

C.M.S.
AUDITORS ASSOCIATS, S.L.

AUDITORIA FINANCERA DE L'EXERCICI
2018 DE:

AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE LES
ILLES BALEARS



INFORME D'AUDITORIA FINANCERA INDEPENDENT DELS COMPTES ANUALS DE L'AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE LES ILLES BALEARS CORRESPONENTS A L'EXERCICI 2018

A l'Òrgan de govern de l'AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE LES ILLES BALEARS i a la
Conselleria d'Hisenda i Relacions Exteriors del Govern de les Illes Balears.

Opinió amb excepcions

Hem fet una auditoria financera dels comptes anuals de L'Agència Tributària de les Illes Balears (l'Entitat), que comprenen el balanç al 31 de desembre de 2018, el compte de resultats, l'estat de canvis en el patrimoni net i la liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, com també la memòria dels comptes anuals que inclou un resum de les polítiques comptables significatives.

En la nostra opinió, excepte pels possibles efectes i pels efectes de les qüestions descrites en la secció Fonament de l'opinió amb excepcions del nostre informe, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes materials, la imatge fidel de la situació financera de l'Entitat a 31 de desembre de 2018, com també dels resultats de les seves operacions i de la liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, i de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que ha aplicat l'Entitat que és el Pla General de Comptabilitat Pública de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

Fonament de l'opinió amb excepcions

En el desenvolupament del nostre treball s'han posat de manifest els següents fets o circumstàncies que afecten l'opinió de l'informe:

Limitació a l'abast

L'epígraf «IV. Creditors i altres comptes a pagar» del passiu corrent del balanç adjunt presenta un saldo de 67.727.583,22 euros (67.902.583,90 euros a l'exercici anterior). Formant part d'aquest saldo hi ha classificat un import de 53.656.154,11 euros (66.260.322,56 euros a l'exercici anterior) que correspon a la partida «4. Creditors per administració de recursos per compte d'altres ens públics». La formació d'aquest saldo és conseqüència de l'exercici d'una de les competències que té encomanades l'ATIB, com és la gestió i recaptació dels 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



Audidores

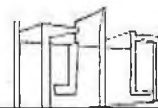
INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

Balears. Per tant, aquest import correspon a les actuacions per delegació realitzades per l'ATIB i pendents de liquidació als ens públics que resulten els titulars que varen encomanar aquesta gestió. Els registres comptables de l'Entitat no permeten determinar la composició o desglossament d'aquest saldo per creditor i no consta aquesta informació en altres fitxers extracomptables. Tampoc no hem pogut aplicar procediments alternatius satisfactoris per verificar la raonabilitat dels saldos esmentats. En conseqüència, no hem pogut obtenir una evidència suficient i adequada de la raonabilitat de la valoració i la classificació dels saldos de creditors, per import de 53.656.154,11 euros (66.260.322,56 euros a l'exercici anterior), que figuren a la partida «4. Creditors per administració de recursos per compte d'altres ens públics» de l'epígraf «VI. Creditors i altres comptes a pagar» del passiu corrent del balanç adjunt, ni de l'efecte, si és el cas, sobre el compte del resultat econòmic patrimonial adjunt. No obstant, del saldo per import de 53.656.154,11 euros, segons els llistats extracomptables facilitats per l'Entitat, durant l'exercici 2019 i fins a la data de preparació del present informe es van liquidar, globalment, 37.950.109,84 euros.

Excepcions

Per afavorir el procés de recaptació de tributs, l'Entitat va signar convenis amb les entitats financeres per aplicar el «Quadern 60», de les normes o protocols de l'Associació Espanyola de la Banca (AEB), que resulta un procés de recaptació que facilita el compliment de les seves obligacions als contribuents i permet gestionar amb major eficiència els recursos públics. Operativament, el procediment es materialitza, en primera instància, en un conjunt de comptes bancaris la titularitat dels quals correspon a l'Entitat, anomenats «comptes no operatius» o «comptes restringits de recaptació». Una vegada processada la informació, d'acord amb els terminis establerts entre l'ATIB i les entitats financeres, el conjunt dels saldos recaptats es traspassen als comptes bancaris operatius. Comptablement, mentre aquest saldo es troben als comptes restringits de recaptació, l'ATIB registra el procés amb un efecte compensador tant a l'actiu com al passiu corrent, utilitzant els epígrafs «altres comptes per cobrar» i «altres comptes per pagar», respectivament. Ara bé, formant part de la resposta rebuda per part d'una de les entitats financeres amb les que opera l'ATIB, en aquests comptes restringits de recaptació, consta a la data de tancament de l'exercici, un saldo per un total de 675.596,32 euros, que no es troba registrat per l'Entitat. En conseqüència, l'epígraf «III. Deutors i altres comptes a cobrar» de l'actiu corrent del balanç adjunt està infravalorat en 675.596,32 euros i l'epígraf «IV. Creditors i altres comptes a pagar» del passiu corrent del balanç adjunt està infravalorat en els mateix import.

L'Entitat, fins al tancament de l'exercici anterior, erròniament, seguia el criteri de no incloure, formant part dels seus registres comptables, el saldo corresponent als comptes bancaris no operatius, comentats al paràgraf anterior. Durant el període 2018, es pren la decisió de corregir aquest error registrant com a part de la informació comptable aquests saldos. La nota «2.5. Canvis criteris comptables» de la memòria adjunta comenta aquesta situació, no obstant, es presenta el fet com un canvi de política comptable, en lloc d'indicar que es tracta d'una correcció d'errors. Aquesta nota assenyala que per problemes informàtics no s'ha pogut reexpressar les xifres comparatives. Aquesta qüestió afecta a saldos per un import total de 6.325.517,50 euros. D'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicat per l'Entitat, quan es produeixi un



Auditores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

canvi de criteri comptable o esmena d'errors corresponents a exercicis anteriors que tinguin importància relativa, atenent al principi d'uniformitat, s'aplicarà de manera retroactiva i el seu efecte es calcularà des de l'exercici més antic per al qual es disposi d'informació. Aquesta aplicació retroactiva consisteix en aplicar la nova política comptable a les transaccions, altres esdeveniments i condicions, a les que afecti; com si aquesta política s'hagués aplicat sempre, per la qual cosa aquest canvi motivarà el corresponent ajust per l'efecte acumulat de les variacions dels actius i passius en el saldo inicial, així com la modificació de les xifres afectades en la informació inicial amb la finalitat de facilitar la comparabilitat entre exercicis. En conseqüència, les xifres comparatives de l'epígraf «III. Deutors i altres comptes a cobrar» de l'actiu corrent del balanç adjunt estan infravalorades en 6.325.517,50 euros i les xifres comparatives l'epígraf «IV. Creditors i altres comptes a pagar» del passiu corrent del balanç estan infravalorades en els mateix import.

Hem fet l'auditoria sobre la base de l'encàrrec rebut per part de la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques del Govern de les Illes Balears. L'actuació esmentada s'ha dut d'acord amb les Normes d'Auditoria del Sector Públic de la Intervenció General de l'Estat de 14 de febrer de 1997, i d'acord també amb l'article 121.2 de la Llei 14/2014, de 29 de desembre, de finances de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears i el Plec de prescripcions tècniques per a la realització d'auditories de la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques de les Illes Balears pel que fa a la preparació d'aquest informe. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals del nostre informe.

Som independents de l'Entitat de conformitat amb els requeriments d'ètica aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals i hem complert les altres responsabilitats d'ètica de conformitat amb aquests requeriments.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió amb excepcions.

Altres qüestions

Tal com s'indica en la nota 2 de la memòria adjunta, d'acord amb la normativa que regeix l'actuació de l'Entitat, els comptes anuals adjunts, els han preparat l'òrgan de govern d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'Entitat amb el propòsit de mostrar la imatge fidel. En conseqüència, els comptes anuals adjunts s'han preparat en virtut d'aquest marc normatiu d'informació financera i han estat auditats aplicant les Normes d'Auditoria del Sector Públic de la Intervenció General de l'Estat. Aquest informe en cap cas s'ha d'entendre com un informe d'auditoria en els termes prevists en la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya.



Auditores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

L'Entitat no ha aportat l'evidència documental adequada i suficient per verificar el compliment, durant l'exercici 2018, de la normativa sobre prevenció de riscos laborals.

L'entorn normatiu que regula la protecció de dades de caràcter personal es troba representat per la Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals i el REGLAMENT (UE) 2016/679 DEL PARLAMENT EUROPEU I DEL CONSELL de 27 d'abril de 2016. Aquestes normes reforcen els drets dels ciutadans vetllant per la privacitat en referència a la seguretat de les dades personals. En aquest ordre, cal que l'Entitat realitzi diferents actuacions per adaptar les seves polítiques i procediments a aquest entorn normatiu, atès que durant l'exercici 2018 el compliment resulta parcial. En aquest sentit l'entitat va manifestar que es troba previst durant el període 2019 arribar a assolir aquest objectiu d'adaptació a l'esmentat entorn normatiu. Pertoca afegir, a més, que cal coordinar aquestes actuacions d'adaptació amb el Recaptador de la zona de Mallorca.

Una altra informació

No hi ha altra informació adjunta als comptes anuals de l'Entitat, que comprenen el balanç al 31 de desembre de 2018, el compte de resultats, l'estat de canvis en el patrimoni net i la liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, com també la memòria dels comptes anuals.

Si fos el cas, la nostra opinió sobre els comptes anuals no cobreix l'altra informació. La nostra responsabilitat sobre l'altra informació consisteix a avaluar i informar sobre la concordança de l'altra informació amb els comptes anuals a partir del coneixement de l'Entitat obtingut en la nostra auditoria i sense incloure informació diferent de l'obtinguda com a evidència durant aquesta. Així mateix, la nostra responsabilitat pel que fa a l'informe de gestió consisteix a avaluar i informar sobre si el seu contingut i presentació són conformes a la normativa que resulta d'aplicació. Si basant-nos en el treball que hem realitzat, concloem que existeixen incorreccions materials, estaríem obligats a informar-ho.

No tenim res que informar referent a això.

Responsabilitats de la direcció i dels responsables del govern de l'Entitat en relació amb els comptes anuals

L'òrgan de govern de l'Entitat és responsable de la preparació i la formulació dels comptes anuals de manera que expressin la imatge fidel de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'Entitat, que s'identifica a la nota B de la memòria adjunta, i, en particular, d'acord amb els principis i criteris comptables. Així mateix, és responsable del control intern que consideri necessari per permetre la preparació dels comptes anuals lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

Els comptes anuals de l'exercici 2018 que han estat objecte del treball d'auditoria varen ser formulats per l'òrgan de govern de l'Entitat el 12 d'abril de 2019 i varen ser posats a la disposició de C.M.S. Auditors Associats, S.L. el 15 d'abril de 2019.

En la preparació dels comptes anuals, l'òrgan de govern és responsable de la valoració de la capacitat de l'Entitat de continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable d'entitat en funcionament excepte si l'òrgan de govern té intenció de liquidar l'Entitat o de cessar les seves operacions, o bé no existeixi una altra alternativa realista.

Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error, i emetre un informe d'auditoria que conté la nostra opinió.

Seguretat raonable és un grau alt de seguretat, però no garanteix que una auditoria duta a terme de conformitat amb les Normes d'Auditoria del Sector Públic de la Intervenció General de l'Estat sempre detecti una incorrecció material quan existeix. Les incorreccions es poden deure a frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixin en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.

Com a part d'una auditoria de conformitat amb les Normes d'Auditoria del Sector Públic de la Intervenció General de l'Estat, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, deguda a frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material deguda a frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material deguda a error, atès que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'Entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables aplicades són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada per l'òrgan de govern.



- Concloem sobre si és adequada la utilització, que ha fet l'òrgan de govern, del principi comptable d'entitat en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, conclouem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de l'Entitat per continuar com a empresa en funcionament.

Si conclouem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins avui del nostre informe d'auditoria. No obstant això, els fets o condicions futurs poden ser causa que la Societat deixi de ser una empresa en funcionament.

- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals inclosa la informació revelada a la memòria, i si els comptes anuals representen les transaccions i fets subjacents d'una manera que aconseguixen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb els responsables del govern de l'Entitat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de fer l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, com també qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

C.M.S. Auditors Associats, S.L.


Miquel Monserrat Adrover

Palma, a 21 d'octubre de 2019

INSTITUTO DE CENSORES
JURADOS DE CUENTAS
DE ESPAÑA

C.M.S. AUDITORS
ASSOCIATS, S.L.

2019 Núm. 13/19/00836

30,00 EUR

SELLO CORPORATIVO:

Informe sobre trabajos distintos
a la auditoría de cuentas



CMS AUDITORS
ASSOCIATS, S.L.
R.O.A.C. n° S1036
PALMA DE MALLORCA

Audidores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

COMPTE GENERAL 2018

**Compte anual de
l'Agència Tributària de les Illes
Balears**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

COMPTE GENERAL DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA
COMPTE GENERAL DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA COMUNITAT
COMPTE ANUAL DE L' AGÈNCIA TRIBUTÀRIA LES ILLES BALEARS

1. RESULTAT DE L'EXERCICI

1.1 ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST I RESULTAT DE L'EXERCICI 2018

Estat d'execució del pressupost de despeses	4
Estat d'execució del pressupost d'ingressos	7
Resultat de l'exercici	10
Romanent de Tresoreria	12

1.2. BALANÇ DE L'EXERCICI.....14

1.3. COMPTE DE RESULTATS.....16

1.4. ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET18

1.5. ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU20

1.6. MEMÒRIA

Organització i activitat.....	22
Bases de presentació dels comptes.....	26
Normes de reconeixement i valoració	28
Immobilitzat	33
Deutors, creditors i altres epígrafs del balanç.....	35
Actius financers	35
Passius financers.....	35
Cobertures comptables	37
Transferències i subvencions	37
Provisions i contingències.....	38

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Tresoreria.....	39
Operacions no pressupostàries Operacions avalades.....	41
Valors rebuts en dipòsit.....	46
Informació pressupostària.....	47
Estabilitat pressupostària	51
Indicadors.....	51
Fets posteriors al tancament.....	59

2. DETALL DE LES MODIFICACIONS DE CRÈDIT

2.1 MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL PRESSUPOST DE DESPESES

A. Resums: per capítols	63
per articles	64
per centres de cost.....	65
B. Detall de partides	67
C. Relació per número d'expedient.....	70
D. Relació per tipus de modificació	72

2.2. MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL PRESSUPOST D'INGRESSOS

A. Resums: per capítols.....	75
per articles	76
per centres d'ingrés	77
B. Detall per partides	79

3. EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES 2018

3.1 EXERCICI CORRENT

A. Resums generals.	
— Classificació orgànica.	
Centres de cost	82
Secció / Capítol / Programa.....	83
Secció / Programa / Capítol.....	84

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

– Classificació econòmica	
Capítols.....	86
Articles	87
Conceptes	88
Subconceptes.....	89
Capítol / Secció / Programa.....	92
Capítol / Programa / Secció.....	93
– Classificació funcional.	
Grup	95
Programes	96
Programa / Secció / Capítol.....	97
B. Detall per partides.....	99
C. Territorialització de les inversions.	
– Per illes i seccions	102
3.2 Exercicis tancats	
Resums: Per exercici	104
Per secció	105
Per capítol.....	106
Per grup.....	107
Per exercici, capítol i secció.....	108
Per exercici, capítol i subconcepte	109
3.3 Compromisos de despeses a càrrec d'exercicis futurs	
Expedients compromesos durant l'exercici 2018	111
Expedients compromesos en exercicis anteriors.....	112

4. EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

4.1 EXERCICI CORRENT

A. Resums generals.	
– Classificació orgànica	
Centres d'ingrés.....	115
Secció / Capítol.....	116
– Classificació econòmica	
Capítols.....	118
Articles	119
Conceptes	120
Subconceptes.....	121
Capítol / Secció	122

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

B. Detall per partides.....	124
-----------------------------	-----

4.2 Exercicis tancats

Resums:	
Per exercici	126
Per secció.....	127
Per capítol	128
Per exercici, capítol i secció	129
Per exercici i subconcepte.....	130



VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

1. RESULTAT DE L'EXERCICI

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

**1.1 ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST I RESULTAT DE
L'EXERCICI 2018**

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

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

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

ACIB	Estat d'execució del pressupost de despeses Exercici 2018 Resum per capítol i secció	Data 12.04.2019 Full 1 de 1 període 12 2018
------	--	---

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D'pendent 0	Ordenat	Pagat	Pendent de pagament	Disponible
** Total	10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
* 1 Despeses de personal	7.082.175,00	6.855.917,91	6.855.917,91	6.855.917,91	216.152,14	6.639.765,77	6.639.765,77		226.257,09
* 2 Desp corrent: bàns i serv	3.032.855,00	2.980.984,98	2.700.149,88	2.700.149,88	154.644,97	2.545.504,91	2.541.588,92	3.915,99	51.850,02
* 3 Despeses financeres	136.500,00	135.500,53	133.510,72	133.510,72		133.510,72	133.510,72		999,47
* 6 Inversions reals	131.700,00	119.351,12	119.351,12	119.351,12	1.333,16	118.017,96	118.017,96		12.348,88

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

DATA

Batut d'execució del pressupost de despeses
Batut 2018
Resum per classificació orgànica

Data 12.04.2019
Full 1 de 1
període 12 2018

Resum	Definitiu	Reservat	Acreditat	Disposat	D'pertinència	Ordre	Pagat	Pertinència de pagament	Disponible
*** Total	10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
** 50 Agència Tributària de les Illes	10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
* 500 Agència Tributària de les Illes	10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
5000 Agència Tributària	10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NTB						Estat d'execució del pressupost d'ingressos				Data 12.04.2019	
						Exercici 2018				Fol·li 1/ 1	
						Resum per Capital i Secció				II-005	
										Període M 12	
	CR Definitiu	Crret. íntegre	Anul. laccions	Altres Dades	Crret. Líquid	Recaptació íntegra	Desvolucions	Recaptació Líquida	Període còmput		
** Total Pressupost	10.383.210,00	10.549.015,83			10.549.015,83	4.170.737,43		4.170.737,43	6.378.278,40		
* 3 Taxes, prestació de serveis i altres ingressos	13.860,00	179.645,73			179.645,73	179.645,73		179.645,73			
* 4 Transferències corrents	10.284.340,00	10.284.340,00			10.284.340,00	3.927.311,63		3.927.311,63	6.357.028,37		
* 5 Ingressos patrimonials	10,00	30,10			30,10	30,10		30,10			
* 7 Transferències de capital	85.000,00	85.000,00			85.000,00	63.749,97		63.749,97	21.250,03		

h

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

AJIB Resalt d'execució del pressupost d'ingressos Exercici 2018 Resum per Secció i Centre Gestor										Data 12.04.2019 Full 1/ 1 II-001 Període M 12	
	CR Definitiu	Críet. íntegre	Anul. lacions	Altres Dates	Críet. Líquid	Recaptació íntegra	Devolucions	Recaptació Líquida	Períet. crranset		
*** Total Pressupost	10.383.210,00	10.549.015,83			10.549.015,83	4.170.737,43		4.170.737,43	6.378.278,40		
** 50 Agència Tributària de les Illes Balears	10.383.210,00	10.549.015,83			10.549.015,83	4.170.737,43		4.170.737,43	6.378.278,40		
* 500 Agència Tributària de les Illes Balears	10.383.210,00	10.549.015,83			10.549.015,83	4.170.737,43		4.170.737,43	6.378.278,40		
50001 Agència Tributària de les Illes Balears	10.383.210,00	10.549.015,83			10.549.015,83	4.170.737,43		4.170.737,43	6.378.278,40		

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

RESULTAT DE L'EXERCICI

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

RESULTAT PRESSUPOSTARI

EXERCICI 2018

CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	RESULTAT PRESSUPOSTARI
1. Operacions no financeres			
a. Operacions corrents	10.464.015,83	9.318.781,40	1.145.234,43
b. Operacions de capital	85.000,00	118.017,96	-33.017,96
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2)	10.549.015,83	9.436.799,36	1.112.216,47
II. RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (1+2+3)			1.112.216,47

