres garanties concedides

Avals executats

EXERCICI 2016

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

ACTIUS CONSTRUÏTS O ADQUIRITS PER A ALTRES ENTITATS I ALTRES EXISTÈNCIES

PARTIDA BALANÇ	IMPORT DE LES CORRECCIONS VALORATIVES	IMPORT REVERSIÓ	IMPORT COSTOS CAPITALITZATS	LIMITACIÓ DISPONIBILITAT OBRES I ALTRES EXISTÈNCIES			
				GARANTIES	PIGNORACIONS	FIANCES	OTROS

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2016

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2016	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2016	EXERCICIS ANTERIORS
TOTAL						

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
PAGAMENT TAXISTES COL-LABORADORS ESTUDI INGRESSOS DEL SECTOR -SISTEMA	H00100999	TAXISTES A.M.B.,	2.700,00	Varios	0,00
PAGAMENT TAXISTES COL-LABORADORS ESTUDI INGRESSOS DEL SECTOR, SISTEMA	H00100999	TAXISTES A.M.B.,	2.700,00	Varios	0,00
PAGAMENT TAXISTES COL-LABORADORS ESTUDI INGRESSOS DEL SECTOR, SISTEMA	H00100999	TAXISTES A.M.B.,	2.700,00	Varios	0,00
PAGAMENT TAXISTES COL-LABORADORS ESTUDI INGRESSOS DEL SECTOR -SISTEMA	H00100999	TAXISTES A.M.B.,	2.550,00	Varios	0,00
TOTAL			10.650,00		

Provisions i contingències

EXERCICI 2016

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

Beneficis fiscals per raons mediambientals en tributs propis

CODI ECONÒMIC	TRIBUT	IMPORT
	TOTAL	

Actius en estat venda

DESCRIPCIÓ ACTIUS EN ESTAT VENDA	IMPORT
TOTAL	

Data obtenció 02/08/2017

Exercici: 2016

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

DESPESES		EJERCICIO 2016			EJERCICIO 2015			INGRESSO	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2015
CODI GRUP DE PROGRAMES	DESCRIPCIÓ GRUP DE PROGRAMES	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL			
000	AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT	0,00	53.196,80	53.196,80	0,00	46.587,64	0,00	Ingressos de gestió ordinària	2.292.930,41	2.108.939,12
002	PÈRDUES PER DETERIORAMENT	0,00	546.882,72	546.882,72	0,00	510.523,08	0,00	Ingressos financers	64,95	412,76
003	Altres Despeses	0,00	0,00	0,00	0,00	15.103,92	0,00	ALTRES INGRESSOS	510.523,08	468.684,40
440	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL TRANSPORT.	474.446,97	0,00	474.446,97	495.913,02	0,00	0,00			
441	TRANSPORT DE VIATGERS	10.650,00	0,00	10.650,00	15.000,00	0,00	0,00			
912	ÒRGANS DE GOVERN.	190.691,94	0,00	190.691,94	184.082,90	0,00	0,00			
920	ADMINISTRACIÓ GENERAL.	1.079.385,62	0,00	1.079.385,62	1.104.866,10	0,00	0,00			
TOTAL		1.755.174,53	600.079,52	2.355.254,05	1.799.862,02	572.214,64	2.372.076,66	TOTAL	2.803.518,44	2.578.036,28

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

OBLIGACIONS DERIVADES DE LA GESTIÓ

EXERCICI 2016

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

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

I. DESENVOLUPAMENT DEL PROCÉS DE GESTIÓ DELS RECURSOS

EXERCICI 2016

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

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

Desenvolupament de la Gestió

EXERCICI: 2016

DRETS ANUL-LATS

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

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

EXERCICI: 2016

DRETS CANCEL·LATS

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

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

Desenvolupament de la Gestió

DEVOLUCIONS D'INGRESSOS

EXERCICI 2016

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

ESTAT DE DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS
EXERCICI: 2016

DEUTORS

COMPTE	CONCEPTE		SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
4400	10042	DEUTORS PER IVA			846,63	846,63	846,63	
TOTAL COMPT					846,63	846,63	846,63	
44901	10051	BESTRETES CONCEDIDES AL PERSONAL	10.375,02		3.000,00	13.375,02	8.250,00	5.125,02
TOTAL COMPT			10.375,02		3.000,00	13.375,02	8.250,00	5.125,02
44902	10052	AVANÇAMENTS DE SOU AL PERSONAL			1.000,00	1.000,00	1.000,00	
TOTAL COMPT					1.000,00	1.000,00	1.000,00	
TOTAL			10.375,02		4.846,63	15.221,65	10.096,63	5.125,02

ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS
EXERCICI: 2016

CREDITORS

COMPTE	CONCEPTE		SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
41903	20503	CRED NO PRP: RETENCIONS JUDICIALS			960,00	960,00	960,00	
41904	20504	PLA PENSIONS			1.063,33	1.063,33	1.063,33	
41999	20990	ALTRES CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS	100,15			100,15		100,15
TOTAL COMPT			100,15			100,15		100,15
4750	20040	HP CREDITORA PER IVA			846,63	846,63	846,63	
47510	20001	HP CREDITORA PER IRPF PERSONAL	59.443,22		212.545,14	271.988,36	213.817,31	58.171,05
TOTAL COMPT			59.443,22		212.545,14	271.988,36	213.817,31	58.171,05
47511	20010	RETENCIONS RETRIBUCIONS EN ESPECIE	237,65		1.188,18	1.425,83	1.131,59	294,24
TOTAL COMPT			237,65		1.188,18	1.425,83	1.131,59	294,24
47515	20003	HP RET.IRPF 18% PROFESSIONALS RESIDENTS	187,50		330,00	517,50	255,00	262,50
TOTAL COMPT			187,50		330,00	517,50	255,00	262,50
47600	20030	SEGURETAT SOCIAL CREDITORA	22.543,02		271.770,39	294.313,41	271.543,23	22.770,18
TOTAL COMPT			22.543,02		271.770,39	294.313,41	271.543,23	22.770,18
47690	20201	ASSISTENCIA SANITARIA COL.LEGIAL	1.648,45		5.226,14	6.874,59	5.570,01	1.304,58
TOTAL COMPT			1.648,45		5.226,14	6.874,59	5.570,01	1.304,58
47691	20202	Quota SCIAS			8,69	8,69	8,69	

ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS
EXERCICI: 2016

CREDITORS

COMPTE	CONCEPTE		SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
4770	91001	HP IVA REPERCUTIT			846,63	846,63	846,63	
56190	20080	DIPOSITS REBUTS: ALTRES DEFINITIUS	5.046,48			5.046,48	2.045,47	3.001,01
TOTAL COMPT			5.046,48			5.046,48	2.045,47	3.001,01
TOTAL			89.206,47		494.785,13	583.991,60	498.087,89	85.903,71

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

Data obtenció 02/08/2017

Pàg. 1

EXERCICI: 2016

COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

COMPTE	CONCEPTE		COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTs. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI	COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
55400	30020	IPA : TRESORERIA			2.279.913,73	2.279.913,73	2.279.913,73	
TOTAL COMPTE					2.279.913,73	2.279.913,73	2.279.913,73	
TOTAL					2.279.913,73	2.279.913,73	2.279.913,73	

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

Data obtenció 02/08/2017

Pàg. 1

EXERCICI: 2016

PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

COMPTE	CONCEPTE		PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS EN EXERCICI	PAGAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
55500	40001	PPA : TRESORERIA			1.245.173,08	1.245.173,08	1.245.173,08	
TOTAL COMPT					1.245.173,08	1.245.173,08	1.245.173,08	
55812	42002	PROVISIONS DE FONS PER BCF PEND JUSTIFICAR			1.593,97	1.593,97	1.593,97	
TOTAL COMPT					1.593,97	1.593,97	1.593,97	
55852	45002	LLIURAMENTS PER PROVISIONS DE FONS	1.124,60		1.593,97	2.718,57	1.124,60	1.593,97
TOTAL COMPT			1.124,60		1.593,97	2.718,57	1.124,60	1.593,97
TOTAL			1.124,60		1.248.361,02	1.249.485,62	1.247.891,65	1.593,97

Data obtenció 02/08/2017

Exercici: 2016

CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

TIPUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT			PROCEDIMENT RESTRINGIT			PROCEDIMENT NEGOCIAT			DIÀLEG COMPETITIU	ADJUDICACIÓ DIRECTA	TOTAL
	*MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	*MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	AMB PUBLICITAT	SENSE PUBLICITAT	TOTAL			
- De Obras												
- De suministro											36.213,29	36.213,29
- Patrimoniales												
- De gestión de servicios públicos												
- De servicios	121.998,23		121.998,23					243.747,19	243.747,19		103.472,55	469.217,97
- De concesion de obra publica												
- De colaboración entre el sector publico y el sector privado												
- De caracter administrativo especial												
- Otros								24.200,00	24.200,00		600,00	24.800,00
TOTAL	121.998,23		121.998,23					267.947,19	267.947,19		140.285,84	530.231,26

ESTAT DE VALORS REBUTS EN DIPÒSIT
EXERCICI: 2016

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DIPÒSITS REBUTS EN EXERCICI	TOTAL DIPÒSITS REBUTS	DIPÒSITS CANCEL·LATS	DIPÒSITS PENDENTS DE DEVOLUCIÓ A 31 DE DESEMBRE
70001	VALORS EN DIPOSIT: DEFINITIUS	15.973,67		13.163,06	29.136,73	1.561,39	27.575,34
70002	VALORS EN DIPOSIT: PROVISIONALS						
	TOTAL	15.973,67		13.163,06	29.136,73	1.561,39	27.575,34

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2016

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRÒRROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
0100.44129.78000	PLA VIABILITAT						1.347.391,72				1.347.391,72
0100.91200.11000	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL EVENTUAL				13.000,00						13.000,00
0100.92000.15001	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS				7.000,00						7.000,00
0100.92000.15101	GRATIFICACIONS FUNCIONARIS				12.000,00						12.000,00
0100.92000.15102	GRATIFICACIONS LABORALS				1.000,00						1.000,00
0100.92000.16000	QUOTES SEG.SOC.LABORALS					33.000,00					-33.000,00
TOTAL					33.000,00	33.000,00	1.347.391,72				1.347.391,72

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2016

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
		INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2016 0100 01100 35800	INTERESES POR OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO FRO («LEASING»).					250,00	250,00
2016 0100 44000 22001	MATERIAL FORMACIO I ALTRES					2.937,80	2.937,80
2016 0100 44000 22609	SERVEIS I SUBMINISTRAMENTS DIVERSOS					5.737,72	5.737,72
2016 0100 44000 22700	COMUNICACIO	404,15		404,15		59.430,89	59.430,89
2016 0100 44000 22701	REVISIO METROPOLTANA D'AUTOTAXIS	5.834,59		5.834,59		-1.287,88	-1.287,88
2016 0100 44000 22702	SERVEIS EXTERNS	13.305,75		13.305,75		77.090,01	77.090,01
2016 0100 44120 48900						4.350,00	4.350,00
2016 0100 44120 78000	PLA VIABILITAT				500,00		500,00
2016 0100 44120 78002	INSTAL.LACIO NOVES TECNOL.VEHICLES TAXI				500,00		500,00
2016 0100 44129 78000	PLA VIABILITAT				1.347.391,72		1.347.391,72
2016 0100 91200 11000	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL EVENTUAL				385,58		385,58
2016 0100 91200 23300	VIATGES ORGANS DE GOVERN					1.569,58	1.569,58
2016 0100 92000 12000	RETRIBUCIONES BASIQUES FUNCIONARIS					7.508,36	7.508,36
2016 0100 92000 12100	RETRIB.COMPLEMENTARIES FUNCIONARIS					14.074,01	14.074,01
2016 0100 92000 13000	RETRIB.BASIQUES PERSONAL LABORAL FIX					13.402,92	13.402,92
2016 0100 92000 13001	ALTRES RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL FIX					11.677,07	11.677,07
2016 0100 92000 15001	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS				735,35		735,35
2016 0100 92000 15002	PRODUCTIVITAT LABORALS					7.581,39	7.581,39
2016 0100 92000 15101	GRATIFICACIONS FUNCIONARIS				984,15		984,15
2016 0100 92000 15102	GRATIFICACIONS LABORALS				788,00		788,00
2016 0100 92000 16000	QUOTES SEG.SOC.LABORALS					3.568,04	3.568,04
2016 0100 92000 16001	QUOTES SEGURETAT SOCIAL FUNCIONARIS					35.022,37	35.022,37
2016 0100 92000 16201	FONS SOCIAL I ALTRES DESPESES SOCIALS	2.113,00		2.113,00		17.449,68	17.449,68