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ROMANENT DE TRESORERIA

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ROMANENT DE TRESORERIA
EXERCICI 2018

+ Drets Reconeguts líquids 2018	10.549.015,83
- Anul.lacions contrets de resultes	0,00
+ Romanent de Tresoreria 2017	6.220.077,73
= Fonts de finançament	16.769.093,56
- Obligacions Reconegudes 2018	-9.436.799,36
= Romanent de Tresoreria 2018	7.332.294,20
ROMANENT DE TRESORERIA AJUSTAT	7.332.294,20

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

1.2 BALANÇ DE L'EXERCICI

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANC A 31 de desembre 2018

BALANC A 31 de desembre 2018

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

1.3 COMPTE DE RESULTATS

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

AGENCIA TRIBUTARIA DE LES ILLES BALEARS

COMpte del resultat econòmic-patrimonial

(Expressat en euros)

NÚM. CTES.	MEMÒRIA	EXERCICI 2018	EXERCICI 2017
	1. Ingressos tributaris i col·laboracions socials	0,00	0,00
720, 721, 723, 726, 73	a) Impostos	0,00	0,00
740, 742	b) Taxes	0,00	0,00
	2. Transferències i subvencions rebudes	10.369.340,00	10.300.860,00
	a) De l'exercici	10.369.340,00	10.300.860,00
751	a.1) subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici	0,00	0,00
750	a.2) transferències	10.369.340,00	10.300.860,00
752	a.3) subvencions rebudes per a cancel·lació de passius que no suposin finançament específic d'un element patrimonial	0,00	0,00
7530	b) Imputació de subvencions per a immobilitzat no financer	0,00	0,00
754	c) Imputació de subvencions per a altres actius i d'altres	0,00	0,00
	3. Vendes netes i prestacions de serveis	0,00	0,00
700, 701, 702, 703, 704, 709, 708, 709	a) Vendes netes	0,00	0,00
741, 705	b) Prestació de serveis	0,00	0,00
71*, 7930, 7937, (6930), (6937)	c) Variació d'aprovament per producció secundària i altres variacions d'atenuament de valor	0,00	0,00
780, 781, 782, 783	6. Treball realitzat per l'entitat per al seu immobilitzat	0,00	0,00
776, 777	6. Altres ingressos de gestió ordinària	22.902.009,99	19.842.831,97
795	7. Excessos de provisions	0,00	0,00
	A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)	32.871.349,99	30.143.711,97
	8. Despeses de personal	-6.591.908,74	-5.994.303,89
(640), (641)	a) Salts, salaris i pensions	-5.331.758,89	-4.739.417,93
(642), (643), (644), (645)	b) Càrregues socials	-1.256.148,85	-1.214.886,04
(65)	9. Transferències i subvencions concedides	0,00	0,00
	10. Aprovisionaments	0,00	0,00
(690), (691), (692), (693), (694), (695), (696), (697), 606, 608, 601, 61*	a) Consum de mercaderies i altres aprovisionaments	0,00	0,00
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	b) Deteriorament de valor de mercaderies, primàries materials i altres aprovisionaments	0,00	0,00
	11. Altres despeses de gestió ordinària	-25.137.743,83	-21.261.999,10
(82)	a) Subministraments i serveis exteriors	-2.812.818,48	-2.563.387,91
(83)	b) Tributs	0,00	0,00
(676)	c) Altres	-22.324.925,45	-18.718.607,19
(88)	12. Amortització de l'immobilitzat	-72.063,36	-81.885,54
	B) TOTAL DE DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)	-31.807.713,89	-28.316.184,83
	I. Resultat (establí o desestablí) de la gestió ordinària (A+B)	1.063.636,10	1.825.527,14
	13. Deteriorament de valor de l'immobilitzat per deteriorament de l'immobilitzat i altres elements i actius en estel de venda	40.457,81	-486.127,24
(6936), (6937), (6938), (6939), (6940), (6941), (6942), (6943), (6944), (6945), (6946), (6947), 7936	a) Deteriorament de valor	40.457,81	-486.127,24
770, 771, 772, 774, (678), (671), (672), (674)	b) Banes i abonacions	0,00	0,00
7531	c) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer	0,00	0,00
	14. Altres pèrdues no ordinàries	-162,90	-61.323,65
773, 778	a) Ingressos	0,00	0,00
(678)	b) Despeses	-162,90	-61.323,65
	II. Resultat de les operacions no financeres (13+14)	1.104.088,91	1.288.076,40
	15. Ingressos financers	30,16	3,30
	a) De participacions en instruments de patrimoni	0,00	0,00
7630	a.1) En entitat del grup, multigrup i associades	0,00	0,00
760	a.2) En altres entitats	30,16	3,30
	b) De valors negociables i de crèdits de factu immobilitzat	0,00	0,00
7631, 7632	b.1) En entitat del grup, multigrup i associades	0,00	0,00
761, 762, 769, 76454, (66454)	b.2) Altres	0,00	0,00
	16. Despeses financeres	-95.588,31	-223.178,33
(883)	a) Per deutes amb entitat del grup, multigrup i associades	0,00	0,00
(680), (681), (682), (688), 76451, (66451)	b) Altres	-95.588,31	-223.178,33
764, 765, 769, 767	17. Despeses financeres imputades a l'actiu	0,00	0,00
	18. Variació del valor raonable en actiu i passius financers	0,00	0,00
7646, (6646), 76459, (66459)	a) Derivats financers	0,00	0,00
(66452), (66453)	b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació en resultat	0,00	0,00
7641, (6641)	c) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,00
768, (668)	19. Diferència de canvi	0,00	0,00
	20. Deteriorament de valor, baixes i allargament d'actius i passius financers	0,00	0,00
(886), 7670, (6970), (6970)	a) D'entitat del grup, multigrup i associades	0,00	0,00
(6971)	b) Altres	0,00	0,00
	III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20)	-95.588,22	-223.173,03
	IV. Resultat (establí o desestablí) net de l'exercici (II+III)	1.008.522,31	1.064.903,37

ELABORADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

1.4 ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

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 2016		3.508.823,19	3.181.944,05	0,00	6.690.767,24
I. AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS	2.2	0,00	3.915.704,67	0,00	3.915.704,67
B. PATRIMONI NET INICIAL AJUSTAT DE L'EXERCICI 2017 (A+I)		3.508.823,19	7.097.648,72	0,00	10.606.471,91
II. VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2017					
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici			1.064.903,37		1.064.903,37
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 2017 (B+II)		3.508.823,19	8.162.552,09	0,00	11.671.375,28
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 2018 (C+III)		3.508.823,19	8.162.552,09	0,00	11.671.375,28
IV. VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2018					
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
E. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2018 (D+IV))		3.508.823,19	9.171.074,40	0,00	12.679.897,59

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUES

	NOTA EN MEMÒRIA	2018	2017
I. Resultat econòmic-patrimonial		1.008.522,31	1.064.903,37
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		1.008.522,31	1.064.903,37
IV. TOTAL, Ingressos i despeses reconeguts (II+III)		1.008.522,31	1.064.903,37

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

a) Operacions patrimonial amb l'entitat o les entitats propietàries			
	NOTA EN MEMÒRIA	2018	2017
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	2018	2017
1. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat econòmic-patrimonial	9	10.369.340,00	10.300.880,00
1. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net	9		
TOTAL		10.369.340,00	10.300.880,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

1.5 ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

AGENCIA TRIBUTARIA DE LES ILLES BALEARS

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU

A 31 de desembre 2018

(Expressat en euros)

	Notas de la Memoria	31/12/2018	31/12/2017
I. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE GESTIO			
A) Cobraments:		32.234.967,16	29.468.081,74
1. Ingressos tributaris i cotitzacions socials		2.516,62	4.686,37
2. Transferències i subvencions rebudes	9	10.369.340,00	10.300.880,00
3. Vendes netes i prestacions deservies		0,00	
4. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		22.499.493,27	19.838.145,60
5. Interessos i dividendes cobrats		30,10	3,30
6. Altres cobraments		(636.412,83)	(675.633,53)
B) Pagaments:		(43.492.210,29)	(60.513.727,52)
7. Despeses de personal	1	(6.597.906,74)	(5.954.303,99)
8. Transferències subvencions concedides		0,00	
9. Aprovisionaments		0,00	
10. Altres despeses de gestió		(2.612.818,48)	(2.613.711,56)
11. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		(33.956.705,41)	(51.801.574,56)
12. Interessos pagats	7	(133.510,72)	(196.334,69)
13. Altres pagaments		(191.268,94)	52.197,28
Fluxos nets d'effectiu per activitats de gestió (+A-B)		(11.257.243,13)	(31.045.645,78)
II. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
C) Cobraments:		0,00	0,00
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
D) Pagaments:		(18.356,69)	(23.711,78)
4. Compra d'inversions reals	4	(18.356,69)	(23.711,78)
5. Compra d'actius financers		0,00	0,00
6. Altres pagaments de les activitats d'inversió		0,00	0,00
Fluxos nets d'effectiu per activitats d'inversió (+C-D)		(18.356,69)	(23.711,78)
III. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
E) Augments en el patrimoni:		0,00	0,00
1. Aportacions de l'entitat o les entitats propietàries		0,00	0,00
F) Pagaments a l'entitat o les entitats propietàries		0,00	0,00
2. Devolució d'aportacions i repartiment de resultats a l'entitat o les entitats propietàries		0,00	0,00
G) Cobraments per omissió de passius financers:		0,00	0,00
3. Obligacions i al tres valors negociables		0,00	0,00
4. Préstecs rebuts		0,00	0,00
5. Altres deutes		0,00	0,00
H) Pagaments per reemborsament de passius financers:		0,00	0,00
6. Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
7. Préstecs rebuts		0,00	0,00
8. Altres deutes		0,00	0,00
Fluxos nets d'effectiu per activitats de finançament (+E-F+G-H)		0,00	0,00
IV. FLUXOS D'EFFECTIU PENDENTS DE CLASSIFICACIÓ			
I) Cobraments pendents d'aplicació		0,00	0,00
J) Pagaments pendents d'aplicació		0,00	0,00
Fluxos nets d'effectiu pendents de classificació (+I-J)		0,00	0,00
V. EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI			
		0,00	0,00
VI. INCREMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU I ACTIUS LIQUIDS EQUIVALENTS A L'EFFECTIU (I + II + III + IV + V)			
		(11.275.599,82)	(31.069.357,56)
Effectiu i actius líquids equivalents a l'effectiu a l'inici de l'exercici	11	60.463.180,25	91.532.537,81
Effectiu i actius líquids equivalents a l'effectiu al final de l'exercici	11	49.187.580,43	60.463.180,25

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

1.6 MEMÒRIA

AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE LES ILLES BALEARS.
MEMÒRIA DE L'EXERCICI 2018

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.



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 conveni 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:



VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Durant el 2018 s'han signat els convenis que a continuació es detallen:

- A. En matèria de transit i segureta viària amb PDA,
- Ajuntament de Estellencs, el 21 de novembre de 2018, en substitució del signat el 18 de gener de 2010 sense PDA
 - Ajuntament de Maria de la Salut el 26 de juny de 2018, en substitució del de dia 11 de novembre de 2007.
 - Ajuntament de Porreres el 17 d'octubre de 2018 en substitució del signat el 11 de febrer de 2004 sense PDA
 - Ajuntament de Santa Maria del Camí el 17 d'octubre de 2018 en substitució del signat el 30 de juny de 2010 sense PDA.
 - Ajuntament de Selva, el 17 d'octubre de 2018 en substitució del signat el 20 de desembre de 2011 sense PDA.
- B. En matèria de gestió tributària de l'IIVTNU
- Ajuntament de Fornalux, el 28 de febrer de 2018
 - Ajuntament de Porreres, el 30 d'abril de 2018
 - Ajuntament de Sineu, el 13 d'abril de 2018.
- C. En matèria de taxes per la prestació del servei de recollida de fems
- Ajuntament d'Esporles, el 13 d'abril de 2018.
 - Ajuntament de Fornalutx, 28 de febrer de 2018.
- D. En matèria d'Impost de Vehicles de Tracció Mecànica
- Ajuntament de Sant Llorenç des Cardassar, el 13 d'abril de 2018
- E. En matèria de gestió IBI
- Ajuntament de Sa Pobla, l'11 de maig de 2018

De tal manera que el total de convenis és de 319, 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
- 24 de tasques relacionades amb la gestió tributària l'Impost sobre l'increment de valor de terrenys de naturalesa urbana
- 43 de tasques relacionades amb la gestió tributària de taxes, de fems i clavegueram,
- 44 de tasques relacionades amb la gestió tributària de l'Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica
- 7 de tasques relacionades amb la gestió tributària de l'Impost sobre Activitats Econòmiques
- 47 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)



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 las 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 143 efectius: 140 funcionaris, dos laborals i un alt càrrec, de quals 53 són homes i 90 dones. El detall es el següent;

Alt càrrec..	1 (directora)
grup A1	32 persones
grup A2...	26 persones
grup C1.....	12 persones
grup C2...	68 persones
grup AP....	2 persones
Laborals	2 persones

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

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).

Durant l'exercici s'han liquidat en concepte de remuneracions per sous de càrrecs d'alta direcció un import de 54.876,29 € (2017-53.999€)

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

Concepte	31/12/2018	31/12/2017
Sous i salaris	5.331.756,89	4.739.417,93
Indemnitzacions	109.215,22	107.462,19
Seguretat Social	1.109.433,42	1.059.885,73
Altres desp.socials	47.501,21	47.538,14
Total	6.597.906,74	5.954.303,99
(En euros)		

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

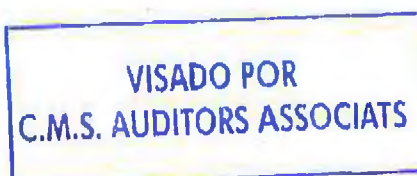
Les xifres contingudes en els quadres d'aquesta memòria estan expressades en euros.

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



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

A l'exercici actual s'han registrat els saldos dels comptes bancaris no operatius del ATIB (Nota 3.6.3). Amb motiu de problemes informàtics no s'ha pogut reexpressar els actius i passius de l'exercici anterior, això hagués suposat un increment en la rúbrica de l'actiu "Altres comptes a cobrar" i del passiu "Altres comptes a pagar" d'un import de 6.325.517,50 euros (Nota 12.4).



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
- Utillatge, 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.



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 debèits 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 debèits per operacions no comercials (ex. préstecs) que corresponen a debèits 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 debèits 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.

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.

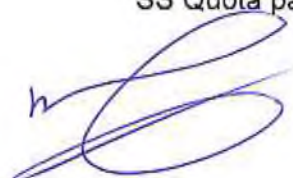
3.6 Operacions no pressupostàries

3.6.1 Altres comptes a cobrar

Aquest concepte està integrat fonamentalment pels comptes que figuren en el balanç general els dos primers dígit 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



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 EEFf 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 contabilització 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

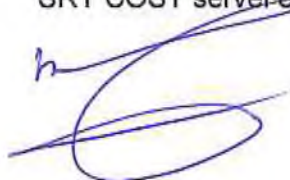
Recull el saldo dels comptes els primers dígit dels quals són 41.

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



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	Acreeador.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 esdevenuts 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.



VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA 4. IMMOBILITZAT MATERIAL

Els moviments registrats a l'exercici 2018 y 2017 a les diferents partides de l'immobilitzat material i les seves corresponents amortitzacions són els següents:

	01.01.2018	Altres (Dotacions)	Deteriorament	31.12.2018
Terrenys i construccions				
Cost	3.499.040,72	-	-	3.499.040,72
Amortització acumulada	(305.665,81)	(33.522,61)	-	(339.188,42)
Deteriorament	(486.127,24)	-	40.452,61	(445.674,63)
	<u>2.707.247,43</u>	<u>-</u>	<u>40.452,61</u>	<u>2.714.177,67</u>
Instal·lacions tècniques i maquinaria				
Cost	495.722,36	18.356,69	-	514.079,05
Amortització acumulada	(303.288,27)	(38.540,69)	-	(341.828,96)
	<u>192.434,09</u>	<u>(20.184,00)</u>	<u>-</u>	<u>172.250,09</u>
Béns patrimoni històric cultural	<u>2.764,65</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.764,65</u>
TOTAL				
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)
	<u>2.902.446,17</u>	<u>(53.706,61)</u>	<u>40.452,61</u>	<u>2.889.192,41</u>

(En Euros)

	01.01.2017	Altres (Dotacions)	Deteriorament	31.12.2017
Terrenys i construccions				
Cost	3.499.040,72	-	-	3.499.040,72
Amortització acumulada	(272.104,05)	(33.562,00)	-	(305.666,05)
Deteriorament	-	-	(486.127,24)	(486.127,24)
	<u>3.226.936,67</u>	<u>-</u>	<u>(486.127,24)</u>	<u>2.707.247,43</u>
Instal·lacions tècniques i maquinaria				
Cost	472.010,58	23.711,78	-	495.722,36
Amortització acumulada	(254.964,49)	(48.323,78)	-	(303.288,27)
	<u>217.046,09</u>	<u>(24.612,00)</u>	<u>-</u>	<u>192.434,09</u>
Béns patrimoni històric cultural	<u>2.764,65</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.764,65</u>
TOTAL				
Cost	3.973.815,95	23.711,78	-	3.997.527,73
Amortització acumulada	(527.068,54)	(81.885,78)	-	(608.954,32)
Deteriorament	-	-	(486.127,24)	(486.127,24)
	<u>3.446.747,41</u>	<u>(58.174,00)</u>	<u>(486.127,24)</u>	<u>2.902.446,17</u>

(En Euros)

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 Tributaria 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
TOTAL	2.189.465,12
(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 Tributaria 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
Maquinaria	1.480,40
Mobiliari	23.218,53
Equips per procés d'informació	46.656,05
TOTAL	1.309.575,60
(En Euros)	

A l'exercici anterior, l'entitat va registrar pèrdues per deteriorament per import de 486.127,24 euros, de l'edifici del C/Aragó, d'acord amb el resultat de la Taxació realitzada 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 ha estat revisat, amb el resultat d'una disminució en el deteriorament valorat amb 40.452,61€-.

A 31 de desembre de 2018 l' import del deteriorament és de 445.674,63€



VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA 5. ALTRES EPÍGRAFS DEL BALANÇ

Deutes amb administracions públiques

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

Concepte	31/12/2018	31/12/2017
Ret. IRPF professionals	120.303,56	184.407,68
Ret.proced.lloguers	284,91	1.256,31
RET. IRPF Nòmina	128.007,42	116.202,54
Ret. cuota obrera	18.788,18	17.489,42
Ret.Mut.i altres D.P.	0,09	2.333,84
TOTAL	267.384,16	321.689,79
(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 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 2018 l'ATIB tenia pendants de cobrament como a conseqüència de "Dipòsits constituïts a curt termini". El saldo ascendeix a 19.588,86 euros (2017-43.076,72€).

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.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

En el 2018 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 0,465% (2017- EURIBOR 1 mes + un marge del 0,619%).

La despesa meritada per aquest concepte al 2018 va ser de 95.596,32 € (2017- 223.176,38€). Al tancament de l'exercici va quedar pendent de liquidar un import 27.396,74€ (2017- 65.311,32€) que s'ha registrat a l'epígraf "Deutes amb entitats de crèdit".

VARIACIO DE PASSIUS FINANCERS EN L'EXERCICI 2018-2017		
COMpte D'INTERESSOS		
OPERACIO	INTERESSOS PAGATS	
	de 1'01/01/2018 a 31/12/2018	de 1'01/01/2017 a 31/12/2017
COMpte DE CREDIT 200.000.000, 00 €- CAIXABANK	133.510,72	196.334,69
TOTAL INTERESSOS A CURT TERMINI	133.510,72	196.334,69

b) Altres deutes

Hi ha un saldo que correspon a Fiances Metàl·lic, per un import de 418.933,77€ (2017-407.755,59€).

c) Creditors per operacions de gestió.

La composició d'aquest epígraf del Balanç es detallada en els estats de la comptabilitat pressupostaria del Compte General de l'Agència Tributaria de les Illes Balears, i té un import de 234.418,63€ (2017-382.330,14€) .

En aquest epígraf s'han comptabilitzat 3.319,99 € (2017-105.912,66€) en concepte de "Creditors pressupostaris" i 230.502,84 (2017-276.417,48) euros 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

	31/12/2018
Lloguers	-
Reparacions	10.487,75
Serveis prof.recaptació	33.049,84
Suministres	1.987,48
Altres serveis	48.768,94
	94.294,01
Sous i salaris (*)	43.615,82
Seguretat social i endarreriments (Nota 6)	92.593,04
TOTAL	230.502,87

(*) S'ha periodificat la meritació de la paga extra del personal no liquidada per import 43.615,82, registrat com "Creditors per operacions de gestió", al tractar-se de despeses no pressupostàries.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Informació del període mitjà 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:

2018		
RATI D'OPERACIONS PAGADES	RATI D'OPERACIONS PENDENTS DE PAGAMENT	PERIODE MIG DE PAGAMENT MENSUAL
12,01	7,52	11,95

2017		
RATI D'OPERACIONS PAGADES	RATI D'OPERACIONS PENDENTS DE PAGAMENT	PERIODE MIG DE PAGAMENT MENSUAL
(13,33)	(16,89)	(14,98)

**Quan la dada es reflecteix entre parèntesi 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

NOTA 9. TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS

El 11 de gener de 2018 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 10.369.340.-euros desglossat en les partides pressupostàries següents:

-10.284.340,00.-euros amb càrrec a la partida pressupostària 14101 141 A01 441 50 00 del pressupost de despeses de 2018 registrats en l'epígraf "Transferències rebudes per finançar despeses de l'exercici"

-85.000,00.-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 6.378.278,40 euros registrat en l'epígraf "Deutors per operacions de gestió)

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA 10. PROVISIÓ 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 Tributaria 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 tributaria, 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 Tributaria 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 Tributaria 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.

La quantia de la demanda de 29 de novembre de 2016 és indeterminada.

L'avaluació del risc és de baixa probabilitat, atès el contingut de la demanda i les bases per a reactivar la carrera professional dels funcionaris públics. L'estat del litigi està pendent de sentència.

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.



VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA 11. TRESORERIA

El saldo de 49.187.580,43€ que apareix en el Balanç de Situació correspon al que es disposa a 31 de desembre de 2018 en els comptes operatius emprats per l' ATIB.

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

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

Cuenta de arqueo	Saldo inicial	Saldo final
SANTANDER AT023	7.180,96	3.794,80
TOTAL B.SANTANDER,SA	7.180,96	3.794,80
B.MARCH AT136	0	0
TOTAL BANCA MARCH,SA	0,00	0,00
BBVA AT026	20.985,90	1.082,40
TOTAL BBVA,SA	20.985,90	1.082,40
BANKIA AT014	29.705,29	11.551,40
BANKIA AT191	0	0
TOTAL BANKIA,SA	29.705,29	11.551,40
CAIXABANK AT017	56.679.117,93	46.223.469,69
CAIXABANK AT032	166.201,01	23.315,20
CAIXABANK AT124	3.559.010,65	2.923.083,90
TOTAL CAIXABANK,SA	60.404.329,59	49.169.868,79
B.DE ESPAÑA AT029	978,51	1.283,04
TOTAL B.DE ESPAÑA	978,51	1.283,04
TOTAL CTAS. CTES.	60.463.180,25	49.187.580,43
TOTAL METALICO	60.463.180,25	49.187.580,43
VAL01 AT291	42.307.058,31	41.335.026,15
TOTAL VALORES	42.307.058,31	41.335.026,15
TOTAL GENERAL	102.770.238,56	90.522.606,58
(En Euros)		



VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

L'Arqueig Anual de Tresoreria és el següent:

Existencias	Importe
Saldo inicial metálico	60.463.180,25
Cobros	1.431.153.317,79
Cobros presupuestarios ejerc. corriente	4.170.737,43
Cobros presupuestarios ejercicio cerrado	5.720.273,57
Cobros no presupuestarios	1.421.262.306,79
Pagos	1.442.428.917,61
Pagos presupuestarios ejercic corriente	9.432.883,37
Pagos presupuestarios ejercicio cerrado	105.912,66
Devoluciones de ingresos	0
Pagos no presupuestarios	1.432.890.121,58
Saldo movimientos internos de tesorería	0
Saldo final metálico	49.187.580,43
Saldo inicial valores	42.307.058,31
Cobros	3.443.265,52
Pagos	4.415.297,68
Saldo final valores	41.335.026,15
Total general	90.522.606,58
(En Euros)	



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 27 de febrer del 2015 es publica l'Acord de Consell de Govern, per a l'encomana de servei territorial de recaptació de la zona de Mallorca per a l'exercici de determinats serveis i es fixen les competències en matèria d'autorització i disposició de la despesa derivada de l'expedient , s'acorda ampliar l'encomana de gestió segons l'acord de 2 de novembre 2012 per tres anys (2015-132.000€, 2016-400.000€, 2017-400.000€, 2018-268.000€)

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€, 2021-368.500€). a l'exercici 2018 s'ha liquidat un import de 449.500€.

Les despeses pressupostàries afectes al recaptador a l'exercici 2018 han estat de 770.913,03€ (449.500 € per a la encomana de servei territorial segons l'Acord de Consell de Govern i 321.413,03 € per altres serveis)



VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

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:

Concepte	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 tributaria l'I.B.I., l'IVTU i taxes de foms	262.960,28	532.138,98	262.960,28	409.197,61
Gestió tributaria l'I.B.I., l'IVTU i taxes de foms ej. anteriors	1.597.649,65	-	1.597.649,65	-
Gestió Executiva de ens públics	431.475,74	150.802,67	431.721,92	-
	14.566.916,01	2.664.163,33	14.532.487,92	11.496.329,74
Gestió executiva (art 64.3 Decreto 75/2004) (*)	7.958.009,44	-	7.958.009,44	-
Altres ingressos	-	-	11.512,56	-
TOTAL	22.524.925,45	2.664.163,33	22.502.009,92	11.496.329,74

(En Euros)

No s'inclouen les liquidacions del recaptador de zona de Mallorca de la compensació econòmica per les tasques de gestió tributaria de la taxa per serveis relatius al tractament de residus sòlids urbans (TRSU) i de l'impost sobre l'increment de valor dels terrenys de naturalesa urbana (IIVTNU) de l'Ajuntament de Palma del 2n semestre de 2018 i d'altres entitats locals. No s'ha registrat ni l'ingrés ni la despesa per aquest concepte, si bé es troben inclosos els imports del 2on. semestre del 2017. Aquests imports no suposen cap modificació en el compte de resultats.

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

Concepte	Honoraris liquidats Recaudador zona
Gestió liquidació executiva de l'IBI	341.915,67
Gestió recaptatòria multes	1.400.894,79
Gestió Liquidació voluntària i executiva	10.207.524,47
Gestió tributaria l'I.B.I., l'IVTU i taxes de foms	1.386.218,60
Gestió Executiva de ens públics	1.864,64
Gestió executiva (art 64.3 Decret 75/2004) (*)	7.958.009,44
	21.298.427,61
Ecomana de gestió	449.500,00
Altres serveis	351.117,47
TOTAL	22.097.045,08

(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.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

12.1.- Operacions no pressupostàries

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo final
41900000	SRT Ret. impostos sobre bens immobles	-52.673,22	1.742.810,46	1.690.137,24	0
41900001	SRT Ret. premi cobrament tributs locals	7.074.336,61	9.410.391,22	10.095.149,94	6.389.577,89
41900002	SRT GESTIÓ CADASTRAL	-57.747,65	1.386.218,60	1.451.412,32	-122.941,37
41900006	SRT Cost Servei Ens Públics Autònoms	150.059,40	130.614,37	431.476,44	-150.802,67
41900102	Retenció Sindical USO	-13	169	156	0
41900104	Retenció Sindical UGT	-36,15	484,35	448,2	0
41900200	Retencions Judicials	-360	8.712,18	9.240,34	-888,16
41900400	Retrocessions transferenc. nom.	-151,2	151,2	0	0
41900404	Retrocessions transferències	-246,32	231,62	231,62	-246,32
41900500	Ingressos Duplicats o Excessius	-1.612,19	18.580.656,58	18.580.656,58	-1.612,19
41900600	Retencions negatives Nòmina General	1.489,85	1.063,38	0	2.553,23
41900815	Ret.exer.dret vaga	-707,91	0	483,39	-1.191,30
41900822	Comunitat Autònoma Creditora	0	18.000.000,00	18.000.000,00	0
44900111	CAIB: Bestretes2 mensualitats líquides	-2.959,24	25.229,51	22.270,27	0
44900500	DEVOL. LÍQUID NEGATIU NÒMINA	-8.231,25	0	1.063,38	-9.294,63
44909000	Deutors per servei de recaptació (pend.liq.ex.an	0	10.904.687,59	0	10.904.687,59
45600100	Serv. Recaudació Tributs Locals	-27.717.981,02	269.028.856,43	284.136.978,28	-42.826.102,87
45600101	Serv. Recaud. Tributs Locals Ciutat-PM	-34.901,34	158.300.115,12	168.430.193,31	-10.164.979,53
45600102	Servei Recaud. Tributs Mancomunitat	-1.198.939,52	4.086.553,91	4.027.580,82	-1.139.966,43
45600103	Op.transitòries SRT Locals	52.296,79	7.020.723,51	6.934.292,36	138.727,94
45600106	SRT SIRECA EPA (Empresas públicas)	-3.087.413,79	3.119.181,88	886.851,18	-855.083,09
45600107	Operacions transitòries SRT Locals	-15.464,76	6.934.292,36	6.918.827,60	0
47510100	Ret. Impost sobre las persones físiques	-184.407,68	1.446.288,62	1.382.184,50	-120.303,56
47510104	Retencions procedents de lloguers	-1.256,31	4.354,67	3.383,27	-284,91
47510105	RET. IRPF NÒMINA	-116.202,54	1.043.002,57	1.054.807,45	-128.007,42
47600100	R. cuota obrera	-17.489,33	222.186,64	223.485,49	-18.788,18
47610100	MUFACE	-0,09	7.324,84	7.324,84	-0,09
47690100	Ret. Mutualitats i altres Drets Passius.	-2.333,84	19.064,02	16.730,18	0
52000751	CAX01 AT017 C/C	0	377.862.279,81	377.862.279,81	0
55400105	IPA INGRESSOS DIRECTES	0	28.566.575,30	28.566.575,30	0
55400110	IPA ZONA RECAPTACIÓ POBLES	0	299.042.045,41	299.042.045,41	0
55400113	IPA Recaptació AJ. Palma	0	170.136.448,92	170.136.448,92	0
55400114	IPA RECAPT.SIRECA1 ZONA01 EXECUTIVA	0	1.333.022,30	1.333.022,30	0
55400117	IPA Comptes Bancaries	-783,43	592.069,24	592.806,96	-1.521,15
55400301	Ingres. excessius o inferiors.	412.374,15	3.652.548,68	2.867.774,15	1.197.148,68
55499999	Ingresos Ctas. Restringidas ATIB	0	0	10.904.687,59	-10.904.687,59
55500302	O.T. no ordenats pendent aplicació.	-0,33	17,54	17,54	-0,33
55500405	GPPA Nòmina General	-10.907,02	5.525.830,48	5.525.830,48	-10.907,02
55500406	SS Cuota Patronal	-1.644,13	0	0	-1.644,13
55700101	IPA Formalitzacions	0	71.124,49	71.124,49	0
55700104	IPA Formalitzacions DeDESPESES de personal	631,54	0	0	631,54
56000100	Fiançes Metàlic	-406.415,59	0	12.518,18	-418.933,77
56000199	F.Metàlic Provenients de Retenc.pago transitoria	-1.340,00	1.340,00	0	0
56600100	Dipòsits Constituits a curt termini	43.076,72	18.322,80	41.810,66	19.588,86
57900104	IPA Formalitzacions Despeses de personal	0	0	0	0

TOTALES

-25.187.953,79 1.398.224.989,60 1.421.262.306,79 -48.225.270,98

(En Euros)

**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 3.6.3. El detall de les comptes afectes es el següent:

Descripció	31-12-2018	31-12-2017
41900000 SRT Ret. IBI	-	-52.673,22
41900001 SRT Ret. Cobr	6.389.577,89	7.074.336,61
41900002 SRT GESTIÓ CADASTRAL	-122.941,37	-57.747,65
41900006 SRT Cost Servei EPA	-150.802,67	150.059,40
55900000 SRT RET IBI	-1.655.145,66	-1.481.737,36
55900001 SRT RET COBR	-6.715.653,91	-6.419.414,41
55900002 Recaudacion IBI ejecutiva	-409.197,61	-
55900006 SRT Cost SERVEI EPA	-	-150.059,40
Creditors no pressupostaris	-2.664.163,33	-937.236,03
55999999 Liquidacions pntes ents locals	11.496.329,74	10.941.790,93
Drets per adm.Recursos per ents públiques	11.496.329,74	10.941.790,93

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

Descripció	31/12/2018	31/12/2017
41999999 Acreedor.exrap.tran.	-4.377,66	-34.669.509,64
45600100 Serv. Reaudac. T. L.	-42.826.102,87	-27.717.981,02
45600101 SRTL Ciutat-PM	-10.164.979,53	-34.901,34
45600102 S.R.Tributs Mancomun	-1.139.966,43	-1.198.939,52
45600103 Op.transitories SRTL	138.727,94	52.296,79
45600106 SRT SIRECA EPA	-855.083,09	-3.087.413,79
45600107 Op. transitories SRT	0,00	-15.464,76
55400117 IPA Comptes Bancar.	-1.521,15	-783,43
55400301 Ingres.exces.o Infer	1.197.148,88	412.374,15
Total	-53.858.154,11	-66.260.322,56

(En Euros)

12.2. Moviments interns de tresoreria (MITS)

Cuenta	Descripción	Sdo Inicial	Debe	Haber	Sdo final
55600700	CAIXA EST. I PENSIONS DE BARCELONA ATIB - AT12	0	454.140.543,84	454.140.543,84	0
55600702	BANCA MARCH ATIB - AT136 MIT	0	757.595,47	757.595,47	0
55600707	CAIXA DE BALEARS "SA NOSTRA" ATIB - AT191 MIT	0	231.375,77	231.375,77	0
55600709	CAIXA DE BALEARS "SA NOSTRA" ATIB - AT014 MIT	0	1.242.000,00	1.242.000,00	0
55600710	CAIXA EST. I PENSIONS DE BARCELONA ATIB - AT01	0	455.018.372,33	455.018.372,33	0
55600714	BANC ESPANYOL DE CRÉDIT ATIB - AT023 MIT	0	154.000,00	154.000,00	0
55600716	BANCO DE ESPAÑA ATIB - AT029 MIT	0	45.500,00	45.500,00	0
55600717	BANC BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA S.A. ATIB - AT02	0	393.500,00	393.500,00	0
55600720	CAIXABANK AT032 MIT	0	2.021.857,25	2.021.857,25	0
TOTALES		0	914.004.744,66	914.004.744,66	0

(En euros)

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

12.3. Operacions de valors (Valors)

Cuenta	Descripció	Saldo Inicial	Pagos	Cobros	Debe	Haber	Saldo final
4200100	FIADORS I AVALISTES	-42.307.058,31	4.415.297,68	3.443.265,52	4.415.297,68	3.443.265,52	-41.335.026,15
TOTALES		-42.307.058,31	4.415.297,68	3.443.265,52	4.415.297,68	3.443.265,52	-41.335.026,15

(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 2018 és el següent:

BANC	Nº COMPTE	31/12/2018	31/12/2017
BANCA MARCH	0061-0203-55-1417620117	0,00	
BANCA MARCH	0061-0203-52-1421590114	66.676,12	
BANCA MARCH	0061-0203-54-1421800117	0,08	
BANKIA	2038-9501-6164-0000-4491	0,00	
BANKIA	2038-9501-6669-0000-0502	250,00	
BANKIA	2038-9501-6869-0000-0133	2.247.159,16	
BANKIA	2038-9501-6964-0000-3831	0,00	
BBVA	0182-5747-43-0201500878	2.043,12	
BMN	0487-2099-10-2000012589		
BMN	0487-2099-15-2000012332		1.740,74
BMN	0487-2099-11-2000012019		2.698.147,65
BMN	0487-2099-19-2000012597		5,59
CAIXABANK,SA	2100-0011-80-0201605872	0,00	684,90
CAIXABANK,SA	2100-0011-82-0201607555	40.175,00	33.617,96
CAIXABANK,SA	2100-0011-87-0201607668	6.483.903,92	455.358,84
CAIXABANK,SA	2100-0011-87-0201628241	827.000,24	376.155,49
CAIXABANK,SA	2100-0011-86-0201702054	8.350,79	27.829,36
CAIXABANK,SA	2100-0011-81-0201706915		1.799.038,61
CAIXABANK,SA	2100-0011-81-0201707009		
CAIXABANK,SA	2100-0011-86-0201720046	1.229.129,16	719.519,75
SANTANDER	0030-2446-17-0005013274		
SANTANDER	0030-2446-15-0005012274		
SANTANDER	0049-1853-11-2010442369		213.418,61
TOTAL		10.904.687,59	6.325.517,50

(En Euros)

NOTA 13. OPERACIONS AVALADES

No aplica

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA 14. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

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 4.415.297,68 euros (2017-6.285.361,71€), pels conceptes anteriorment esmentats.



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 2018 s'aprova per la Llei 13/2017 de 29 de desembre, de pressuposts generals de la comunitat autònoma de les Illes Balears per l'any 2018.

Els pressuposts per a l'exercici de 2018 de l'Agència Tributària de les Illes Balears, consignen uns crèdits per a despeses dels capítols econòmics 1 a 7 per un import de 10.383.210 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 10.383.210 euros.

L'anàlisi de l'execució pressupostària a l'exercici 2018 és el següent:

Dins els Pressuposts generals de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears per l'any 2018 es preveu una assignació a favor de l'Agència Tributària de les Illes Balears per import de 10.284.340 euros de despesa corrent i de 85.000 euros de despesa de capital.

Del pressupost total aprovat, s'han reconegut drets per un import total de 10.150.998,86€ euros i s'han executat pagaments per un total de 9.808.929,63 €.



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 2018. 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 2018, es varen tramitar un total de 8 expedients de transferències de crèdit per un import total de 303.792,00 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 meritades pendents d'aplicar al pressupost.