PRESSUPOST DE DESPESES
ROMANENTS DE CRÈDIT
EXERCICI 2016

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
		INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2016 0100 92000 21400	REPARACIO DE VEHICLES					3.309,34	3.309,34
2016 0100 92000 22000	MATERIAL D'OFICINA	2.010,94		2.010,94		1.827,51	1.827,51
2016 0100 92000 22100	COMBUSTIBLE VEHICLES					4.000,00	4.000,00
2016 0100 92000 23000	DIETES PERSONAL					1.227,40	1.227,40
2016 0100 92000 23100	LOCOMOCIO PERSONAL					1.987,75	1.987,75
2016 0100 92000 62300	SENYALITZACIO I GRAELLES				15.000,00		15.000,00
2016 0100 92000 62400	ELEMENTOS DE TRANSPORTE.				3.000,00		3.000,00
2016 0100 92000 62500	MOBILIARI				2.265,03		2.265,03
2016 0100 92000 62600	TECNOLOGIES INFORMACIO				46.056,58		46.056,58
2016 0103 93400 31000	INTERESSOS OPERACIO						
	TRESORERIA						
2016 0103 93400 34200	INTERESSOS DE DEMORA						
TOTAL		23.668,43		23.668,43	1.417.606,41	272.713,96	1.690.320,37

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

EXERCICI 2016

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST

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

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

DRETS ANUL·LATS

EXERCICI 2016

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
0100.39100	MULTES/SANCIONS			1.906,50	1.906,50
	TOTAL			1.906,50	1.906,50

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

DRETS CANCEL·LATS

EXERCICI 2016

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

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

RECAPTACIÓ NETA		EXERCICI 2016		
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D'INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
0100.31100	TAXA UNITARIA PER LA PRESTACIO SERVEIS	1.783.485,30		1.783.485,30
0100.31102	TAXA AUTORITZACIO VEHICLES	11.991,00		11.991,00
0100.31103	TAXA PROVES CREDENCIAL D'APTITUD	203.921,49		203.921,49
0100.31109	ALTRES TAXES	19.505,50		19.505,50
0100.39100	MULTES/SANCIONS	125.013,99	1.906,50	123.107,49
0100.39999	ALTRES INGRESSOS	4.618,42		4.618,42
0100.46200	ANIVELLADORA A.M.B.			
0100.52000	INTERESSOS BANCARIS	34,01		34,01
0100.52001	INTERESSOS DE DIPOSITS PLA VIABILITAT	30,94		30,94
0100.76400	APORTACIO PLA DE VIABILITAT A.M.B			
0100.87000	PARA GASTOS GENERALES.			
0100.87002	APLICACION PARA FINANCIACION DE INCORPORACIONES DE CREDITO			
0100.87010	PARA GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA.			
TOTAL		2.148.600,65	1.906,50	2.146.694,15

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

DEVOLUCIONS D' INGRESSOS
EXERCICI 2016

APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS A LA SALUTACIÓ INICIAL I	RECONEGUDES A L'EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L'EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
0100.39100	MULTES/SANCIONS			1.906,50	1.906,50		1.906,50	
	TOTAL			1.906,50	1.906,50		1.906,50	

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

COMPROMISOS CONCERTATS

EXERCICI 2016

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

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2016

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2015.0100.44000.22001	MATERIAL FORMACIO I ALTRES	12.176,23		12.176,23		12.176,23	
2015.0100.44000.22700	COMUNICACIO	2.096,20		2.096,20		2.096,20	
2015.0100.44000.22701	REVISIO METROPOLTANA D'AUTOTAXIS	20.291,46		20.291,46		20.291,46	
2015.0100.44000.22702	SERVEIS EXTERNS	12.067,41		12.067,41		12.067,41	
2015.0100.91200.23300	VIATGES ORGANS DE GOVERN	1.034,20		1.034,20		1.034,20	
2015.0100.92000.16201	FONS SOCIAL I ALTRES DESPESES SOCIALS	600,00		600,00		600,00	
2015.0100.92000.22000	MATERIAL D'OFICINA	240,79		240,79		240,79	
2015.0100.92000.23100	LOCOMOCIO PERSONAL	90,40		90,40		90,40	
2015.0100.92000.62500	MOBILIARI	2.920,58		2.920,58		2.920,58	
2015.0100.92000.62600	TECNOLOGIES INFORMACIO	18.892,86		18.892,86		18.892,86	
		70.410,13		70.410,13		70.410,13	

PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 02/08/2017

Pàg. 1

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

EXERCICI 2016

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
1999.0100.39999	RESULTES SICAP	1.684,90					1.684,90
1999.0100.49999	RESULTES SICAP	33.296,82					33.296,82
2000.0100.39999	RESULTES SICAP	10.092,08					10.092,08
2000.0100.49999	RESULTES SICAP	75.361,85					75.361,85
2001.0100.31109	ALTRES TAXES	910,58					910,58
2001.0100.39100	MULTES/SANCIONS	1.476,73					1.476,73
2002.0100.31103	TAXA PROVES CREDENCIAL D'APTITUD	245,20					245,20
2002.0100.31109	ALTRES TAXES	414,95					414,95
2002.0100.39100	MULTES/SANCIONS	3.069,06					3.069,06
2002.0100.46201	APORTACIO AJUNTAMENTS PLA VIABILITAT	8.998,65					8.998,65
2003.0100.31103	TAXA PROVES CREDENCIAL D'APTITUD	111,00					111,00
2003.0100.31109	ALTRES TAXES	323,56					323,56
2003.0100.39100	MULTES/SANCIONS	18.259,94					18.259,94
2004.0100.31103	TAXA PROVES CREDENCIAL D'APTITUD	102,00					102,00
2004.0100.31109	ALTRES TAXES	878,50					878,50
2004.0100.39100	MULTES/SANCIONS	17.618,98					17.618,98
2005.0100.31109	ALTRES TAXES	4.385,25					4.385,25
2005.0100.39100	MULTES/SANCIONS	5.491,60					5.491,60
2006.0100.39100	MULTES/SANCIONS	53.523,54					53.523,54
2006.0100.46200	ANIVELLADORA E.M.T.	350.000,00					350.000,00
2007.0100.39100	MULTES/SANCIONS	26.869,76				646,41	26.223,35

PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 02/08/2017

Pàg. 2

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

EXERCICI 2016

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
2007.0100.46200	ANIVELLADORA E.M.T.	270.000,00					270.000,00
2008.0100.39100	MULTES/SANCIONS	21.364,56				313,82	21.050,74
2008.0100.46200	ANIVELLADORA E.M.T.	550.000,00					550.000,00
2009.0100.39100	MULTES/SANCIONS	30.181,45					30.181,45
2009.0100.46200	ANIVELLADORA E.M.T.	100.000,00					100.000,00
2010.0100.31109	ALTRES TAXES	2.925,00					2.925,00
2010.0100.39100	MULTES/SANCIONS	45.438,26				1.376,31	44.061,95
2010.0100.39999	ALTRES INGRESSOS	300,00					300,00
2010.0100.46200	ANIVELLADORA E.M.T.	190.000,00					190.000,00
2011.0100.39100	MULTES/SANCIONS	69.373,72				647,04	68.726,68
2012.0100.31102	TAXA AUTORITZACIO VEHICLES	389,00					389,00
2012.0100.39100	MULTES/SANCIONS	68.495,75				1.541,94	66.953,81
2012.0100.39999	ALTRES INGRESSOS	678,00					678,00
2012.0100.46200	ANIVELLADORA A.M.B.	150.000,00					150.000,00
2013.0100.39100	MULTES/SANCIONS	87.516,44				10.911,48	76.604,96
2014.0100.39100	MULTES/SANCIONS	88.703,85				19.877,92	68.825,93
2015.0100.31100	TAXA UNITARIA PER LA PRESTACIO SERVEIS	68.621,00				68.621,00	
2015.0100.31102	TAXA AUTORITZACIO VEHICLES	3.997,00				3.997,00	
2015.0100.31109	ALTRES TAXES	7.247,50				40,00	7.207,50
2015.0100.39100	MULTES/SANCIONS	63.721,81				22.270,90	41.450,91
2015.0100.39999	ALTRES INGRESSOS	142,45				142,45	

PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 02/08/2017

Pàg. 3

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

EXERCICI 2016

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
2015.0100.52001	INTERESSOS DE DIPOSITS PLA VIABILITAT	10,44				10,44	
TOTAL		2.432.221,18				130.396,71	2.301.824,47

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Data obtenció 02/08/2017

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Pàg. 1

DRETS ANUL-LATS

EXERCICI 2016

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

PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

DRETS CANCEL·LATS

EXERCICI 2016

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

EXERCICIS TANCATS

Data obtenció 02/08/2017

Pàg. 1

VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D' EXERCICIS ANTERIORS

	EXERCICI		
	TOTAL VARIACIÓ DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS	2016 VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS ANTERIORS
- a) Operacions corrents			
- b) Operacions de capital			
1. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS NO FINANCERES (a+b)			
- c) Actius financers			
- d) Passius financers			
2. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS FINANCERES (c+d)			
TOTAL (1+2)			

EXERCICIS POSTERIORIS
COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI 2016

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESES ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI				
		2.017	2.018	2.019	2.020	ANYS SUCCESSIUS
2016.0100.44000.22001	MATERIAL FORMACIO I ALTRES					
2016.0100.44000.22609	SERVEIS I SUBMINISTRAMENTS DIVERSOS					
2016.0100.44000.22700	COMUNICACIO					
2016.0100.44000.22701	REVISIO METROPOLTANA D'AUTOTAXIS					
2016.0100.44000.22702	SERVEIS EXTERNS	1.315,88	1.315,88			
2016.0100.44120.48900						
2016.0100.44120.78000	PLA VIABILITAT					
2016.0100.44120.78002	INSTAL.LACIO NOVES TECNOL.VEHICLES TAXI					
2016.0100.91200.11000	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL EVENTUAL					
2016.0100.91200.23300	VIATGES ORGANS DE GOVERN					
2016.0100.92000.12000	RETRIBUCIONES BASIQUES FUNCIONARIS					
2016.0100.92000.12100	RETRIB.COMPLEMENTARIES FUNCIONARIS					
2016.0100.92000.13000	RETRIB.BASIQUES PERSONAL LABORAL FIX					
2016.0100.92000.13001	ALTRES RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL FIX					
2016.0100.92000.15001	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS					
2016.0100.92000.15002	PRODUCTIVITAT LABORALS					
2016.0100.92000.16000	QUOTES SEG.SOC.LABORALS					
2016.0100.92000.16001	QUOTES SEGURETAT SOCIAL FUNCIONARIS					
2016.0100.92000.16201	FONS SOCIAL I ALTRES DESPESES SOCIALS	1.500,00	1.500,00			
2016.0100.92000.21400	REPARACIO DE VEHICLES					