Compte 413

	SDO INICIAL 1.1.2018	RECTIFICACIONE S	SDO INICIAL CONSOLIDAT 2018	OBLIGACIONS APLICADES AL PPTO 2018 (CARRECS AL 413)	OBLIGACIONS PER APLICAR AL PPTO 2018 (ABONAMENTS COMPTE 413)	SALDO FINAL A 31.12.2018	VARIACIO SDO
CAP. 1	177,89	1,4	179,29	475,62	432,54	136,21	-43,08
CAP. 2	98,35	-20,9	77,45	2507,98	2503,15	72,62	-4,83
CAP. 6	0	3,24	3,24	118,02	116,11	1,33	-1,91
	276,24	-16,26	259,98	3101,62	3051,8	210,16	-49,82

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

15.3 Pressuposts tancats

VALORS A COBRAR I OBLIGACIONS A PAGAR D'EXERCICIS ANTERIORS

RESUM PRESSUPOST DE DESPESES	
+ Obligacions pendents de pagament a 1.1.2018	105.912,66
- Pagaments realitzats	105.912,66
= Obligacions pendents de pagament a 31.12.2018	0,00

RESUM PRESSUPOST D'INGRESSOS	
+ Drets pendents de cobrament a 1.1.2018	5.720.273,57
- Anul·lacions	
- Recaptat	5.720.273,57
=Drets Pendents de cobrament a 31.12.2018	0,00

15.4 Compromisos plurianuals

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

Sección	Reservado Plurianual	Autorizado Plurianual	Dispuesto Plurianual
50	2.538.568,37	2.535.673,35	2.522.195,01
Resultado total	2.538.568,37	2.535.673,35	2.522.195,01

b) Compromís de despesa a càrrec d'exercicis futurs

Sección	Resultado total	2019	2020	2021	2022	2023
50	2.522.195,01	1.278.031,29	651.617,66	443.182,02	74.682,02	74.682,02
Resultado total	2.522.195,01	1.278.031,29	651.617,66	443.182,02	74.682,02	74.682,02

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

15.5 Conciliació "Resultat pressupostari" i Resultat econòmic patrimonial

RTDO PRESUPUESTARIO EJERCICIO 2018

A-	TOTAL DERECHOS RECONOCIDOS LIQUIDOS	10.549.015,83
B-	TOTAL OBLIGACIONES RECONOCIDAS LIQUIDAS	9.436.799,36
C-	(A-B)	1.112.216,47
D-	ANULACIONES OBLIGACIONES EJS. CERRADOS	-
E-	ANULACION DERECHOS EJS. CERRADOS	-
G-	RTDO EJERCICIO	1.112.216,47

RTDO PATRIMONIAL EJERCICIO 2018

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 8 Gastos Excepto:	99.661,27
60002 contra 678	-
60199 contra 629	-
61101 contra 678	-
61107 contra 622	-
62599 CONTRA 629	
62999 contra 629	
63999 contra 629	
64000 contra 629	99.661,27
64021 CONTRA 629	
64028 contra 629	
64055 contra 629	
64059 contra 629	
64081 contra 629	
64082 contra 629	
64083 contra 629	
subconcepto 35990 contra 52300000	
TOTAL 2(Signo negativo)	18.356,69
TOTAL 1+2	- 18.356,69

3- RESULTADO EJERCICIO 2018

TOTAL 1+2+3

1.008.522,31

990.165,62

4- CORRECCIONES Y ASTOS MANUALES POSITIVOS Y NEGATIVOS

POSITIVOS	22.444.415,01
Todas las E/" cuentas grupo 6	
NEGATIVOS	22.322.364,16
Todas las E/" cuentas grupo 7	

TOTAL 4

122.050,85

TOTAL 1+2+3+4

1.112.216,47

TOTAL RTDO PRESUPUESTARIO

1.112.216,47

DIFERENCIA PRESUPUESTARIO -PATRIMONIAL

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA 16 ESTABILITAT PRESSUPUESTÀRIA

No aplica

NOTA 17. INDICADORS

PLAN PARCIAL ACTUACIÓN 2018 - SEGUIMIENTO OBJETIVOS 1/8

PREVALORACIONES - VALORACIONES

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

	4T	3T	2T	1T
Bienes valorados	13.878	9.753	5.834	2.435
Objetivo	20.000	20.000	20.000	20.000
% cumplimiento	69,39 %	48,77 %	29,17 %	12,18 %

ITP - ISD - N° EXPEDIENTES PREVALORACIONES

N° EXPEDIENTES PREVALORAR --- ITP

	4T
Bienes prevalorados ITP	19.792
Objetivo	83.000
% cumplimiento	23,85 %

N° EXPEDIENTES PREVALORAR --- ISD

	4T
Bienes prevalorados ISD	15.737

N° EXPEDIENTES PREVALORAR --- AMBOS ITP + ISD

	4T
Bienes prevalorados ITP+ISD	35.529,00
Objetivo	83.000,00
% cumplimiento	42,81%



VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

PLAN PARCIAL ACTUACIÓN 2018 - SEGUIMIENTO OBJETIVOS 2/8

DESPACHO - REVISIÓN - LIQUIDACION ITP

ITP

Nº EXPEDIENTES ARCHIVADOS (DESPACHADOS) --- ITP

MALLORCA - ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ DESPACHADOS ITP	67.556,00	54.499,00	40.999,00	21.046,00
OBJETIVO	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
% CUMPLIMIENTO	112,59 %	90,83 %	68,33 %	35,08 %

IBIZA - ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ DESPACHADOS ITP	17.192,00	11.519,00	9.218,00	3.127,00
OBJETIVO	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
% CUMPLIMIENTO	122,80 %	82,28 %	65,84 %	22,34 %

MENORCA - ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ DESPACHADOS ITP	3.980,00	3.707,00	1.799,00	883,00
OBJETIVO	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
% CUMPLIMIENTO	44,22 %	41,19 %	19,99 %	9,81 %

ILLES BALEARIS- ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ DESPACHADOS ITP	88.728,00	69.725,00	52.016,00	25.056,00
OBJETIVO	83.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00
% CUMPLIMIENTO	106,90 %	84,01 %	62,67 %	30,19 %

Nº EXPEDIENTES REVISADOS --- ITP

MALLORCA - ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ REVISADAS ITP	43.804	37.124	26.829	13.149
OBJETIVO	63.000	63.000	63.000	63.000
% CUMPLIMIENTO	69,53 %	58,93 %	42,59 %	20,87 %

IBIZA - ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ REVISADAS ITP	10.655	8.874	7.662	2.325
OBJETIVO	5.000	5.000	5.000	5.000
% CUMPLIMIENTO	213,10 %	177,48 %	153,24 %	46,50 %

MENORCA - ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ REVISADAS ITP	1.883	3.079	1.448	732
OBJETIVO	5.000	5.000	5.000	5.000
% CUMPLIMIENTO	37,66 %	61,58 %	28,96 %	14,64 %

ILLES BALEARIS- ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ REVISADAS ITP	56.342	49.077	35.939	18.206
OBJETIVO	73.000	73.000	73.000	73.000
% CUMPLIMIENTO	77,18 %	67,23 %	49,23 %	24,93 %

VISTADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

% OBJETIVO NÚMERO LIQUIDACIONES ITP

MALLORCA % LIQ SOBRE REVISADOS	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ITP	3.792	2.675	1.612	840
OBJETIVO ITP	5.600	5.600	5.600	5.600
% CUMPLIMIENTO	87,71 %	47,77 %	28,79 %	15,00 %

IBIZA % LIQ SOBRE REVISAD	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ITP	610	473	331	178
OBJETIVO	620	620	620	620
% CUMPLIMIENTO	98,39 %	76,29 %	53,39 %	28,71 %

MENORCA % LIQ SOBRE REVISADOS	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ITP	632	535	363	266
OBJETIVO	620	620	620	620
% CUMPLIMIENTO	101,94 %	86,29 %	58,55 %	42,90 %

ILLES BALEARS % LIQ SOBRE REVISADOS	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ITP	5.034	3.683	2.306	1.264
OBJETIVO	6.840	6.840	6.840	6.840
% CUMPLIMIENTO	73,60 %	53,85 %	33,71 %	18,77 %

% OBJETIVO IMPORTE DE LIQUIDACIONES ITP

MALLORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	8.864.657,45	6.527.153,20	4.063.074,39	2.090.347,45
OBJETIVO	22.400.000,00	22.400.000,00	22.400.000,00	22.400.000,00
% CUMPLIMIENTO	39,57 %	29,14 %	18,14 %	9,33 %

IBIZA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	1.949.427,35	1.594.160,77	1.282.220,14	535.343,61
OBJETIVO	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
% CUMPLIMIENTO	108,30 %	88,56 %	71,23 %	29,74 %

MENORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	1.549.452,45	1.321.460,28	970.823,88	672.530
OBJETIVO	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
% CUMPLIMIENTO	86,08 %	73,41 %	53,93 %	37,36 %

ILLES BALEARS IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	12.383.537,25	9.442.774,25	6.316.118,41	3.298.221
OBJETIVO	26.000.000,00	26.000.000,00	26.000.000,00	26.000.000,00
% CUMPLIMIENTO	47,55 %	36,32 %	24,29 %	12,69 %

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

PLAN PARCIAL ACTUACIÓN 2018 - SEGUIMIENTO OBJETIVOS 3/8
DESPACHO - REVISIÓN - LIQUIDACION ISD

OBJETIVO NUMERO DE LIQUIDACIONES ISD

MALLORCA % LIQ SOBRE REVISADOS	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ISD	1.082	1.060	725	345
OBJETIVO	2.730	2.730	2.730	2.730
% CUMPLIMIENTO	61,81%	39,16 %	26,56 %	12,54 %

IBIZA % LIQ SOBRE REVISADOS	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ISD	358	294	172	42
OBJETIVO	400	400	400	400
% CUMPLIMIENTO	89,50 %	73,50 %	43,00 %	10,50 %

MENORCA % LIQ SOBRE REVISADOS	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ISD	128	112	88	21
OBJETIVO	400	400	400	400
% CUMPLIMIENTO	32,00 %	28,00 %	14,50 %	5,25 %

ILLES BALEARIS % LIQ SOBRE REVISADOS	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ISD	2.168	1.475	955	408
OBJETIVO	3.530	3.530	3.530	3.530
% CUMPLIMIENTO	61,42 %	41,78 %	27,05 %	11,56 %

% CUMPLIMIENTO IMPORTE LIQUIDACIONES ISD

MALLORCA IMPORTE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	5.458.201,20	3.589.826,16	2.464.038	1.238.303,42
OBJETIVO	11.900.000,00	11.900.000,00	11.900.000,00	11.900.000,00
% CUMPLIMIENTO	45,85 %	30,00 %	20,71 %	10,41 %

IBIZA IMPORTE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	1.226.587,06	1.393.752,02	1.188.060,78	51.116,47
OBJETIVO	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
% CUMPLIMIENTO	68,14 %	77,43 %	64,88 %	2,84 %

MENORCA IMPORTE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	143.713,52	134.326,20	101.547,34	26.501,73
OBJETIVO	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
% CUMPLIMIENTO	7,98 %	7,46 %	5,64 %	1,47 %

ILLES BALEARIS IMPORTE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	6.026.501,78	5.097.904,38	3.733.645,85	1.315.921,62
OBJETIVO	15.500.000,00	15.500.000,00	15.500.000,00	15.500.000,00
% CUMPLIMIENTO	44,04 %	32,89 %	24,09 %	8,49 %

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

PLAN PARCIAL ACTUACIÓN 2018 - SEGUIMIENTO OBJETIVOS 4/8
DESPACHO - REVISIÓN - LIQUIDACION I PATRIMONIO

OBJETIVO Nº DE REQUERIMIENTOS I PATRIMONIO

MALLORCA Nº DE REQUERIMIENTOS	4T	3T	2T	1T
Nº REQUERIMIENTOS PATRIMONIO	35	31	31	7
OBJETIVO	150	150	150	150
% CUMPLIMIENTO	23,33 %	20,67 %	20,67 %	4,67 %

IBIZA Nº DE REQUERIMIENTOS	4T	3T	2T	1T
Nº REQUERIMIENTOS PATRIMONIO	8	1	0	0
OBJETIVO	15	15	15	15
% CUMPLIMIENTO	53,33 %	6,67 %	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	43	32	31	7
OBJETIVO	180	180	180	180
% CUMPLIMIENTO	23,89 %	17,78 %	17,22 %	3,89 %

OBJETIVO Nº DE LIQUIDACIONES I PATRIMONIO

MALLORCA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQ. PATRIMONIO	35	31	31	7
OBJETIVO	80	80	80	80
% CUMPLIMIENTO	43,75 %	38,75 %	38,75 %	8,75 %

IBIZA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQ. PATRIMONIO	22	22	0	0
OBJETIVO	12	12	12	12
% CUMPLIMIENTO	183,33 %	183,33 %	0,00 %	0,00 %

MENORCA Nº DE LIQ	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 LIQ	4T	3T	2T	1T
Nº LIQ. PATRIMONIO	57	53	31	7
OBJETIVO	104	104	104	104
% CUMPLIMIENTO	54,81 %	50,96 %	29,81 %	6,73 %

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

OBJETIVO IMPORTE DE LIQUIDACIONES I PATRIMONIO

MALLORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE	10	10	10	3
OBJETIVO	70	70	70	70
% CUMPLIMIENTO	14,29 %	14,29 %	14,29 %	4,29 %

IBIZA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE	90	90	0	0
OBJETIVO	8	8	8	8
% CUMPLIMIENTO	1125,00 %	1125,00 %	0,00 %	0,00 %

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

ILLES BALEARS IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE	100	100	10	3
OBJETIVO	86	86	86	86
% CUMPLIMIENTO	116,28 %	116,28 %	11,63 %	3,49 %

PLAN PARCIAL ACTUACIÓN 2018 - SEGUIMIENTO OBJETIVOS 8/8

LIQUIDACION JUEGO - CANON

OBJETIVO Nº DE LIQUIDACIONES JUEGO

MALLORCA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES JUEGO	27	19	18	0
OBJETIVO	10	10	10	10
% CUMPLIMIENTO	270,00 %	180,00 %	180,00 %	0,00 %

IBIZA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES JUEGO	1	1	1	1
OBJETIVO	2	2	2	2
% CUMPLIMIENTO	50,00 %	50,00 %	50,00 %	50,00 %

MENORCA 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	28	20	19	1
OBJETIVO	14	14	14	14
% CUMPLIMIENTO	200,00 %	142,86 %	135,71 %	7,14 %

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

OBJETIVO IMPORTE DE LIQUIDACIONES JUEGO

MALLORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES JUE	95	76	74	0
OBJETIVO	35	35	35	35
% CUMPLIMIENTO	271,43 %	217,14 %	211,43 %	0,00 %

IBIZA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES JUE	3	3	3	3
OBJETIVO	10	10	10	10
% CUMPLIMIENTO	30,00 %	30,00 %	30,00 %	30,00 %

MENORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES JUE	0	0	0	0
OBJETIVO	10	10	10	10
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

ILLES BALEARS IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES JUEGO	98	79	77	3
OBJETIVO	55	55	55	55
% CUMPLIMIENTO	178,18 %	143,64 %	140,00 %	5,45 %

OBJETIVO Nº DE LIQUIDACIONES CANON

MALLORCA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES CANON	5	3	2	2
OBJETIVO	20	20	20	20
% CUMPLIMIENTO	25,00 %	15,00 %	10,00 %	10,00 %

IBIZA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES CANON	107	105	49	0
OBJETIVO	2	2	2	2
% CUMPLIMIENTO	5350,00 %	5250,00 %	2450,00 %	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	112	108	51	2
OBJETIVO	24	24	24	24
% CUMPLIMIENTO	466,67 %	450,00 %	212,50 %	8,33 %

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

OBJETIVO IMPORTE DE LIQUIDACIONES CANON

MALLORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES CANON	78	4	2	1
OBJETIVO	200	200	200	200
% CUMPLIMIENTO	39,00 %	2,00 %	1,00 %	0,50 %

IBIZA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES CANON	247	246	115	0
OBJETIVO	40	40	40	40
% CUMPLIMIENTO	617,50 %	615,00 %	287,50 %	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	325	250	117	1
OBJETIVO	280	280	280	280
% CUMPLIMIENTO	116,07 %	89,29 %	41,79 %	0,36 %

PLAN PARCIAL ACTUACIÓN 2018 - SEGUIMIENTO OBJETIVOS 6/8

ACTAS INSPECCIÓN

OBJETIVO Nº DE ACTAS INSPECCIÓN

INSPECCIÓN	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES	402	303	181	95
OBJETIVO	530	530	530	530
% CUMPLIMIENTO	75,85 %	57,17 %	34,15 %	17,92 %

OBJETIVO IMPORTE DE ACTAS INSPECCIÓN

INSPECCIÓN	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	10900	10060	3533	2490
OBJETIVO	14000	14000	14000	14000
% CUMPLIMIENTO	78,50 %	71,86 %	25,24 %	17,84 %

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

RECURSOS REPOSICIÓN				
PROMEDIO TOTAL RESOLUCIÓN RECURSOS REPOSICIÓN				
SSCC+DI IBIZA+DI MENORCA+PATR.+INSP+RECAUD+REC ZONA	4 T	3 T	2 T	1 T
NºTOTAL DIAS	40.222	31.368	25.918	11.002
NºRECURSOS	535	523	453	374
PROMEDIO	75	60	57	29

PLAN PARCIAL ACTUACIÓN 2018 - SEGUIMIENTO OBJETIVOS 8/8		
DEVOLUCIONES		
SSCC	CANON	4 T
TOTAL DIAS	CANON	3051
NºRECURSOS	CANON	34
PROMEDIO	CANON	90
DI IBIZA	CANON	4 T
TOTAL DIAS	CANON	1245
NºRECURSOS	CANON	7
PROMEDIO	CANON	
DI MENORCA	CANON	4 T
TOTAL DIAS	CANON	7095
NºRECURSOS	CANON	27
PROMEDIO	CANON	263
PROMEDIO TOTALDEVOLUCIONES		
SSCC+DI IBIZA+DI MENORCA		4 T
NºTOTAL DIAS		11391
NºDEVOLUCIONES		68
PROMEDIO		168

NOTA 18. ESDEVENIMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT

No s'han produït fets posteriors dignes de menció.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

2. DETALL DE LES MODIFICACIONS DE CRÈDIT

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

2.1. MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL PRESSUPOST DE DESPESES

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

**RESUMS DE LES MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL
PRESSUPOST DE DESPESES 2018**

Per capítols

Per articles

Per centres de cost

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

ANUB	Modificacions de crèdit del pressupost de despeses Exercici 2018 Resum per classificació econòmica	Data 12.04.2019 Full 1 de 1 període 12 2018
------	--	---

Resum	Inicial	Trans. posit.	Trans. negat.	Rectificació	Extra-Suplem	Incor. venen	Generacions	Aplicacions	Definitiu
**** Total	10.383.210,00	303.792,00	303.792,00-						10.383.210,00
*** 1 Despeses de personal	7.082.175,00	47.092,00	47.092,00-						7.082.175,00
*** 2 Despeses corrents / béns i serv	2.866.035,00	210.000,00	43.200,00-						3.082.835,00
*** 3 Despeses financeres	350.000,00		213.500,00-						136.500,00
*** 6 Inversions reals	85.000,00	46.700,00							131.700,00

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ANUE

Modificacions de crèdit del pressupost de despeses
Desem 2018
Resum per classificació econòmica

Data 12.04.2019
Full 1 de 1
període 12 2018

Resum	Inicial	Trans.posit.	Trans.negat.	Participació	Extraordinari	Incr�ment	Cancel.lació	Aplicacions	Definitiu
*** Total	10.383.210,00	303.792,00	303.792,00-						10.383.210,00
*** 1 Despeses de personal	7.082.175,00	47.082,00	47.082,00-						7.082.175,00
** 10 Retribució d'altres c�tre	54.000,00								54.000,00
** 12 Retrib.func.i substitu�	5.697.073,00								5.697.073,00
** 13 Salaries	40.730,00								40.730,00
** 15 Incentius al rendiment		47.082,00							47.082,00
** 16 Quotes c�tre comp�	1.290.372,00								1.290.372,00
*** 2 Despeses de material	2.865.035,00	210.000,00	43.200,00-						3.022.835,00
** 20 Material de consum	134.000,00								134.000,00
** 21 Material de consum	262.000,00	30.000,00							292.000,00
** 22 Material, administratiu	2.457.035,00	180.000,00							2.637.035,00
** 23 Indemnitz. per no servei	13.000,00								13.000,00
*** 3 Despeses financeres	350.000,00	350.000,00	213.500,00-						485.000,00
** 31 De préstecs en euros	350.000,00								350.000,00
** 6 Inversions reals	85.000,00	46.700,00							131.700,00
** 62 Invers. func. serveis		20.200,00							20.200,00
** 64 Inversions immobiliàries	85.000,00	26.500,00							111.500,00

[Handwritten signature]

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ATIB	Modificacions de crèdit del pressupost de despeses Exercici 2018 Resum per classificació orgànica	Data 12.01.2019 Full 1 de 1 període 12 2018
------	---	---

Resum	Inicial	Trans. posit.	Trans. negat.	Rectificació	Extra/Suplem	Incr. transferen	Generacions	Aplicacions	Definitiu
*** Total	10.383.210,00	303.792,00	303.792,00						10.383.210,00
** 50 Agència Tributària de les Illes	10.383.210,00	303.792,00	303.792,00						10.383.210,00
* 500 Agència Tributària de les Illes	10.383.210,00	303.792,00	303.792,00						10.383.210,00
50001 Agència Tributària de les Illes	10.383.210,00	303.792,00	303.792,00						10.383.210,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