EXERCICIS POSTERIORIS
COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI 2016

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESES ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI				
		2.017	2.018	2.019	2.020	ANYS SUCCESSIUS
2016.0100.92000.22000	MATERIAL D'OFICINA					
2016.0100.92000.22100	COMBUSTIBLE VEHICLES					
2016.0100.92000.23000	DIETES PERSONAL					
2016.0100.92000.23100	LOCOMOCIO PERSONAL					
2016.0100.92000.62300	SENYALITZACIO I GRAELLES					
2016.0100.92000.62500	MOBILIARI					
2016.0100.92000.62600	TECNOLOGIES INFORMACIO					
2016.0103.93400.31000	INTERESSOS OPERACIO TRESORERIA					
2016.0103.93400.34200	INTERESSOS DE DEMORA					
	TOTAL	2.815,88	2.815,88			

EXERCICIS POSTERIORIS

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

EXERCICI 2016

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS D'INGRESSOS CONCERTATS IMPUTABLES A L'EXERCICI				
		2017	2018	2019	2020	ANYS SUCCESSIUS
TOTAL						

INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA
EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESES

Resum d'execució

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

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

EXERCICI 2016

ANUALITATS PENDENTS

CODI DE PROJECTE	DENOMINACIÓ	DESPESA PENDENT DE REALITZAR			
		2016	2017	2018	ANYS SUCCESSIUS
TOTAL					

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTADA

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT

EXERCICI 2016

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

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2016

COMPTES	COMPONENTS	IMPORTS			
		ANY	ANY ANTERIOR		
57,556	1. Fons líquids		2.677.026,01		2.216.939,79
	2. Drets pendents de cobrament		2.453.250,70		2.442.596,20
430	+ del Pressupost corrent	146.301,21		143.740,20	
431	+ de Pressupostos tancats	2.301.824,47		2.288.480,98	
257,258,270,275,440,442, 449,456,470,471,472,537, 538,550,565,566	+ d'Operacions no pressupostàries	5.125,02		10.375,02	
	3. Obligacions pendents de pagament		137.684,25		159.616,60
400	+ del Pressupost corrent	51.780,54		70.410,13	
401	+ de Pressupostos tancats				
165,166,180,185,410,414, 419,453,456,475,476,477, 502,515,516,521,550,560, 561	+ d'Operacions no pressupostàries	85.903,71		89.206,47	
	4. Partides pendents d'aplicació		1.593,97		1.124,60
554,559	- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
555,5581,5585	+ pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	1.593,97		1.124,60	
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)		4.994.186,43		4.501.043,99
2961,2962,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961 ,5962,5981,5982	II. Saldos de dubtós cobrament		546.882,72		510.523,08
	III. Excés de finançament afectat		1.347.422,66		1.347.391,72
	IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		3.099.881,05		2.643.129,19

INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS.
1. INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

A) LIQUIDITAT IMMEDIATA

EXERCICI 2016

FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT IMMEDIATA (1/2)
2.677.026,01	1.497.174,55	1,79

B) LIQUIDITAT A CURT TERMINI

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT (2)	FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (3)	LIQUIDITAT A CURT TERMINI ((1+2)
2.453.250,70	2.677.026,01	1.497.174,55	3,43

C) LIQUIDITAT GENERAL

ACTIU CORRENT (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT GENERAL (1/2)
4.584.987,96	1.497.174,55	3,06

D) ENDEUTAMENT PER HABITANT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	NOMBRE D'HABITANTS (3)	ENDEUTAMENT PER HABITANT ((1+2)/3)
1.497.174,55	0,00	999999	1,50

E) ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	PATRIMONI NET (3)	ENDEUTAMENT ((1+2)/(1+2+3))
1.497.174,55	0,00	3.228.769,07	0,32

F) RELACIÓ D'ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	RELACIÓ D'ENDEUTAMENT (1/2)
1.497.174,55	0,00	0,00

G) CASH-FLOW

PASSIU NO CORRENT (1)	FLUXOS NETS DE GESTIÓ (2)	PASSIU CORRENT (3)	CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))
0,00	518.434,75	1.497.174,55	2,89

H) PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE PAGAMENT X IMPORT DE PAGAMENT (1)	SUMATORI de IMPORT DE PAGAMENT	PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS (1/2)
-2.270.639,96	418.126,33	-5,43

I) PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE COBRAMENT X IMPORT DE COBRAMENT (1)	SUMATORI IMPORT DE COBRAMENT (2)	PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT (1/2)
96.822.629,00	2.275.428,48	42,55

J) RÀTIOS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

1) ESTRUCTURA DELS INGRESSOS

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS TRIBUTARIS I URBANÍSTICS / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES / (1)	VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS / (1)	RESTA D'INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
2.292.930,41	0,92	0,00	0,00	0,08

2) ESTRUCTURA DE LES DESPESES

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	DESPESES DE PERSONAL / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES / (1)	APROVISIONAMENTS / (1)	RESTA DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
1.774.583,21	0,69	0,01	0,00	0,30

3) COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (2)	COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS (1/2)
1.774.583,21	2.292.930,41	0,77

INDICADORS PRESSUPOSTARIS
DEL PRESSUPOST CORRENT

EXERCICI 2016

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIVUS		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIVUS
0,51	1.799.852,92	3.513.841,72

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,97	1.748.072,38	1.799.852,92

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D _i HABITANTS		
DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D _i HABITANTS
1,80	1.799.852,92	999.999

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D _i HABITANTS		
INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D _i HABITANTS
0,04	44.678,39	999.999

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,02	44.678,39	1.799.852,92

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
0,65	2.292.995,36	3.513.841,72

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
0,94	2.146.694,15	2.292.995,36

AUTONOMIA = DRETS RECONEGUTS NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes) / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA	DRETS RECONEGUTS NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
1,00	2.292.995,36	2.292.995,36

AUTONOMIA FISCAL = DRETS RECONEGUTS NETS D _i INGRESSOS TRIBUTARIS / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA FISCAL	DRETS RECONEGUTS NETS D _i INGRESSOS TRIBUTARIS	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,92	2.108.199,49	2.292.995,36

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / N. D. HABITANTS		
SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	N. D. HABITANTS
0,49	493.111,50	999.999

DE PRESSUPOSTOS TANCATS

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENT / SALDO INICIAL D' OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS	SALDO INICIAL D' OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
1,00	70.410,13	70.410,13

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = COBR. / SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	COBR.	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
0,05	130.396,71	2.432.221,18

Nota 22 - CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS DE CONTRACTACIÓ

La informació, per tipus de contractes, sobre els imports adjudicats en l'exercici 2016 segons els diferents procediments establerts en la normativa vigent sobre contractació, és la següent:

Tipus de contracte	Procediment obert			Procediment restringit	Procediment negociat	Diàleg competitiu	Adjudicació directa	TOTAL
	Multi-criteri	Únic criteri	Total					
					Sense publicitat			
Obres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serveis	121.998,23	0,00	121.998,23	0,00	243.747,19	0,00	103.472,55	469.217,97
Subministrament	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.213,29	36.213,29
Altres	0,00	0,00	0,00	0,00	24.200,00	0,00	600,00	24.800,00
TOTAL	121.998,23	0,00	121.998,23	0,00	267.947,19	0,00	140.285,84	530.231,26

Nota 23 - VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

La informació relativa als dipòsits en valors rebuts de tercers es detalla a continuació:

Concepte	Descripció	Saldo 1.1.2016	Modificacions saldo inicial	Dipòsits rebuts en l'exercici	Total dipòsits rebuts	Dipòsits cancel·lats	Dipòsits pendents de devolució 31.12.2016
70001	Valors en dipòsits definitius	15.973,67	-	13.163,06	29.136,73	(-) 1.561,39	27.575,34
	TOTAL	15.973,67	-	13.163,06	29.136,73	(-) 1.561,39	27.575,34

Nota 24 - INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

La informació pressupostària, amb el següent detall, s'acompanya en l'annex III.

1..1 – Exercici corrent

1. Pressupost de despeses
 - a) Modificacions de crèdit
 - b) Romanent de crèdit
 - c) Creditors per operacions pendents d'aplicar a pressupost (no aplica)

2. Pressupost d'ingressos
 - a) Procés de gestió
 - a1) Drets anul.lats
 - a2) Drets cancel.lats
 - a3) Receptació neta
 - b) Devolucions d'ingressos
 - c) Compromisos d'ingressos

1..2 – Exercicis tancats

1. Obligacions de pressupostos tancats
2. Drets a cobrar d'exercicis tancats
 - 2a) Drets pendents de cobrament totals
 - 2b) Drets anul.lats
 - 2c) Drets cancel.lats
3. Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

24.3 – Exercicis posteriors

1. Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors
2. Compromisos d'ingrés amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors

24.4 – Execució de projectes de despesa

1. Resum d'execució (no aplica)
2. Anualitats pendents (no aplica)

24.5 – Despeses amb finançament afectat

24.6 – Romanent de Tresoreria

Nota 25 - INDICADORS

Els següents indicadors, corresponents a l'exercici 2016, s'han calculat d'acord amb els criteris de la nova Instrucció de Comptabilitat Local.

1) INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

a)	LIQUIDITAT IMMEDIATA	1,79
b)	LIQUIDITAT A CURT TERMINI	3,42
c)	LIQUIDITAT GENERAL	3,06
d)	ENDEUTAMENT PER HABITAT	NA
e)	ENDEUTAMENT	0.32
f)	RELACIÓ D'ENDEUTAMENT	NA
g)	FLUX DE CAIXA	2,89
h)	PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITOR COMERCIALS	-4,14
i)	PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT	23,28
j)	RÀTIOS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL:	

Per a l'elaboració de les ràtios següents s'han considerat les equivalències amb els corresponents epígrafs del compte del resultat econòmic patrimonial de l'entitat:

ING. TRIB	Ingressos tributaris i urbanístics
TRANSFR	Transferències i subvencions rebudes
V. I PS	Vendes i prestació de serveis
D. PERS	Despeses de personal
TRANSFC	Transferències i subvencions concedides
APROV	Aprovisionaments

1) Estructura dels ingressos

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (IGOR)

<u>ING. TRIB / IGOR</u>	<u>TRANSFR / IGOR</u>	<u>V. I PS / IGOR</u>	<u>RESTA IGOR / IGOR</u>
0,92	-	-	0,08

2) Estructura de les despeses

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (DGOR)

<u>D. PERS / DGOR</u>	<u>TRANSFC / DGOR</u>	<u>APROV / DGOR</u>	<u>RESTA DGOR / DGOR</u>
0,69	0,01	-	0,30

3) Cobertura de les despeses corrents (DGOR/IGOR) 0,77

2) INDICADORS PRESSUPOSTARIS

a)	Del pressupost de despeses corrent:	
1)	EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	0,51
2)	REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	0,97
3)	DESPESA PER HABITANT	NA
4)	INVERSIÓ PER HABITANT	NA

5) ESFORÇ INVERSOR	0,02
b) Del pressupost d'ingressos corrent:	
1) EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS	0,65
2) REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	0,94
3) AUTONOMIA	1
4) AUTONOMIA FISCAL	1
5) SUPERÀVIT (O DÈFICIT) PER HABITANT	NA
c) De pressupostos tancats:	
1) REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	1
2) REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	0,05

Nota 26 - INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS

Informació a detallar a partir de l'exercici 2017.