**DETALL PER PARTIDES DE LES MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL
PRESSUPOST DE DESPESES 2018**

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

Recan		Inicial	Tercs. posit.	Tercs. negat.	Rectificacón	Extra.Sigloim	Inccr. remanen	Ovencacóns	Aplicacóns	Definitiva
**** Bxal										
500 Agencia Tributaria de las Ille		10.383.210,00	303.792,00	303.792,00-						10.383.210,00
*** 50001 Agencia Tributaria de las Ille		10.383.210,00	303.792,00	303.792,00-						10.383.210,00
** G/142N01/10000/00 Recibn. alts devencs		16.961,00	303.792,00	303.792,00-						16.961,00
* G/142N01/10000/00 Altres reman. alt. circ		37.039,00								37.039,00
G/142N01/12000/00 Sus del subgrp A1		598.904,00								598.904,00
G/142N01/12000/00 Sus del subgrp A2		381.815,00								381.815,00
G/142N01/12000/00 Sus del subgrp C1		171.434,00								171.434,00
G/142N01/12000/00 Sus del subgrp C2		572.662,00								572.662,00
G/142N01/12004/00 Sus d'equip. ptefcs.		15.666,00								15.666,00
G/142N01/12005/00 Trienaris		327.382,00								327.382,00
G/142N01/12009/00 Altres rebentib. bñeq		334.429,00								334.429,00
G/142N01/12100/00 Complenet de deslin		925.917,00								925.917,00
G/142N01/12100/00 Complenet específic		1.020.658,00								1.020.658,00
G/142N01/12102/00 Complenet de producc		706.662,00								706.662,00
G/142N01/12103/00 Implementació material		124.771,00								124.771,00
G/142N01/12119/00 A. Ouplet accreua i d		526.667,00								526.667,00
G/142N01/12199/00 Altres complenets		136,00								136,00
G/142N01/13000/00 Pectricacions tèciques		17.359,00								17.359,00
G/142N01/13000/00 Complenet de constr		3.562,00								3.562,00
G/142N01/13002/00 Compl. instal·lació		1.017,00								1.017,00
G/142N01/13004/00 Complenet específic		4.201,00								4.201,00
G/142N01/13005/00 Trienaris		7.940,00								7.940,00
G/142N01/13019/00 Carrera professional		6.651,00								6.651,00
G/142N01/13100/00 Certificacions			47.092,00							47.092,00
G/142N01/16000/00 Seguretat social		1.250.372,00								1.250.372,00
G/142N01/16004/00 Acceó social		40.000,00								40.000,00
G/142N01/20000/00 Accionaments edifici		125.000,00								125.000,00
G/142N01/20400/00 Material material tran		9.000,00								9.000,00
G/142N01/21000/00 D'edificis i altres		82.000,00								82.000,00
G/142N01/21000/00 D'equips per a proc.		180.000,00								180.000,00
G/142N01/22100/00 Energia eléctrica		70.000,00								70.000,00
G/142N01/22100/00 Agua		4.000,00								4.000,00
G/142N01/22109/00 Altres administrac		250.000,00								250.000,00
G/142N01/22600/00 Juecósques i confes		15.000,00								15.000,00
G/142N01/22609/00 Altres despeses dire		200.000,00								200.000,00
G/142N01/22700/00 Netegia i entornam		255.995,00								255.995,00
G/142N01/22710/00 Seguretat		168.000,00								168.000,00
G/142N01/22716/00 Suborns i treballa t		169.100,00								169.100,00
G/142N01/22718/00 Servels de mantenci		50.000,00								50.000,00
G/142N01/22719/00 Altres treballs		100.000,00								100.000,00
G/142N01/23100/00 Dietes		13.000,00								13.000,00
G/142N01/23109/00 Interesses de prést		350.000,00								350.000,00

FOR
ASSOCIATES

[Signature]

ACTB

Modificacions de crèdit del pressupost de despeses

Exercici 2018

Detall per partides

Data 12.04.2019

Full 2 de 2

període 12 2018

Secció:50 Agència Tributària de les Illes Balears

Resum	Inicial	Trans.gosit.	Trans.negat.	Rectificació	Extra+Suplem	Incor.revanen	Generacions	Ampliacions	Definitiu
* G/142801/62600/00 Equips proc.informac		20.200,00							20.200,00
* G/142801/64000/00 Inversions immateria	85.000,00	26.500,00							111.500,00
* G/142801/22708/00 Serveis de receptació	1.175.000,00								1.175.000,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

**RELACIÓ D'EXPEDIENTS DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL
PRESSUPOST DE DESPESES 2018**

Per número d'expedient

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Expedients de Modificacions de crèdit

Número del Expediente	Ce.gestor	Posició presupuestaria	Fondo	Clase Presupuesto	Fe.contab.	Importe
5000000348	50001	G/142A01/22700/00		Transferències de Crèdit	07.03.2018	28.000,00-
5000000348	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	07.03.2018	5.000,00
5000000348	50001	G/142A01/64000/00		Transferències de Crèdit	07.03.2018	23.000,00
* 5000000348						0,00
5000000403	50001	G/142A01/22700/00		Transferències de Crèdit	19.03.2018	10.000,00-
5000000403	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	19.03.2018	10.000,00
* 5000000403						0,00
5000000865	50001	G/142A01/31009/00		Transferències de Crèdit	13.06.2018	103.500,00-
5000000865	50001	G/142A01/22100/00		Transferències de Crèdit	13.06.2018	100.000,00
5000000865	50001	G/142A01/64000/00		Transferències de Crèdit	13.06.2018	3.500,00
* 5000000865						0,00
5000001109	50001	G/142A01/12100/00		Transferències de Crèdit	07.08.2018	47.092,00-
5000001109	50001	G/142A01/15100/00		Transferències de Crèdit	07.08.2018	47.092,00
* 5000001109						0,00
5000001357	50001	G/142A01/31009/00		Transferències de Crèdit	03.10.2018	30.000,00-
5000001357	50001	G/142A01/21600/00		Transferències de Crèdit	03.10.2018	30.000,00
* 5000001357						0,00
5000001373	50001	G/142A01/22100/00		Transferències de Crèdit	08.10.2018	5.200,00-
5000001373	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	08.10.2018	5.200,00
* 5000001373						0,00
5000001488	50001	G/142A01/31009/00		Transferències de Crèdit	29.10.2018	60.000,00-
5000001488	50001	G/142A01/22709/00		Transferències de Crèdit	29.10.2018	60.000,00
* 5000001488						0,00
5000001644	50001	G/142A01/31009/00		Transferències de Crèdit	23.11.2018	20.000,00-
5000001644	50001	G/142A01/22100/00		Transferències de Crèdit	23.11.2018	20.000,00
* 5000001644						0,00
**						0,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

**RELACIÓ D'EXPEDIENTS DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL
PRESSUPOST DE DESPESES 2018**

Transferències de crèdit

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Expedients de Modificacions de crèdit

Número del Expediente	Ce.gestor	Posición presupuestaria	Fondo	Clase Presupuesto	Fe.contab.	Importe
5000000348	50001	G/142A01/22700/00		Transferències de Crèdit	07.03.2018	28.000,00-
5000000348	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	07.03.2018	5.000,00
5000000348	50001	G/142A01/64000/00		Transferències de Crèdit	07.03.2018	23.000,00
* 5000000348						0,00
5000000403	50001	G/142A01/22700/00		Transferències de Crèdit	19.03.2018	10.000,00-
5000000403	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	19.03.2018	10.000,00
* 5000000403						0,00
5000000865	50001	G/142A01/31009/00		Transferències de Crèdit	13.06.2018	103.500,00-
5000000865	50001	G/142A01/22100/00		Transferències de Crèdit	13.06.2018	100.000,00
5000000865	50001	G/142A01/64000/00		Transferències de Crèdit	13.06.2018	3.500,00
* 5000000865						0,00
5000001109	50001	G/142A01/12100/00		Transferències de Crèdit	07.08.2018	47.092,00-
5000001109	50001	G/142A01/15100/00		Transferències de Crèdit	07.08.2018	47.092,00
* 5000001109						0,00
5000001357	50001	G/142A01/31009/00		Transferències de Crèdit	03.10.2018	30.000,00-
5000001357	50001	G/142A01/21600/00		Transferències de Crèdit	03.10.2018	30.000,00
* 5000001357						0,00
5000001373	50001	G/142A01/22100/00		Transferències de Crèdit	08.10.2018	5.200,00-
5000001373	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	08.10.2018	5.200,00
* 5000001373						0,00
5000001488	50001	G/142A01/31009/00		Transferències de Crèdit	29.10.2018	60.000,00-
5000001488	50001	G/142A01/22709/00		Transferències de Crèdit	29.10.2018	60.000,00
* 5000001488						0,00
5000001644	50001	G/142A01/31009/00		Transferències de Crèdit	23.11.2018	20.000,00-
5000001644	50001	G/142A01/22100/00		Transferències de Crèdit	23.11.2018	20.000,00
* 5000001644						0,00
**						0,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

2.2. MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL PRESSUPOST D'INGRESSOS

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

**RESUMS DE LES MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL
PRESSUPOST D'INGRESSOS 2018**

Per capítols

Per articles

Per centre d'ingrés

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

MODIFICACIONS DE CRÉDIT DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS Exercici 2018 Resum per capítol, article i concepte Data 12.04.2019 Full 1/ 1 11-011 Període M 12									
	Inicial	Rectificacions	Cr. D'extraordin	Suplements	Inver. Remanents	Creacions	Aplicacions	Definitiva	
*** Total Pressupost	10.383.210,00							10.383.210,00	
** 3 Taxes, prestació de serveis i altres ingre	13.860,00							13.860,00	
** 4 Transferències corrents	10.284.340,00							10.284.340,00	
** 5 Ingressos patrimonials	10,00							10,00	
** 7 Transferències de capital	85.000,00							85.000,00	

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NTUB		Modificacions de crèdit del pressupost d'ingressos Exercici 2018 Resum per capital, article i concepte						Data 12.04.2019 Full 1/ 1 II-011 Període M 12		
		Inicial	Rectificacions	Cr. Extraordin	Suplements	Incor. Reversats	Generacions	Ampliacions	Definitiu	
***	Total Pressupost	10.383.210,00							10.383.210,00	
**	3 Taxes, prestació de serveis i altres ingre	13.860,00							13.860,00	
*	33 Venda de béns	13.860,00							13.860,00	
*	38 Reintegraments d'operacions corrents									
**	4 Transferències corrents	10.284.340,00							10.284.340,00	
*	45 De comunitats autònomes	10.284.340,00							10.284.340,00	
**	5 Ingressos patrimonials	10,00							10,00	
*	52 Ingressos de dipòsits	10,00							10,00	
**	7 Transferències de capital	85.000,00							85.000,00	
*	75 De comunitats autònomes	85.000,00							85.000,00	

h

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ACTB	Modificacions de crèdit del pressupost d'ingressos Exercici 2018 Resum per classificació orgànica							Data 12.04.2019 Full 1/ 1 LI-012 Període M 12
------	---	--	--	--	--	--	--	--

	Inicial	Rectificacions	Cr.Extraordin	Suplements	Incor.Permanents	Generacions	Ampliacions	Definitiu
** Total Pressupost	10.383.210,00							10.383.210,00
* 50 Agència Tributària de les Illes Balears	10.383.210,00							10.383.210,00
50001 Agència Tributària de les Illes Balears	10.383.210,00							10.383.210,00

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

**DETALL PER PARTIDES DE LES MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL
PRESSUPOST D'INGRESSOS 2018**

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

Modificacions de crèdit del pressupost d'ingressos Exercici 2018 Resum per partides										Data 12.04.2019 Full 1/ 1 IT-013 Període M 12	
NTB		Inicial	Rectificacions	Or. Extraordin.	Suplements	Increr. Reversats	Generacions	Aplicacions	Definitiu		
***	Total Pressupost	10.383.210,00							10.383.210,00		
**	3 Taxes, prestació de serveis i altres ingre	13.860,00							13.860,00		
*	33901 Venda d'ingressos	13.860,00							13.860,00		
*	39000 Reingressaments d'exercicis taxats										
*	50001 Agència Tributària de les Illes Balears										
*	38100 Reingressaments del pressupost corrent										
**	50001 Agència Tributària de les Illes Balears	10.284.340,00							10.284.340,00		
*	4 Transferències corrents	10.284.340,00							10.284.340,00		
*	45000 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	10.284.340,00							10.284.340,00		
**	5 Ingressos patrimonials	10,00							10,00		
*	50099 Altres ingressos de comptes bancaris	10,00							10,00		
**	50001 Agència Tributària de les Illes Balears	85.000,00							85.000,00		
*	7 Transferències de capital	85.000,00							85.000,00		
*	75000 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	85.000,00							85.000,00		
*	50001 Agència Tributària de les Illes Balears	85.000,00							85.000,00		

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

3. EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES 2018

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

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

NÚB	Estat d'execució del pressupost de despeses Exercici 2018 Resum per classificació orgànica	Data 17.01.2019 Full 1 de 1 període 12 2018
-----	--	---

Resum		Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D'import O	Ordret	Regist	Peròrt de pagament	Disponible
*** Total		10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
** 50 Agència Tributària de les Illes		10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
* 500 Agència Tributària de les Illes		10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
50001 Agència Tributària		10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D'origen O	Ordenat	Pagat	Pendent de pagament	Disponible
*** Total	10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
** 50 Agència Tributària de les Illes	10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
* 1 Despeses de personal	7.082.175,00	6.855.917,91	6.855.917,91	6.855.917,91	216.152,14	6.639.765,77	6.639.765,77		226.257,09
142A Gestió i inspecció tributari	7.082.175,00	6.855.917,91	6.855.917,91	6.855.917,91	216.152,14	6.639.765,77	6.639.765,77		226.257,09
* 2 Desp corrent béns i serv	3.032.835,00	2.980.984,98	2.700.149,88	2.700.149,88	154.644,97	2.545.504,91	2.541.588,92	3.915,99	51.850,02
142A Gestió i inspecció tributari	1.857.835,00	1.816.245,89	1.814.286,30	1.814.286,30	154.644,97	1.659.641,33	1.655.725,34	3.915,99	41.589,11
142B Suport gestió tributària	1.175.000,00	1.164.739,09	885.863,58	885.863,58		885.863,58	885.863,58		10.260,91
* 3 Despeses financeres	136.500,00	135.500,53	133.510,72	133.510,72		133.510,72	133.510,72		999,47
142A Gestió i inspecció tributari	136.500,00	135.500,53	133.510,72	133.510,72		133.510,72	133.510,72		999,47
* 6 Inversions reals	131.700,00	119.351,12	119.351,12	119.351,12	1.333,16	118.017,96	118.017,96		12.348,88
142A Gestió i inspecció tributari	131.700,00	119.351,12	119.351,12	119.351,12	1.333,16	118.017,96	118.017,96		12.348,88

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA	Balat d'execució del pressupost de despeses Exercici 2018 Resum per Secció, programa i capital	Data 17.01.2019 Full 1 de 1 període 12 2018
------	---	--

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D'pertinència	Ordrenat	Pagat	Període de pagament	Disponible
*** Total	10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
** 50 Agència Tributària de les Illes	10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
* 142A Gestió i inspecció tributària	9.208.210,00	8.927.015,45	8.923.066,05	8.923.066,05	372.130,27	8.590.935,78	8.547.019,79	3.915,99	281.194,55
1 Despeses de personal	7.082.175,00	6.885.917,91	6.885.917,91	6.885.917,91	216.152,14	6.639.765,77	6.639.765,77		226.257,09
2 Despeses corrents: béns i serveis	1.857.835,00	1.816.245,89	1.814.286,30	1.814.286,30	154.644,97	1.659.641,33	1.655.725,34	3.915,99	41.569,11
3 Despeses financeres	136.500,00	136.500,53	133.510,72	133.510,72		133.510,72	133.510,72		999,47
6 Inversions reals	131.700,00	119.351,12	119.351,12	119.351,12	1.313,16	118.017,96	118.017,96		12.346,88
* 142B Suport gestió tributària	1.175.000,00	1.164.739,09	885.863,58	885.863,58		885.863,58	885.863,58		10.260,91
2 Despeses corrents: béns i serveis	1.175.000,00	1.164.739,09	885.863,58	885.863,58		885.863,58	885.863,58		10.260,91

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ACIB	Estatut d'execució del pressupost de despeses Exercici 2018 Resum per classificació econòmica	Data 17.01.2019 Full 1 de 1 període 12 2018
------	--	--

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D'pendent 0	Ordrenat	Pagat	Pendent de pagament	Disponible
**** Total	10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.529,63	9.808.529,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
*** 1 Despeses de personal	7.082.175,00	6.855.917,91	6.855.917,91	6.855.917,91	216.152,14	6.639.765,77	6.639.765,77		226.257,09
*** 2 Despeses corrents: béns i serv	3.032.835,00	2.980.984,98	2.700.149,88	2.700.149,88	154.644,97	2.545.504,91	2.541.588,92	3.915,99	51.850,02
*** 3 Despeses financeres	136.500,00	135.500,53	133.510,72	133.510,72		133.510,72	133.510,72		999,47
*** 6 Inversions reals	131.700,00	119.351,12	119.351,12	119.351,12	1.333,16	118.017,96	118.017,96		12.348,88

[Handwritten signature]

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NÚM	Estat d'execució del pressupost de despeses Exercici 2018 Resum per classificació econòmica				Data 17.01.2019 Full 1 de 1 període 12 2018	
-----	---	--	--	--	---	--

Resum		Definitiu	Reservat	Acreditat	Disposat	D'acord O	Ordre	Regist	Perdent de pagament	Disponible
**** Total		10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.529,63	9.808.529,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
*** 1 Despeses de personal		7.092.175,00	6.855.917,91	6.855.917,91	6.855.917,91	216.152,14	6.639.765,77	6.639.765,77		226.257,09
** 10 Retribucions d'altres càrrecs		54.000,00	54.876,80	54.876,80	54.876,80	0,51	54.876,29	54.876,29		876,80
** 12 Retribucions d'altres càrrecs		5.649.981,00	5.469.353,92	5.469.353,92	5.469.353,92	193.397,51	5.275.956,41	5.275.956,41		190.627,08
** 13 Indemnitzacions		40.730,00	62.204,36	62.204,36	62.204,36	591,25	61.613,11	61.613,11		21.474,36
** 15 Incentius al rendiment		47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63		47.091,63	47.091,63		0,37
** 16 Quotes càrrecs cupatx		1.250.372,00	1.222.391,20	1.222.391,20	1.222.391,20	22.152,87	1.200.238,33	1.200.238,33		67.980,80
*** 2 Despeses corrents: béns i serveis		3.032.835,00	2.980.994,96	2.700.149,88	2.700.149,88	154.644,97	2.545.504,91	2.541.588,92	3.915,99	51.850,02
** 20 Amortitzacions i càrrecs		134.000,00	128.220,56	128.220,56	128.220,56	42,22	128.178,34	128.178,34		5.779,44
** 21 Reparatcions, manteniment i conservació		292.000,00	131.407,35	131.407,35	131.407,35	13.089,66	118.317,69	118.317,69		160.592,65
** 22 Material, administratiu		2.593.835,00	2.638.505,29	2.379.629,78	2.379.629,78	137.306,17	2.242.323,61	2.238.641,33	3.682,28	64.670,29
** 23 Indemnitzacions per no servei		13.000,00	62.851,78	60.892,19	60.892,19	4.206,92	56.685,27	56.451,56	233,71	49.851,78
*** 3 Despeses financeres		136.500,00	135.500,53	133.510,72	133.510,72		133.510,72	133.510,72		999,47
** 31 De préstecs en euros		136.500,00	135.500,53	133.510,72	133.510,72		133.510,72	133.510,72		999,47
*** 6 Inversions reals		131.700,00	119.351,12	119.351,12	119.351,12	1.333,16	118.017,96	118.017,96		12.348,88
** 62 Inversió finc. serveis		20.200,00	18.356,69	18.356,69	18.356,69		18.356,69	18.356,69		1.843,31
** 64 Inversions immaterials		111.500,00	100.994,43	100.994,43	100.994,43	1.333,16	99.663,27	99.663,27		10.505,57

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Estat d'execució del pressupost de despeses
 Descripció 2018
 Resum per classificació econòmica

Data 17.01.2019
 Full 1 de 1
 període 12 2018

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D. pendent O	Ordrenat	Pagat	Pendent de pagament	Disponible
**** Total	10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
*** 1 Despeses de personal	7.082.175,00	6.855.917,91	6.855.917,91	6.855.917,91	216.152,14	6.639.765,77	6.639.765,77		226.257,09
** 10 Retribucions d'altres càrrecs	54.000,00	54.876,80	54.876,80	54.876,80	0,51	54.876,29	54.876,29		876,80
* 100 Retribucions bàsiques i a	54.000,00	54.876,80	54.876,80	54.876,80	0,51	54.876,29	54.876,29		876,80
** 12 Retr.func.i estabulari	5.649.981,00	5.469.353,92	5.469.353,92	5.469.353,92	193.397,51	5.275.956,41	5.275.956,41		180.627,08
* 120 Retr.func.i estabulari	2.392.282,00	2.223.714,38	2.223.714,38	2.223.714,38	61.319,49	2.162.394,89	2.162.394,89		168.567,62
* 121 Retrib. complementàries	3.257.699,00	3.151.607,67	3.151.607,67	3.151.607,67	91.285,25	3.060.322,42	3.060.322,42		106.091,33
* 126 Retrib.func.interins		94.031,87	94.031,87	94.031,87	40.792,77	53.239,10	53.239,10		94.031,87
** 13 Laborals	40.730,00	62.204,36	62.204,36	62.204,36	591,25	61.613,11	61.613,11		21.474,36
* 130 Laboral fix	40.730,00	41.693,34	41.693,34	41.693,34	34,85	41.658,49	41.658,49		963,34
* 131 Laboral temporal		20.511,02	20.511,02	20.511,02	556,40	19.954,62	19.954,62		20.511,02
** 15 Incentius al rendiment	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63		47.091,63	47.091,63		0,37
* 151 Gratificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63		47.091,63	47.091,63		0,37
** 16 Quotes càrrecs compatib.	1.290.372,00	1.222.391,20	1.222.391,20	1.222.391,20	22.162,87	1.200.228,33	1.200.228,33		67.980,80
* 160 Quotes socials	1.290.372,00	1.171.484,67	1.171.484,67	1.171.484,67	18.757,55	1.152.727,12	1.152.727,12		78.887,33
* 162 Desp. soc. func. i no lab	40.000,00	50.906,53	50.906,53	50.906,53	3.405,32	47.501,21	47.501,21		10.906,53
*** 2 Desp. corrent. bàs i serv	3.032.835,00	2.980.984,98	2.700.149,88	2.700.149,88	154.644,97	2.545.504,91	2.541.588,92	3.915,99	51.850,02
** 20 Arrendaments i càrrecs	134.000,00	128.220,56	128.220,56	128.220,56	42,22	128.178,34	128.178,34		5.779,44
* 202 Arrendaments edificis	125.000,00	121.657,52	121.657,52	121.657,52	42,22	121.615,30	121.615,30		3.342,48
* 204 Arrendament material transport	9.000,00	6.563,04	6.563,04	6.563,04		6.563,04	6.563,04		2.436,96
** 21 Reparacions, mant. conserv	292.000,00	131.407,35	131.407,35	131.407,35	13.089,66	118.317,69	118.317,69		160.592,65
* 212 D'edificis i altres const	82.000,00	33.920,33	33.920,33	33.920,33	2.601,50	31.318,83	31.318,83		48.079,67
* 213 Maquinària, instal. utilit		23.905,82	23.905,82	23.905,82		23.905,82	23.905,82		23.905,82
* 216 D'equips per a proc. inf.	210.000,00	73.581,20	73.581,20	73.581,20	10.488,16	63.093,04	63.093,04		136.418,80
** 22 Material, subministrament	2.593.835,00	2.658.505,29	2.379.629,78	2.379.629,78	137.306,17	2.242.323,61	2.238.641,33	3.682,28	64.670,29
* 220 Material d'oficina		48.895,50	48.895,50	48.895,50		48.895,50	48.570,91	324,59	48.895,50
* 221 Subministraments	438.800,00	363.004,55	363.004,55	363.004,55	14.013,28	348.991,27	347.118,58	1.872,69	75.795,45
* 226 Despeses diverses	215.000,00	393.008,78	393.008,78	393.008,78	38.389,27	354.619,51	353.134,51	1.485,00	178.008,78
* 227 Trib. altres emp. i prof.	1.940.035,00	1.853.596,46	1.574.720,95	1.574.720,95	84.903,62	1.489.817,33	1.489.817,33		86.438,54
** 23 Indemnitz. per no servei	13.000,00	62.851,78	60.892,19	60.892,19	4.206,92	56.685,27	56.451,56	233,71	49.851,78
* 230 Dietes, locom. i trasllat	13.000,00	62.851,78	60.892,19	60.892,19	4.206,92	56.685,27	56.451,56	233,71	49.851,78
*** 3 Despeses financeres	136.500,00	135.500,53	133.510,72	133.510,72		133.510,72	133.510,72		999,47
** 31 De préstecs en euros	136.500,00	135.500,53	133.510,72	133.510,72		133.510,72	133.510,72		999,47
* 310 Interessos	136.500,00	135.500,53	133.510,72	133.510,72		133.510,72	133.510,72		999,47
*** 6 Inversions reals	131.700,00	119.351,12	119.351,12	119.351,12	1.333,16	118.017,96	118.017,96		12.348,88
** 62 Inv. noves func. serveis	20.200,00	18.356,69	18.356,69	18.356,69		18.356,69	18.356,69		1.843,31
* 626 Equips proc.informació	20.200,00	18.356,69	18.356,69	18.356,69		18.356,69	18.356,69		1.843,31
** 64 Inversions immaterials	111.500,00	100.994,43	100.994,43	100.994,43	1.333,16	99.661,27	99.661,27		10.505,57
* 640 Inversions immaterials	111.500,00	100.994,43	100.994,43	100.994,43	1.333,16	99.661,27	99.661,27		10.505,57

VISADO POR
 M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Resum d'execució del pressupost de despeses
Bancari 2018
Resum per classificació econòmica

Data 17.01.2019
Full 1 de 3
període 12 2018

Resum	Definició	Reservat	Anticipat	Diposit	Dipòsit 0	Ordre	Regir	Perdut de pagament	Disponible
*** Total		10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
*** 1 Despeses de personal	10.383.210,00	6.855.917,91	6.855.917,91	6.855.917,91	216.152,14	6.639.765,77	6.639.765,77		226.257,09
*** 10 Retribucions d'altres càrrecs	54.000,00	54.876,80	54.876,80	54.876,80	0,51	54.876,29	54.876,29		676,80
*** 100 Retribucions tècniques i a	54.000,00	54.876,80	54.876,80	54.876,80	0,51	54.876,29	54.876,29		676,80
10000 Retrib. alts càrrecs	15.951,00	17.236,02	17.236,02	17.236,02	0,41	17.235,61	17.235,61		75,00
10001 Altres remuner. alts càrrecs	37.039,00	37.640,78	37.640,78	37.640,78	0,10	37.640,68	37.640,68		601,78
120 Retrib. func. i estabilitat	5.649.353,92	5.469.353,92	5.469.353,92	5.469.353,92	193.387,51	5.275.956,41	5.275.956,41		189.627,01
1200 Retrib. func. i estabilitat	2.392.282,00	2.223.714,38	2.223.714,38	2.223.714,38	61.319,49	2.162.394,89	2.162.394,89		169.567,62
12000 Sots del atorgup A1	598.304,00	512.666,23	512.666,23	512.666,23	16.573,47	496.092,76	496.092,76		162.217,77
12001 Sots del atorgup A2	362.815,00	356.095,57	356.095,57	356.095,57	8.293,22	347.802,35	347.802,35		25.719,43
12002 Sots del atorgup C1	171.424,00	129.116,45	129.116,45	129.116,45	8.001,66	121.074,79	121.074,79		42.307,55
12003 Sots del atorgup C2	572.662,00	559.516,12	559.516,12	559.516,12	13.070,62	556.445,50	556.445,50		3.145,89
12004 Sots d'equip. profes.	15.666,00	15.921,00	15.921,00	15.921,00	0,20	15.920,80	15.920,80		25,00
12005 Indemnis	327.382,00	339.663,12	339.663,12	339.663,12	7.791,42	331.871,70	331.871,70		12.287,12
12009 Altres retrib. tècniques	324.429,00	300.729,89	300.729,89	300.729,89	7.548,90	293.180,99	293.180,99		23.699,11
121 Retrib. complementàries	3.257.699,00	3.151.607,67	3.151.607,67	3.151.607,67	91.285,25	3.060.322,42	3.060.322,42		106.091,33
12100 Complement de destinació	878.625,00	846.058,20	846.058,20	846.058,20	27.267,50	818.800,30	818.800,30		32.756,80
12101 Complement específic	1.000.699,00	960.538,28	960.538,28	960.538,28	19.056,50	941.481,78	941.481,78		60.119,72
12102 Complement de productivitat	706.662,00	638.819,29	638.819,29	638.819,29	3.591,53	635.227,76	635.227,76		67.642,71
12103 Indemnització residència	124.771,00	112.806,75	112.806,75	112.806,75	11.115,38	101.691,37	101.691,37		11.964,76
12119 A Ompre carers i deserv. pro	526.647,00	593.236,19	593.236,19	593.236,19	3,00	593.233,19	593.233,19		66.589,19
12199 Altres complement	136,00	136,96	136,96	136,96	3,00	133,96	133,96		2,96
126 Retrib. func. interacc	94.031,87	94.031,87	94.031,87	94.031,87	40.792,77	53.239,10	53.239,10		94.031,87
12600 Retrib. func. interacc	94.031,87	94.031,87	94.031,87	94.031,87	40.792,77	53.239,10	53.239,10		94.031,87
13 Laborals	40.730,00	62.204,36	62.204,36	62.204,36	591,25	61.613,11	61.613,11		21.474,36
130 Laboral fix	17.359,00	17.652,96	17.652,96	17.652,96	0,03	17.652,93	17.652,93		963,34
13000 Retribucions tècniques	3.562,00	3.623,95	3.623,95	3.623,95	1,12	3.622,83	3.622,83		293,96
13001 Complement de creient	1.017,00	1.034,16	1.034,16	1.034,16	0,59	1.033,57	1.033,57		61,95
13002 Compl. familiaritat	4.201,00	4.650,20	4.650,20	4.650,20	0,01	4.650,19	4.650,19		17,16
13004 Complement específic	7.940,00	8.072,43	8.072,43	8.072,43	32,42	8.040,01	8.040,01		449,20
13005 Indemnis	6.651,00	6.659,64	6.659,64	6.659,64	0,68	6.658,96	6.658,96		112,43
13009 Altres complement	20.511,02	20.511,02	20.511,02	20.511,02	556,40	19.954,62	19.954,62		8,66
131 Laboral temporal	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		20.511,02
13100 Retrib. personal lab. temp.	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		20.511,02
15 Incentiu al meritum	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15000 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15001 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15002 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15003 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15004 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15005 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15006 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15007 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15008 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15009 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15010 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15011 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15012 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15013 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15014 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15015 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15016 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15017 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15018 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15019 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15020 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15021 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15022 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15023 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15024 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15025 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15026 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15027 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15028 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15029 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15030 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15031 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15032 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15033 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15034 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15035 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15036 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15037 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15038 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15039 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15040 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15041 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15042 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15043 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15044 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15045 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15046 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15047 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15048 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15049 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15050 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15051 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15052 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15053 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15054 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15055 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15056 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	46.535,23	46.535,23		0,37
15057 Qualificacions	47.092,00	47.091,63	47.091,63						

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D'pendent D	Ordenc	Regat	Rendint de pagament	Disponibilitat
*** 2 Desp const: bns i serv	3.032.835,00	2.960.984,98	2.700.149,88	2.700.149,88	154.644,97	2.545.504,91	2.541.588,92	3.915,99	51.850,02
** 20 Acordaments i cònsols	134.000,00	128.220,56	128.220,56	128.220,56	42,22	128.178,34	128.178,34		5.779,44
* 202 Acordaments edificis	125.000,00	121.657,52	121.657,52	121.657,52	42,22	121.615,30	121.615,30		3.342,48
20200 Acordaments edificis	125.000,00	121.657,52	121.657,52	121.657,52	42,22	121.615,30	121.615,30		3.342,48
* 204 Acordaments material transport	9.000,00	6.563,04	6.563,04	6.563,04		6.563,04	6.563,04		2.436,96
20400 Acordaments material transport	9.000,00	6.563,04	6.563,04	6.563,04		6.563,04	6.563,04		2.436,96
** 21 Reparacions, mant conserv	292.000,00	131.407,35	131.407,35	131.407,35	13.089,66	118.317,69	118.317,69		160.592,65
* 212 D'edificis i altres const	82.000,00	33.920,33	33.920,33	33.920,33	2.601,50	31.318,83	31.318,83		48.079,67
21200 D'edificis i altres const	82.000,00	33.920,33	33.920,33	33.920,33	2.601,50	31.318,83	31.318,83		48.079,67
* 213 Maquinària instal. utilit		23.905,82	23.905,82	23.905,82		23.905,82	23.905,82		23.905,82
21300 Repar. instal·lacions tècniques		23.905,82	23.905,82	23.905,82		23.905,82	23.905,82		23.905,82
* 216 D'equips per a proc. inf.	210.000,00	73.581,20	73.581,20	73.581,20	10.488,16	63.093,04	63.093,04		136.418,80
21600 D'equips per a proc. inf.	210.000,00	73.581,20	73.581,20	73.581,20	10.488,16	63.093,04	63.093,04		136.418,80
** 22 Material, subministrament	2.593.835,00	2.638.505,29	2.379.629,78	2.379.629,78	137.306,17	2.242.323,61	2.238.641,33	3.682,28	64.670,29
* 220 Material d'oficina		48.895,50	48.895,50	48.895,50		48.895,50	48.895,50	324,59	48.895,50
22000 Ordinari no inventariable		7.821,63	7.821,63	7.821,63		7.821,63	7.497,04	324,59	7.821,63
22001 Premsa, revistes i altres		13.995,33	13.995,33	13.995,33		13.995,33	13.995,33		13.995,33
22002 Mat. informàtic no invent.		27.078,54	27.078,54	27.078,54		27.078,54	27.078,54		27.078,54
* 221 Subministraments	438.800,00	363.004,55	363.004,55	363.004,55	14.013,28	348.991,27	347.118,58	1.872,69	75.795,45
22100 Energia elèctrica	184.800,00	64.085,31	64.085,31	64.085,31	11.770,05	52.315,26	52.047,24	268,02	120.714,59
22101 Aigua	4.000,00	7.116,60	7.116,60	7.116,60		7.116,60	7.116,60		3.116,60
22109 Altres subministraments	250.000,00	291.802,64	291.802,64	291.802,64	2.243,23	289.559,41	287.954,74	1.604,67	41.802,64
* 226 Despeses diverses	215.000,00	393.008,78	393.008,78	393.008,78	38.389,27	354.619,51	353.134,51	1.485,00	178.008,78
22601 Atencions protocol·làries		2.414,45	2.414,45	2.414,45		2.414,45	2.414,45		2.414,45
22602 Publicitat i propaganda		17.978,06	17.978,06	17.978,06		17.978,06	17.978,06		17.978,06
22603 Jurídiques i contencioses	15.000,00	162,90	162,90	162,90		162,90	162,90		14.837,10
22609 Altres despeses diverses	200.000,00	372.453,37	372.453,37	372.453,37	38.389,27	334.064,10	332.579,10	1.485,00	172.453,37
* 227 Treb. altres exp. i prof.	1.940.035,00	1.853.586,46	1.574.720,95	1.574.720,95	84.903,62	1.489.817,33	1.489.817,33		86.438,54
22700 Netja i endreçament	217.935,00	130.457,95	130.457,95	130.457,95	9.964,89	120.493,06	120.493,06		67.477,05
22701 Seguretat	168.000,00	205.249,67	205.249,67	205.249,67	22.046,41	183.203,26	183.203,26		37.249,67
22706 Estrals i treballs tècnics	169.100,00	275.841,77	275.841,77	275.841,77	52.692,32	222.949,45	222.949,45		105.741,77
22708 Serveis de receptació	1.225.000,00	1.221.604,12	942.728,61	942.728,61		942.728,61	942.728,61		3.355,88
22709 Altres treballs	160.000,00	20.442,95	20.442,95	20.442,95		20.442,95	20.442,95		139.557,05
** 23 Indemnitz. per no servei	13.000,00	62.851,78	60.892,19	60.892,19	4.206,92	56.685,27	56.451,56	233,71	49.851,78
* 230 Dietes, locum i treballat	13.000,00	62.851,78	60.892,19	60.892,19	4.206,92	56.685,27	56.451,56	233,71	49.851,78
23000 Dietes	13.000,00	62.851,78	60.892,19	60.892,19	4.206,92	56.685,27	56.451,56	233,71	49.851,78
*** Despeses financeres	136.500,00	135.500,53	133.510,72	133.510,72		133.510,72	133.510,72		999,47
* 31 De préstecs en euros	136.500,00	135.500,53	133.510,72	133.510,72		133.510,72	133.510,72		999,47
* 310 Interessos	136.500,00	135.500,53	133.510,72	133.510,72		133.510,72	133.510,72		999,47
31009 Interessos de préstecs c/t amb	136.500,00	135.500,53	133.510,72	133.510,72		133.510,72	133.510,72		999,47
*** 6 Inversions reals	131.700,00	119.351,12	119.351,12	119.351,12	1.333,16	118.017,96	118.017,96		12.348,88
** 62 Inv.noia func.servels	20.200,00	18.356,69	18.356,69	18.356,69		18.356,69	18.356,69		1.843,31
* 626 Equips proc.informació	20.200,00	18.356,69	18.356,69	18.356,69		18.356,69	18.356,69		1.843,31

PAIB	Estat d'execució del pressupost de despeses Exercici 2018 Resum per classificació econòmica	Data 17.01.2019 Full 3 de 3 període 12 2018
------	---	---

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D'percent 0	Cobrat	Regat	Rendint de pagament	Disponible
62600 Emissions proc. informació	20.200,00	18.356,69	18.356,69	18.356,69		18.356,69	18.356,69		1.843,31
** 64 Inversions immobiliàries	111.500,00	100.994,43	100.994,43	100.994,43	1.333,16	99.661,27	99.661,27		10.505,57
* 640 Inversions immobiliàries	111.500,00	100.994,43	100.994,43	100.994,43	1.333,16	99.661,27	99.661,27		10.505,57
64000 Inversions immobiliàries	111.500,00	100.994,43	100.994,43	100.994,43	1.333,16	99.661,27	99.661,27		10.505,57