Nota 27 - INDICADORS DE GESTIÓ

Informació a detallar a partir de l'exercici 2017.

Nota 28 - FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

Amb posterioritat al tancament no s'han produït fets ni circumstàncies que alterin significativament la situació patrimonial de l'IMET.

ESTAT DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA
EXERCICI: 2016

ENTITAT BANCÀRIA (IBAN/BIC)	SALDO SEGONS ENTITAT BANCÀRIA (1)	COBRAMENTS COMPTABILITZAT S PER L'ENTITAT I NO PEL BANC (2)	PAGAMENTS COMPTABILITZAT S PER L'ENTITAT I NO PEL BANC (3)	COBRAMENTS COMPTABILITZAT S PEL BANC I NO PER L'ENTITAT (4)	PAGAMENTS COMPTABILITZAT S PEL BANC I NO PER L'ENTITAT (5)	SALDO CONCILIAT (6)=(1+2+5)-(3+4)	SALDO SEGUN L'ENTITAT (7)	DIFERENCIA SALDOS (8)=(6-7)
ES-37-21005655600200017281	4.406,03					4.406,03	4.406,03	
ES-50-21003000112500057894	1.442.854,63					1.442.854,63	1.442.854,63	
ES-98-21003000132201627120	1.229.765,35					1.229.765,35	1.229.765,35	
TOTAL	2.677.026,01					2.677.026,01	2.677.026,01	

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
0000	Comptes de control pressupostari. Pressupost exercici corrent.			3.513.841,72	3.513.841,72		
0010	Pressupost de despeses: crèdits inicials.			2.166.450,00	2.166.450,00		
0024	Pressupost de despeses: modificacions de crèdit. Incorporacions de romanents de crèdit.			1.347.391,72	1.347.391,72		
0030	Pressupost de despeses: crèdits definitius. Crèdits disponibles.			1.823.521,35	3.513.841,72		1.690.320,37
0040	Pressupost de despeses: despeses autoritzades.			1.823.521,35	1.823.521,35		
0050	Pressupost de despeses: despeses compromeses.				1.823.521,35		1.823.521,35
0060	Pressupost d'ingressos: previsions inicials.			2.166.450,00	2.166.450,00		
0070	Pressupost d'ingressos: modificació de previsions.			1.347.391,72	1.347.391,72		
0080	Pressupost d'ingressos: previsions definitives.			3.513.841,72		3.513.841,72	
12000	RESULTATS EXERCICIS ANTERIORS		2.540.756,94		205.959,62		2.746.716,56
1290	Resultat de l'exercici.		205.959,62	205.959,62			
20600	Immobilitzacions intangibles. Aplicacions informàtiques.	292.809,68		35.374,93	135.019,95	193.164,66	
21400	Elements de Seguretat i Comunicació			2.920,58		2.920,58	
21500	Immobilitzacions materials.Instal·lacions i reformes en immobles	5.845,92			5.845,92		
21600	Immobilitzacions materials.Mobiliari.	55.568,47		734,97	21.721,93	34.581,51	
21610	EQUIPS D'OFICINA i HARDWARE	4.051,76			4.051,76		
21700	Immobilitzacions materials.Equips per a processos d'informació.	100.898,69		41.281,42	113.942,59	28.237,52	
21800	IM ELEMENTS DE TRANSPORT	68.196,36				68.196,36	

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
28060	AMORTITZACIO ACUMULADA I.I.		189.730,64	299.152,02	204.192,37		94.770,99
28140	AMORTITZACIO ACUMULADA I.M.				584,12		584,12
28150	Amortització acumulada d'instal·lacions		5.845,92	5.845,92			
28160	Amortització acumulada de mobiliari.		30.397,87	18.801,35	6.605,44		18.201,96
28170	Amortització acumulada d'equips per a processos d'informació.		101.834,44	85.281,42	1.679,95		18.232,97
28180	AMORTITZACIO ACUMULADA I.M.		50.087,94		4.266,99		54.354,93
4000	Creditors pressupostaris.Operacions de gestió.			1.711.537,29	1.755.174,53		43.637,24
4003	Creditors pressupostaris.Altres deutes.			36.535,09	44.678,39		8.143,30
4010	Creditors pressupostaris.Operacions de gestió.		48.596,69	48.596,69			
4013	Creditors pressupostaris.Altres deutes.		21.813,44	21.813,44			
41101	DESP DIF: RETRIB MERITAD PENDENT PAGAMEN		45.886,70	45.886,70	12.067,64		12.067,64
41102	DESP DIF: FACTURES PENDENTS DE PRESSUPOS		1.347.391,72	1.347.391,72	1.347.422,66		1.347.422,66
4180	Creditors no pressupostaris.Operacions de gestió.			1.906,50	1.906,50		
41903	CRED NO PRP: RETENCIONS JUDICIALS			960,00	960,00		
41904	PLA PENSIONS			1.063,33	1.063,33		
41999	ALTRES CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS		100,15				100,15
43000	Operaciones de gestión.Ingreso Directo			2.291.343,42	2.145.042,21	146.301,21	
43002	Operaciones de gestión.Ingreso sin contraido previo			3.493,49	3.493,49		