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Resum	Definició	Reservat	Acordat	Disposat	D'pertinència	Ordert	Segut	Pertinència de pagament	Disponible
** Total	10.363.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
** 1 Despeses de personal	7.082.175,00	6.885.917,91	6.885.917,91	6.885.917,91	216.152,14	6.639.765,77	6.639.765,77		226.257,09
* 50 Agència tributària de les Illes	7.082.175,00	6.885.917,91	6.885.917,91	6.885.917,91	216.152,14	6.639.765,77	6.639.765,77		226.257,09
142A Gestió i inspecció tributària	3.032.835,00	2.980.994,98	2.700.149,88	2.700.149,88	154.644,97	2.545.504,91	2.541.588,92	3.915,99	51.650,42
** 2 Despeses de material i serveis	3.032.835,00	2.980.994,98	2.700.149,88	2.700.149,88	154.644,97	2.545.504,91	2.541.588,92	3.915,99	51.650,42
* 50 Agència tributària de les Illes	3.032.835,00	2.980.994,98	2.700.149,88	2.700.149,88	154.644,97	2.545.504,91	2.541.588,92	3.915,99	51.650,42
142B Gestió i inspecció tributària	1.857.835,00	1.816.245,89	1.804.286,30	1.804.286,30	154.644,97	1.639.641,33	1.635.725,34		41.589,11
** 3 Despeses financeres	1.175.000,00	1.164.739,09	885.853,58	885.853,58		885.853,58	885.853,58		10.260,91
* 50 Agència tributària de les Illes	1.175.000,00	1.164.739,09	885.853,58	885.853,58		885.853,58	885.853,58		10.260,91
142A Gestió i inspecció tributària	1.175.000,00	1.164.739,09	885.853,58	885.853,58		885.853,58	885.853,58		10.260,91
** 6 Inversions reals	131.700,00	131.351,12	133.510,72	133.510,72	1.333,16	133.510,72	133.510,72		999,47
* 50 Agència tributària de les Illes	131.700,00	131.351,12	133.510,72	133.510,72	1.333,16	133.510,72	133.510,72		999,47
142A Gestió i inspecció tributària	131.700,00	131.351,12	133.510,72	133.510,72	1.333,16	133.510,72	133.510,72		999,47
** 142B Gestió i inspecció tributària	131.700,00	131.351,12	133.510,72	133.510,72	1.333,16	133.510,72	133.510,72		999,47

[Handwritten signature]

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Bitat d'execució del pressupost de despeses
Bancari 2018
Resum per Capítol, programa i secció

Data 17.01.2019
Full 1 de 1
Període 12 2018

Resum	Definició	Reservat	Autoritzat	Despesat	D'pendent 0	Ordrenat	Pagat	Perdent de pagament	Disponible
*** Total	10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	281.455,46
** 1. Despeses de personal	7.082.175,00	6.885.917,91	6.885.917,91	6.885.917,91	216.152,14	6.639.765,77	6.639.765,77		226.257,09
* 142A Gestió i inspecció tributària	7.082.175,00	6.885.917,91	6.885.917,91	6.885.917,91	216.152,14	6.639.765,77	6.639.765,77		226.257,09
50 Agència Tributària de les Illes	3.032.835,00	2.980.984,88	2.700.149,88	2.700.149,88	154.644,97	2.545.504,91	2.541.598,92	3.915,99	51.850,02
** 2. Despeses corrents: béns i serveis	1.857.835,00	1.816.245,89	1.814.286,30	1.814.286,30	154.644,97	1.659.641,33	1.655.725,34	3.915,99	41.589,11
* 142A Gestió i inspecció tributària	1.857.835,00	1.816.245,89	1.814.286,30	1.814.286,30	154.644,97	1.659.641,33	1.655.725,34		41.589,11
50 Agència Tributària de les Illes	1.175.000,00	1.164.739,09	885.863,58	885.863,58		885.863,58	885.863,58		10.260,91
** 3. Despeses d'inversions	136.500,00	135.500,53	133.510,72	133.510,72		133.510,72	133.510,72		999,47
* 142A Gestió i inspecció tributària	136.500,00	135.500,53	133.510,72	133.510,72		133.510,72	133.510,72		999,47
50 Agència Tributària de les Illes	131.700,00	119.351,12	119.351,12	119.351,12	1.333,16	118.017,96	118.017,96		12.348,88
** 6. Inversions reals	131.700,00	119.351,12	119.351,12	119.351,12	1.333,16	118.017,96	118.017,96		12.348,88
* 142A Gestió i inspecció tributària	131.700,00	119.351,12	119.351,12	119.351,12	1.333,16	118.017,96	118.017,96		12.348,88
50 Agència Tributària de les Illes	131.700,00	119.351,12	119.351,12	119.351,12	1.333,16	118.017,96	118.017,96		12.348,88

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

3.1 PRESSUPOST DE DESPESES.EXERCICI CORRENT

Resums generals per classificació funcional:

Grup

Programes

Programa,secció, capítol

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D'ordre 0	Ordre	Regal	rendre de pagamen	Disponible
**** Total	10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
**** 1 Rendiment funcional i a	10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46

XGCB	Estat d'execució del pressupost de despeses Exercici 2018 Resum per classificació funcional	Data 17.01.2019
		Full 1 de 1
		període 12 2018

Resum		Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D'acord O	Ordrenat	Regat	Bordet de pagament	Disponible
**** Total		10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
**** 1 Racionalitat institucional i a		10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
*** 14 Regulació econòmica		10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
** 142 Gestió sistema tributari		10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
* 142A Gestió i inspecció tributari		9.208.210,00	8.927.015,45	8.923.066,05	8.923.066,05	372.130,27	8.550.935,78	8.547.019,79	3.915,99	281.194,55
* 142B Signat gestió tributària		1.175.000,00	1.164.739,09	885.863,58	885.863,58		885.863,58	885.863,58		10.260,91

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

RUB

Batut d'execució del pressupost de despeses
Bancari, 2018
Resum per Program, Secció i Capítol

Data 17.01.2019
Full 1 de 1
període 12 2018

Resum	Definitiu	Reservat	Aflocitzat	Disposat	D perdut 0	Ordrenat	Pagat	Retorn de pagament	Disponible
*** Total	10.369.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
** 142a Gestió i inspecció tributari	9.208.210,00	8.927.015,45	8.923.066,05	8.923.066,05	372.130,27	8.550.935,78	8.547.019,79	3.915,99	281.194,55
50 Agència tributària de les Illes	9.208.210,00	8.927.015,45	8.923.066,05	8.923.066,05	372.130,27	8.550.935,78	8.547.019,79	3.915,99	281.194,55
1 Despeses de personal	7.082.175,00	6.855.917,91	6.855.917,91	6.855.917,91	216.152,14	6.639.765,77	6.639.765,77		206.257,09
2 Despeses corrents: béns i serv	1.857.835,00	1.806.245,69	1.814.286,30	1.814.286,30	154.644,97	1.639.641,33	1.635.725,34	3.915,99	41.589,11
3 Despeses financeres	136.500,00	136.500,53	133.510,72	133.510,72		133.510,72	133.510,72		999,47
6 Inversions reals	131.700,00	119.351,12	119.351,12	119.351,12	1.313,16	118.017,95	118.017,95		12.348,88
** 142b Suport gestió tributària	1.175.000,00	1.164.739,09	885.863,58	885.863,58		885.863,58	885.863,58		10.260,91
50 Agència tributària de les Illes	1.175.000,00	1.164.739,09	885.863,58	885.863,58		885.863,58	885.863,58		10.260,91
2 Despeses corrents: béns i serv	1.175.000,00	1.164.739,09	885.863,58	885.863,58		885.863,58	885.863,58		10.260,91

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

3.1 PRESSUPOST DE DESPESES.EXERCICI CORRENT

Detall per partides

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

3.1 PRESSUPOST DE DESPESES.EXERCICI CORRENT

Detall per partides

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

Detall	Definitiva	Reservat	Autoritzat	Disposat	D'execució	Ordinat	Regat	Pendent de pagament	Disponible
*** Total	10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
** 50001 Agència Tributària	10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
* G/142901/1000/00 Retrib. altes còrrecs	16.963,00	17.236,02	17.236,02	17.236,02	0,41	17.235,61	17.235,61		275,02
* G/142901/1000/00 Altres remun. alt. dir	37.039,00	37.640,78	37.640,78	37.640,78	0,10	37.640,68	37.640,68		601,78
* G/142901/1200/00 Sots del atorgup A1	598.904,00	512.666,23	512.666,23	512.666,23	16.573,47	496.092,76	496.092,76		86.237,77
* G/142901/1200/00 Sots del atorgup A2	381.815,00	356.095,57	356.095,57	356.095,57	8.293,22	347.802,35	347.802,35		25.719,43
* G/142901/1200/00 Sots del atorgup C1	171.424,00	129.116,45	129.116,45	129.116,45	8.041,66	121.074,79	121.074,79		42.307,55
* G/142901/1200/00 Sots del atorgup C2	572.662,00	569.516,12	569.516,12	569.516,12	13.070,62	556.445,50	556.445,50		3.145,88
* G/142901/1200/00 Sots d'atorgup profec.	15.666,00	15.921,00	15.921,00	15.921,00	0,20	15.920,80	15.920,80		255,00
* G/142901/1200/00 Trienals	327.382,00	339.669,12	339.669,12	339.669,12	7.791,42	331.877,70	331.877,70		12.287,12
* G/142901/1200/00 Altres retrib. básiq	334.429,00	300.729,89	300.729,89	300.729,89	7.548,90	293.180,99	293.180,99		23.689,11
* G/142901/1200/00 Complement de destin	878.825,00	846.068,20	846.068,20	846.068,20	27.267,90	818.800,30	818.800,30		32.756,80
* G/142901/1200/00 Complement específic	1.020.638,00	960.538,28	960.538,28	960.538,28	30.250,94	930.287,34	930.287,34		60.119,72
* G/142901/1200/00 Complement de producc	706.662,00	638.819,29	638.819,29	638.819,29	19.056,50	619.762,79	619.762,79		67.842,71
* G/142901/1200/00 Indemnizació residè	124.771,00	112.806,75	112.806,75	112.806,75	3.591,53	109.215,22	109.215,22		11.964,25
* G/142901/1200/00 A Ompte carrera i d	526.647,00	593.236,19	593.236,19	593.236,19	11.115,38	582.120,81	582.120,81		66.589,19
* G/142901/1200/00 Altres complement	136,00	136,96	136,96	136,96	3,00	133,96	133,96		2,96
* G/142901/1200/00 Retrib. func. interincs	17.359,00	17.652,96	17.652,96	17.652,96	40.792,77	53.239,10	53.239,10		94.031,87
* G/142901/1300/00 Retribucions básiq	3.562,00	3.623,95	3.623,95	3.623,95	0,03	3.622,92	3.622,92		253,96
* G/142901/1300/00 Complement de carrera	1.017,00	1.034,16	1.034,16	1.034,16	1,12	1.033,04	1.033,04		61,95
* G/142901/1300/00 Compl. inactivitat	4.201,00	4.650,20	4.650,20	4.650,20	0,01	4.650,19	4.650,19		17,16
* G/142901/1300/00 Complement específic	7.940,00	8.072,43	8.072,43	8.072,43	32,42	8.040,01	8.040,01		449,20
* G/142901/1300/00 Trienals	6.651,00	6.659,64	6.659,64	6.659,64	0,68	6.658,96	6.658,96		132,43
* G/142901/1300/00 Altres complement	47.092,00	47.091,63	47.091,63	47.091,63	556,40	19.954,62	19.954,62		8,64
* G/142901/1500/00 Seguretat social	1.250.372,00	1.171.494,67	1.171.494,67	1.171.494,67	18.757,55	1.152.737,12	1.152.737,12		20.511,02
* G/142901/1600/00 Accés social	40.000,00	50.906,53	50.906,53	50.906,53	3.405,32	47.501,21	47.501,21		0,37
* G/142901/1600/00 Accés social	125.000,00	121.657,52	121.657,52	121.657,52	42,22	121.615,30	121.615,30		78.887,33
* G/142901/1600/00 Accés social	9.000,00	6.563,04	6.563,04	6.563,04	3,45	6.563,04	6.563,04		10.906,53
* G/142901/1600/00 Accés social	82.000,00	31.218,00	31.218,00	31.218,00	2.601,50	28.616,50	28.616,50		3.342,48
* G/142901/1600/00 Accés social	210.000,00	73.581,20	73.581,20	73.581,20	10.488,16	63.093,04	63.093,04		2.436,96
* G/142901/1600/00 Accés social		7.066,51	7.066,51	7.066,51		7.066,51	7.066,51		50.782,00
* G/142901/1600/00 Accés social		13.973,23	13.973,23	13.973,23		13.973,23	13.973,23		23.695,68
* G/142901/1600/00 Accés social		25.740,29	25.740,29	25.740,29		25.740,29	25.740,29		136.418,60
* G/142901/1600/00 Accés social		57.671,39	57.671,39	57.671,39		57.671,39	57.671,39		13.973,23
* G/142901/1600/00 Accés social		6.119,75	6.119,75	6.119,75		6.119,75	6.119,75		25.740,29
* G/142901/1600/00 Accés social		290.956,99	290.956,99	290.956,99		288.713,76	288.713,76		127.128,61
* G/142901/1600/00 Accés social		2.391,00	2.391,00	2.391,00		2.391,00	2.391,00		2.119,75
* G/142901/1600/00 Accés social		17.978,06	17.978,06	17.978,06		17.978,06	17.978,06		40.956,99
* G/142901/1600/00 Accés social		162,90	162,90	162,90		162,90	162,90		2.391,00
* G/142901/1600/00 Accés social									17.978,06
* G/142901/1600/00 Accés social									14.871,10

Detall	Definició	Reservat	Autoritzat	Disposat	D pendent 0	Ordenat	Pagat	Pendent de pagament	Disponible	
* G/142801/22609/00	Altres despeses dive	200.000,00	327.259,97	327.259,97	327.259,97	38.389,27	288.870,70	287.385,70	1.485,00	127.259,97-
* G/142801/22700/00	Neteja i endreçament	217.935,00	119.578,98	119.578,98	119.578,98	9.964,89	109.614,09	109.614,09		98.356,02
* G/142801/22701/00	Seguretat	168.000,00	192.914,61	192.914,61	192.914,61	22.046,41	170.868,20	170.868,20		24.914,61-
* G/142801/22706/00	Estudis i treballs t	169.100,00	248.650,48	248.650,48	248.650,48	52.892,32	195.758,16	195.758,16		79.550,48-
* G/142801/22708/00	Serveis de recaptaci	50.000,00	51.960,02	51.960,02	51.960,02		51.960,02	51.960,02		1.960,02-
* G/142801/22709/00	Altres treballs	160.000,00	20.442,95	20.442,95	20.442,95		20.442,95	20.442,95		139.557,05
* G/142801/23000/00	Dietes	13.000,00	61.755,12	59.795,53	59.795,53	4.206,92	55.588,61	55.354,90	233,71	48.755,12-
* G/142801/31009/00	Interessos de préstec	136.500,00	135.500,53	133.510,72	133.510,72		133.510,72	133.510,72		999,47
* G/142801/62600/00	Equips proc.informac	20.200,00	18.356,69	18.356,69	18.356,69		18.356,69	18.356,69		1.843,31
* G/142801/64000/00	Inversions immateria	111.500,00	100.994,43	100.994,43	100.994,43	1.333,16	99.661,27	99.661,27		10.505,57
* G/142899/21200/00	D'edificis i altres		2.702,33	2.702,33	2.702,33		2.702,33	2.702,33		2.702,33-
* G/142899/21300/00	Magatzems i utilitat		210,14	210,14	210,14		210,14	210,14		210,14-
* G/142899/22000/00	Ordinari no inventar		755,12	755,12	755,12		755,12	755,12		755,12-
* G/142899/22001/00	Premsa, revistes i a		22,10	22,10	22,10		22,10	22,10		22,10-
* G/142899/22002/00	Mst.informàtic no in		1.338,25	1.338,25	1.338,25		1.338,25	1.338,25		1.338,25-
* G/142899/22100/00	Energia elèctrica		6.413,92	6.413,92	6.413,92		6.413,92	6.413,92		6.413,92-
* G/142899/22101/00	Aigua		996,85	996,85	996,85		996,85	996,85		996,85-
* G/142899/22109/00	Altres subministrame		845,65	845,65	845,65		845,65	845,65		845,65-
* G/142899/22601/00	Associacions protomil		23,45	23,45	23,45		23,45	23,45		23,45-
* G/142899/22609/00	Altres despeses dive		45.193,40	45.193,40	45.193,40		45.193,40	45.193,40		45.193,40-
* G/142899/22700/00	Neteja i endreçament		10.878,97	10.878,97	10.878,97		10.878,97	10.878,97		10.878,97-
* G/142899/22701/00	Seguretat		12.335,06	12.335,06	12.335,06		12.335,06	12.335,06		12.335,06-
* G/142899/22706/00	Estudis i treballs t		27.191,29	27.191,29	27.191,29		27.191,29	27.191,29		27.191,29-
* G/142899/22708/00	Serveis de recaptaci		4.905,01	4.905,01	4.905,01		4.905,01	4.905,01		4.905,01-
* G/142899/23000/00	Dietes		1.096,66	1.096,66	1.096,66		1.096,66	1.096,66		1.096,66-
* G/142801/22708/00	Serveis de recaptaci	1.175.000,00	1.098.250,02	819.374,51	819.374,51		819.374,51	819.374,51		76.749,98
* G/142899/22708/00	Serveis de recaptaci		66.489,07	66.489,07	66.489,07		66.489,07	66.489,07		66.489,07-

3.1 PRESSUPOST DE DESPESES.EXERCICI CORRENT

Territorialització de les inversions per illes i seccions

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

2018	Estat d'execució del pressupost de despeses Exercici 2018 Territorialització	Data 12.04.2019 Full 1 de 1 període 12 2018
------	--	---

Totals	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D pendent 0	Ordenat	Regat	Pendent de pagament	Disponible
* Total	10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46
00 Indeterminat	10.383.210,00	10.091.754,54	9.808.929,63	9.808.929,63	372.130,27	9.436.799,36	9.432.883,37	3.915,99	291.455,46

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

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

ATIB

Estat d'execució de les obligacions a pagar exercici 2018
Exercicis tancats
Resum per Exercici, capítol i secció

Data 12.04.2019
Full 1 de 1
període 12

Resum	Pendent a 1/1	Pagat exercici	Pendent de pagamen
*** Total	105.912,66	105.912,66	
** 2009 .			
** 2010 .			
** 2011 .			
** 2012 .			
** 2013 .			
** 2014 .			
** 2015 .			
** 2016 .			
** 2017 .	105.912,66	105.912,66	



VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ATIB	Estat d'execució de les obligacions a pagar	Data 12.04.2019
	Exercicis tancats	Full 1 de 1
	Resum per Orgànic	periode 12 *
Exercici : *		

Resum	Pendent a 1/1	Pagat exercici	Pendent de pagamen
*** Total	105.912,66	105.912,66	
** 50 Agència Tributària de les Illes	105.912,66	105.912,66	

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ATIB	Estat d'execució de les obligacions a pagar Exercicis tancats Resum per econòmic	Data 12.04.2019 Full 1 de 1 periode 12 *
Exercici : *		

Resum	Pendent a 1/1	Pagat exercici	Pendent de pagamen
**** Total	105.912,66	105.912,66	
*** 1 Despeses de personal			
*** 2 Desp corrent béns i serv	105.912,66	105.912,66	
*** 3 Despeses financeres			
*** 4 Transferències corrents			
*** 6 Inversions reals			

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ATIB	Estat d'execució de les obligacions a pagar	Data 12.04.2019
	Exercicis tancats	Full 1 de 1
	Resum per Funcional	periode 12 *
Exercici : *		

Resum	Pendent a 1/1	Pagat exercici	Pendent de pagamen
***** Total	105.912,66	105.912,66	
**** 1 Funcionament institucional i a	105.912,66	105.912,66	
**** 6 Regulació econòmica de ca			

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ATIS

Estat d'execució de les obligacions a pagar exercici 2018
Exercicis tancats
Resum per Exercici, capítol i secció

Data 12.04.2019
Full 1 de 1
periode 12

Resum	Pendent a 1/1	Pagat exercici	Pendent de pagamen
*** Total	105.912,66	105.912,66	
** 2009 .			
** 2010 .			
** 2011 .			
** 2012 .			
** 2013 .			
** 2014 .			
** 2015 .			
** 2016 .			
** 2017 .	105.912,66	105.912,66	
* 1 Despeses de personal			
* 2 Desp corrent béns i serv	105.912,66	105.912,66	
50 Agència Tributària de les Ille	105.912,66	105.912,66	
* 3 Despeses financeres			
* 6 Inversions reals			

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ATIB

Estat d'execució de les obligacions a pagar exercici 2018
Exercicis tancats
Resum per Exercici, capítol i subconcepte