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
43032	Otras inversiones financieras. Ingreso sin contraído previo			64,95	64,95		
43100	Operaciones de gestión. Ingreso Directo	2.432.210,74			130.386,27	2.301.824,47	
43130	Otras inversiones financieras.Ingreso Directo	10,44			10,44		
4339	Drets anul·lats de pressupost corrent.Per devolució d'ingressos.				1.906,50		1.906,50
4370	Deutors pressupostaris.Devolució d'ingressos.			1.906,50		1.906,50	
4400	Deutors no pressupostaris.Deutors per IVA repercutit.			846,63	846,63		
44901	BESTRETES CONCEDIDES AL PERSONAL	10.375,02		3.000,00	8.250,00	5.125,02	
44902	AVANÇAMENTS DE SOU AL PERSONAL			1.000,00	1.000,00		
4750	Hisenda Pública,creditor per IVA.			846,63	846,63		
47510	HP CREDITORA PER IRPF PERSONAL		59.443,22	213.817,31	212.545,14		58.171,05
47511	RETENCIONS RETRIBUCIONS EN ESPECIE		237,65	1.131,59	1.188,18		294,24
47515	HP RET.IRPF 15% PROFESSIONALS RESIDENTS		187,50	255,00	330,00		262,50
47600	SEGURETAT SOCIAL CREDITORA		22.543,02	271.543,23	271.770,39		22.770,18
47690	ASSISTENCIA SANITARIA COL.LEGIAL		1.648,45	5.570,01	5.226,14		1.304,58
47691	SCIAS			8,69	8,69		
4770	IVA repercutit.			846,63	846,63		
49000	PROVISIO PER INSOLVENCIES DE DEUTORS		510.523,08	510.523,08	546.882,72		546.882,72
55400	IPA EXERCICI CORRENT			2.279.913,73	2.279.913,73		

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
55500	ALTRES PARTIDES PENDENTS D'APLICACIO			1.245.173,08	1.245.173,08		
55700	FORMALITZACIO			65,85	65,85		
55812	PROVISIONS DE FONS PER BCF PEND JUSTIFIC			1.593,97	1.593,97		
55852	LLIURAMENT PER PROVISIONS DE FONS	1.124,60		1.593,97	1.124,60	1.593,97	
56190	DIPOSITS REBUTS: ALTRES		5.046,48	2.045,47			3.001,01
57100	BANCS: COMPTES OPERATIUS	2.212.064,39		2.279.913,73	1.819.358,14	2.672.619,98	
5751	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Bestretes de caixa fixa.	4.875,40		1.124,60	1.593,97	4.406,03	
62200	MANTENIMENT APARELLS TRANSIT I TELECOMUN			690,66		690,66	
62301	COMUNICACIO			30.164,96		30.164,96	
62302	INSPECCIO METROPOLITANA D'AUTOTAXIS			245.453,29		245.453,29	
62303	SERVEIS EXTERNS			188.504,24		188.504,24	
62900	MATERIAL D'OFICINA			9.161,55		9.161,55	
62901	MATERIAL FORMACIO I ALTRES			10.062,20		10.062,20	
62909	ALTRES DESPESES DIVERSES			262,28		262,28	
62910	LOCOMOCIO DEL PERSONAL			112,25		112,25	
62911	DIETES DE PERSONAL			372,60		372,60	
62940	VIATGES ORGANS DE GOVERN			1.430,42		1.430,42	
64000	Despeses de personal i prestacions socials.Sous i salaris.			201.329,16	45.886,70	155.442,46	

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
64001	S I S FUNCIONARIS RETRIBUCIONS BASIQUES			250.673,38		250.673,38	
64002	S I S FUNCIONARIS RETRIBUCIONS COMPLEMEN			362.075,22		362.075,22	
64011	RETRIBUCIONS BASIQUES LABORAL FIX			8.423,23		8.423,23	
64012	RETRIBUCIONS COMPLEMENTARIES LABORAL FIX			32.785,49		32.785,49	
64021	PRODUCTIVITATS FUNCIONARIS			134.915,66		134.915,66	
64022	PRODUCTIVITAT LABORALS			6.487,29		6.487,29	
64023	GRAFITICACIONS FUNCIONARIS			11.015,85		11.015,85	
64024	GRATIFICACIONS LABORALS			212,00		212,00	
64200	QUOTES SEGURETAT SOCIAL LABORALS			14.752,26		14.752,26	
64201	QUOTES SEGURETAT SOCIAL FUNCIONARIS			211.850,73		211.850,73	
64401	FONS SOCIAL			35.857,45		35.857,45	
65001	SUBVENCIONS A PARTICULARS			10.650,00		10.650,00	
65501	PLA DE VIABILITAT			1.347.422,66	1.347.391,72	30,94	
68060	Amortització d'aplicacions informàtiques IMET			40.060,30		40.060,30	
68140	Amortització de maquinària i utillatge. Elements de Seguretat i Comunicació			584,12		584,12	
68160	Amortització del mobiliari (urbà i general)			6.605,44		6.605,44	
68170	Amortització d'equips per a processos d'informació.			1.679,95		1.679,95	
68180	Amortització d'elements de transport.			4.266,99		4.266,99	

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
69830	DOTACIO PROVISIO DRETS DUBTOS COBRAMENT			546.882,72		546.882,72	
74021	TAXA UNITARIA PER LA PRESTACIÓ DE SERVEIS				1.869.854,00		1.869.854,00
74023	TAXA AUTORITZACIÓ VEHICLES				11.991,00		11.991,00
74024	TAXA PROVES CREDENCIAL D'APTITUD				203.921,49		203.921,49
74029	ALTRES TAXES				22.433,00		22.433,00
76910	INTERESSOS DIPOSITS				34,01		34,01
76911	INTERESSOS PLA VIABILITAT TAXI				30,94		30,94
77700	MULTES/SANCIONS			1.906,50	182.019,00		180.112,50
77701	ALTRES INGRESSOS				4.618,42		4.618,42
79830	PROVISIO PER A INSOLVENCIES APLICADES				510.523,08		510.523,08