Data 12.04.2019
Full 1 de 1
periode 12

Resum	Pendent a 1/1	Pagat exercici	Pendent de pagamen
*** Total	105.912,66	105.912,66	
** 2009 .			
** 2010 .			
** 2011 .			
** 2012 .			
** 2013 .			
** 2014 .			
** 2015 .			
** 2016 .			
** 2017 .	105.912,66	105.912,66	
* 1 Despeses de personal			
* 2 Desp corrent béns i serv	105.912,66	105.912,66	
20200 Arrendaments edificis			
20400 Arrend.material transport			
21200 D'edificis i altres const	38.123,75	38.123,75	
21300 Repar.instal·lacions tècniques	2.005,25	2.005,25	
21600 D'equips per a proc. inf.			
22000 Ordinari no inventariable	330,48	330,48	
22001 Premsa, revistes i altres			
22002 Mat.informàtic no invent.			
22100 Energia elèctrica	6.940,93	6.940,93	
22101 Aigua			
22109 Altres subministraments	30.433,09	30.433,09	
22601 Atencions protocol·làries	202,85	202,85	
22602 Publicitat i propaganda			
22603 Jurídiques i contencioses			
22609 Altres despeses diverses	12.511,93	12.511,93	
22700 Neteja i endreçament			
22701 Seguretat	8.675,34	8.675,34	
22706 Estudis i treballs tècnics	459,77	459,77	
22708 Serveis de recaptació	5.934,77	5.934,77	
22709 Altres treballs			
23000 Dietes	294,50	294,50	
* 3 Despeses financeres			
* 6 Inversions reals			

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

3.3 COMPROMISOS DE DESPESES A CÀRREC EXERCICIS FUTURS

Expedients de despeses pluriennals compromesos durant l'exercici 2018

Expedients de despeses pluriennals compromesos en exercicis anteriors

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

Detall de documents de despesa pluriennal compromesa a l'exercici 2018

Fecha documento	Documento Presup	
15/01/2018	500259473	CONTRACTE DERIVAT SERVEI D'ENERGIA ELÈCTRICA ATIB
12/03/2018	500263205	PRÒRROGA SERVEI PAGAMENT MITJANÇANT TARGETA BANCAR
12/04/2018	500263674	TRAMITACION AGENCIA DE VIAJES ATIB
12/04/2018	500263674	TRAMITACION AGENCIA DE VIAJES ATIB
08/05/2018	500264408	CONTRATO DERIVADO GASOLINA VEHICULO ATIB
08/05/2018	500264408	CONTRATO DERIVADO GASOLINA VEHICULO ATIB
21/05/2018	500264653	CONTRACTE DE SERVEI DE VIGILÀNCIA EDIFICIS ATIB MA
07/06/2018	500264981	ENCÀRREC DE GESTIÓ RECAPTACIÓ DE ZONA MALLORCA 201
07/06/2018	500264981	ENCÀRREC DE GESTIÓ RECAPTACIÓ DE ZONA MALLORCA 201
07/06/2018	500264981	ENCÀRREC DE GESTIÓ RECAPTACIÓ DE ZONA MALLORCA 201
30/08/2018	500267016	PRÒRROGA SERVEI DE NETEJA LOCAL DE LA DELEGACIÓ IN
25/09/2018	500267996	PRÒRROGA SERVEI DE NETEJA EDIFICIS DE L'ATIB A MEN
17/10/2018	500268760	ENCÀRREC DE GESTIÓ SERVEI D'INFORMÀTICA DE L'ATIB
27/11/2018	500271579	SERVICIO DE LIMPIEZA AÑO 2019
29/11/2018	500272255	SERVEI DE VIGILÀNCIA DE L'EDIFICI DE LA DELEGACIÓ
05/12/2018	500272617	PRÒRROGA CONTRACTE D'EMMAGATZEMATGE I DISTRIBUCIÓ
05/12/2018	500272629	PRÒRROGA CONTRACTE DE MANTENIMENT EDIFICIS DE L'AT
13/12/2018	500273226	CONTRACTE MILLORA I PERFECCIONAMENT SISTEMA GESTIÓ
14/12/2018	500273500	SERVEI DE VIGILÀNCIA DELEGACIÓ INSULAR DE MENORCA
17/12/2018	500273560	CONTRACTE SUMINISTRAMENT ENERGIA ELÈCTRICA ATIB 20
17/12/2018	500273560	CONTRACTE SUMINISTRAMENT ENERGIA ELÈCTRICA ATIB 20
Resultado total		

Centro Gestor	Pos. Presupuestaria	Fondos	Año de efectividad de la caja para	Importe
50001	G/142A01/22100/00	#	2019	9.703,44
50001	G/142A01/22609/00	#	2019	13.625,00
50001	G/142A01/23000/00	#	2019	15.000,00
50001	G/142A01/23000/00	#	2020	3.750,00
50001	G/142A01/22609/00	#	2019	1.303,47
50001	G/142A01/22609/00	#	2020	434,52
50001	G/142A01/22701/00	#	2019	46.811,79
50001	G/142B01/22708/00	#	2019	550.000,00
50001	G/142B01/22708/00	#	2020	550.000,00
50001	G/142B01/22708/00	#	2021	368.500,00
50001	G/142A01/22700/00	#	2019	9.181,66
50001	G/142A01/22700/00	#	2019	16.562,26
50001	G/142A01/22706/00	#	2019	132.209,28
50001	G/142A01/22700/00	#	2019	18.148,79
50001	G/142A01/22701/00	#	2019	39.484,50
50001	G/142A01/22709/00	#	2019	20.442,95
50001	G/142A01/21200/00	#	2019	31.218,00
50001	G/142A01/21600/00	#	2019	149.521,66
50001	G/142A01/22701/00	#	2019	38.617,30
50001	G/142A01/22100/00	#	2019	49.111,88
50001	G/142A01/22100/00	#	2020	9.822,38
				2.073.448,88

Detall de documents de despesa pluriennal compromesa en exercicis anteriors al 2018

Fecha documento	Documento Presupuestario		Centro Gestor	Pos. Presupuestaria	Fondos	Ejercicio	Importe
04/06/2014	500220195	PRORROGA 2014-2019 LOCAL PL. QUADRADO	50001	G/142A01/20200/00		2019	9.072,67
25/03/2015	500229136	PRORROGA 2015-2020 LOCAL C/BISBE GONYALONS, 20. MA	50001	G/142A01/20200/00		2019	25.462,80
25/03/2015	500229136	PRORROGA 2015-2020 LOCAL C/BISBE GONYALONS, 20. MA	50001	G/142A01/20200/00		2020	6.365,70
16/12/2016	500247010	RENTING VEHICLE DE L'AGENCIA TRIBUTARIA DE LES ILL	50001	G/142A01/20400/00		2019	6.563,04
16/12/2016	500247010	RENTING VEHICLE DE L'AGENCIA TRIBUTARIA DE LES ILL	50001	G/142A01/20400/00		2020	6.563,04
12/04/2017	500251563	CONTRACTE DERIVAT SERVEIS POSTALS 2017-2019	50001	G/142A01/22609/00		2019	21.308,78
15/11/2017	500256797	ARRENDAMENT LOCAL DELEGACIÓ INSULAR D'EIVISSA DE L	50001	G/142A01/20200/00		2019	74.682,02
15/11/2017	500256797	ARRENDAMENT LOCAL DELEGACIÓ INSULAR D'EIVISSA DE L	50001	G/142A01/20200/00		2020	74.682,02
15/11/2017	500256797	ARRENDAMENT LOCAL DELEGACIÓ INSULAR D'EIVISSA DE L	50001	G/142A01/20200/00		2021	74.682,02
15/11/2017	500256797	ARRENDAMENT LOCAL DELEGACIÓ INSULAR D'EIVISSA DE L	50001	G/142A01/20200/00		2022	74.682,02
15/11/2017	500256797	ARRENDAMENT LOCAL DELEGACIÓ INSULAR D'EIVISSA DE L	50001	G/142A01/20200/00		2023	74.682,02
Resultado total							448.746,13

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

4. EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

4. 1. PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT

Resums generals per classificació orgànica:

Centre d'ingrés
Secció/ Capítol

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Estat d'execució del pressupost d'ingressos										Data 12.04.2019	
Exercici 2018										Full 1/ 1	
Resum per Secció i Centre Gestor										11-001	
										Període M 12	
NTB		CR Definida	Ortret Ingress	Anul. lacions	Altres Dades	Ortret Líquid	Recaptació Integra	Devolucions	Recaptació Líquida	Rendat ordinari	
*** Total Pressupost		10.383.210,00	10.549.015,83			10.549.015,83	4.170.737,43		4.170.737,43	6.378.278,40	
** 50 Agència Tributària de les Illes Balears		10.383.210,00	10.549.015,83			10.549.015,83	4.170.737,43		4.170.737,43	6.378.278,40	
* 500 Agència Tributària de les Illes Balears		10.383.210,00	10.549.015,83			10.549.015,83	4.170.737,43		4.170.737,43	6.378.278,40	
50001 Agència Tributària de les Illes Balears		10.383.210,00	10.549.015,83			10.549.015,83	4.170.737,43		4.170.737,43	6.378.278,40	

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NÚM										
Estat d'execució del pressupost d'ingressos										
Exercici 2018										
Resum per Secció i Capital										
		CR Definitiu	Ordret íntegre	Anul·lacions	Altres Dades	Ordret Líquid	Recaptació Íntegra	Revolucions	Recaptació Líquida	Períod. ciutment
***	Total Pressupost	10.388.210,00	10.549.015,83			10.549.015,83	4.170.737,43		4.170.737,43	6.378.278,40
*	50 Agència Tributària de les Illes Balears	10.388.210,00	10.549.015,83			10.549.015,83	4.170.737,43		4.170.737,43	6.378.278,40
3	Taxes, prestació de serveis i altres ingressos	13.860,00	179.645,73			179.645,73	179.645,73		179.645,73	
4	Transferències corrents	10.284.340,00	10.284.340,00			10.284.340,00	3.927.311,63		3.927.311,63	6.357.228,37
5	Ingressos patrimonials	10,00	30,10			30,10	30,10		30,10	
7	Transferències de capital	85.000,00	85.000,00			85.000,00	63.749,97		63.749,97	21.250,03

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

4.1 PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT

Resums generals per classificació econòmica:

Capítol
Articles
Conceptes
Subconceptes

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MIB		Estat d'execució del pressupost d'ingressos Exercici 2018 Resum per classificació econòmica						Data 12.04.2019 Full 1/ 1 II-004 Període M 12	
	CR Definitiu	Contrat íntegre	Anul·lacions	Altres Dades	Contrat Líquid	Recaptació Íntegra	Devolucions	Recaptació Líquida	Perdent: crèditament
**** Total Pressupost	10.383.210,00	10.549.015,83			10.549.015,83	4.170.737,43		4.170.737,43	6.378.278,40
*** 3 Taxes, prestació de serveis i altres ingressos	13.860,00	179.645,73			179.645,73	179.645,73		179.645,73	
*** 4 Transferències corrents	10.284.340,00	10.284.340,00			10.284.340,00	3.927.311,63		3.927.311,63	6.357.028,37
*** 5 Ingressos patrimonials	10,00	30,10			30,10	30,10		30,10	
*** 7 Transferències de capital	85.000,00	85.000,00			85.000,00	63.749,97		63.749,97	21.250,03

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

2018

Estat d'execució del pressupost d'ingressos
Exercici 2018
Resum per classificació econòmica

Data 12.04.2019
Full 1/ 1
LI-004
Pàgina M 12

	CR Definitiu	Contrat íntegre	Anul·lacions	Altres Dades	Contrat Líquid	Recaptació íntegra	Devolucions	Recaptació líquida	Pendent cobrament
**** Total Pressupost	10.383.210,00	10.549.015,83			10.549.015,83	4.170.737,43		4.170.737,43	6.378.278,40
*** 3 Taxes, prestació de serveis i altres ingressos	13.860,00	179.645,73			179.645,73	179.645,73		179.645,73	
** 33 Venda de béns	13.860,00	8.995,94			8.995,94	8.995,94		8.995,94	
** 38 Reinteguments d'operacions corrents		170.649,79			170.649,79	170.649,79		170.649,79	
*** 4 Transferències corrents	10.284.340,00	10.284.340,00			10.284.340,00	3.927.311,63		3.927.311,63	6.357.028,37
** 45 De comunitats autònomes	10.284.340,00	10.284.340,00			10.284.340,00	3.927.311,63		3.927.311,63	6.357.028,37
*** 5 Ingressos patrimonials	10,00	30,10			30,10	30,10		30,10	
** 52 Interessos de dipòsits	10,00	30,10			30,10	30,10		30,10	
*** 7 Transferències de capital	85.000,00	85.000,00			85.000,00	63.749,97		63.749,97	21.250,03
** 75 De comunitats autònomes	85.000,00	85.000,00			85.000,00	63.749,97		63.749,97	21.250,03

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

RTTB

Estat d'execució del pressupost d'ingressos
Exercici 2018
Resum per classificació econòmica

Data 12.04.2019
Full 1/ 1
L1-004
Període M 12

	CR Definitiu	Contret íntegre	Anul·lacions	Altres Dades	Contret Líquid	Recaptació Íntegra	Devolucions	Recaptació Líquida	Pendent cobrament
**** Total Pressupost	10.383.210,00	10.549.015,83			10.549.015,83	4.170.737,43		4.170.737,43	6.378.278,40
*** 3 Taxes, prestació de serveis i altres ingressos	13.860,00	179.645,73			179.645,73	179.645,73		179.645,73	
** 33 Venda de béns	13.860,00	8.995,94			8.995,94	8.995,94		8.995,94	
* 339 Venda d'altres béns	13.860,00	8.995,94			8.995,94	8.995,94		8.995,94	
** 38 Reintegraments d'operacions corrents		170.649,79			170.649,79	170.649,79		170.649,79	
* 380 Reintegraments d'exercicis tancats		168.133,17			168.133,17	168.133,17		168.133,17	
* 381 Reintegraments del pressupost corrent		2.516,62			2.516,62	2.516,62		2.516,62	
*** 4 Transferències corrents	10.284.340,00	10.284.340,00			10.284.340,00	3.927.311,63		3.927.311,63	6.357.028,37
** 45 De comunitats autònomes	10.284.340,00	10.284.340,00			10.284.340,00	3.927.311,63		3.927.311,63	6.357.028,37
* 450 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	10.284.340,00	10.284.340,00			10.284.340,00	3.927.311,63		3.927.311,63	6.357.028,37
*** 5 Ingressos patrimonials	10,00	30,10			30,10	30,10		30,10	
** 52 Interessos de dipòsits	10,00	30,10			30,10	30,10		30,10	
* 520 Interessos de comptes bancaris	10,00	30,10			30,10	30,10		30,10	
*** 7 Transferències de capital	85.000,00	85.000,00			85.000,00	63.749,97		63.749,97	21.250,03
** 75 De comunitats autònomes	85.000,00	85.000,00			85.000,00	63.749,97		63.749,97	21.250,03
* 750 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	85.000,00	85.000,00			85.000,00	63.749,97		63.749,97	21.250,03

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

	CR Definitiu	Crítet. íntegre	Anul. Jaciors	Altres Dades	Crítet. Líquid	Recaptació Íntegra	Resolucions	Recaptació Líquid	Portet. autòmat.
**** Total Pressupost	10.383.210,00	10.549.015,83			10.549.015,83	4.170.737,43		4.170.737,43	6.378.278,40
*** 3 Taxes, prestació de serveis i altres ingressos	13.860,00	179.645,73			179.645,73	179.645,73		179.645,73	6.357.028,37
** 33 Venda de béns	13.860,00	8.995,94			8.995,94	8.995,94		8.995,94	6.357.028,37
* 339 Venda d'altres béns	13.860,00	8.995,94			8.995,94	8.995,94		8.995,94	21.250,03
** 33901 Venda d'ingressos	13.860,00	8.995,94			8.995,94	8.995,94		8.995,94	21.250,03
** 38 Reintegraments d'operacions concretes		170.649,79			170.649,79	170.649,79		170.649,79	
* 380 Reintegraments d'operacions concretes		168.133,17			168.133,17	168.133,17		168.133,17	
* 38000 Reintegraments d'operacions concretes		168.133,17			168.133,17	168.133,17		168.133,17	
* 381 Reintegraments del pressupost corrent		2.516,62			2.516,62	2.516,62		2.516,62	
* 38100 Reintegraments del pressupost corrent		2.516,62			2.516,62	2.516,62		2.516,62	
*** 4 Transferències concretes	10.284.340,00	10.284.340,00			10.284.340,00	3.927.311,63		3.927.311,63	6.357.028,37
** 45 De comunitats autònomes	10.284.340,00	10.284.340,00			10.284.340,00	3.927.311,63		3.927.311,63	6.357.028,37
* 450 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	10.284.340,00	10.284.340,00			10.284.340,00	3.927.311,63		3.927.311,63	6.357.028,37
*** 5 Ingressos patrimonials	10,00	30,10			30,10	30,10		30,10	21.250,03
** 52 Interessos de dipòsits	10,00	30,10			30,10	30,10		30,10	21.250,03
* 52009 Altres interessos de comptes bancaris	10,00	30,10			30,10	30,10		30,10	21.250,03
*** 7 Transferències de capital	85.000,00	85.000,00			85.000,00	63.749,97		63.749,97	21.250,03
** 750 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	85.000,00	85.000,00			85.000,00	63.749,97		63.749,97	21.250,03
* 75000 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	85.000,00	85.000,00			85.000,00	63.749,97		63.749,97	21.250,03

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ANUB Estat d'execució del pressupost d'ingressos Exercici 2018 Resum per Capital i Sector										Data 12.04.2019 Pàg 1 / 1 11-005 Període M 12	
	CR Definitiu	Orçament íntegre	Anul. llocs	Altres Dades	Orçament Líquid	Recaptació Integral	Devolucions	Recaptació líquida	Restat a cobrar		
** Total Pressupost	10.389.210,00	10.549.015,83			10.549.015,83	4.170.737,43		4.170.737,43	6.378.278,40		
* 3 Taxes, prestació de serveis i altres ingressos	13.860,00	179.645,73			179.645,73	179.645,73		179.645,73			
50 Agència Tributària de les Illes Balears	13.860,00	179.645,73			179.645,73	179.645,73		179.645,73			
* 4 Transferències corrents	10.284.340,00	10.284.340,00			10.284.340,00	3.927.311,63		3.927.311,63	6.357.028,37		
50 Agència Tributària de les Illes Balears	10.284.340,00	10.284.340,00			10.284.340,00	3.927.311,63		3.927.311,63	6.357.028,37		
* 5 Ingressos patrimonials	10,00	30,10			30,10	30,10		30,10			
50 Agència Tributària de les Illes Balears	10,00	30,10			30,10	30,10		30,10			
* 7 Transferències de capital	85.000,00	85.000,00			85.000,00	63.749,97		63.749,97	21.250,03		
50 Agència Tributària de les Illes Balears	85.000,00	85.000,00			85.000,00	63.749,97		63.749,97	21.250,03		

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

4.1 PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT

Detall per partides

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

AUTB		Estat d'execució del pressupost d'ingressos Exercici 2018 Detall per partides					Data 12.04.2019 Full 1/ 1 II-009 Període N 12			
Secció: 50 Agència Tributària de les Illes Balears										
		CR.Definitiu	Crèdit Integre	Anul.laciars	Altres Dades	Crèdit Líquid	Rescaució Integr	Devolucions	Reaptació Líquida	Període: c/rament
**** Total Secció		10.383.210,00	10.549.015,83			10.549.015,83	4.170.737,43		4.170.737,43	6.378.278,40
**	50001 Agència Tributària de les Illes Balears	10.383.210,00	10.549.015,83			10.549.015,83	4.170.737,43		4.170.737,43	6.378.278,40
*	1/53001/0000 Venda d'impressos	13.860,00	8.995,94			8.995,94	8.995,94		8.995,94	
*	1/53009/0000 Reintegraments d'execució taroncs		168.133,17			168.133,17	168.133,17		168.133,17	
*	1/53009/0000 Reintegraments del pressupost comunitat		2.516,62			2.516,62	2.516,62		2.516,62	
*	1/53009/0000 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	10.284.340,00	10.284.340,00			10.284.340,00	3.927.311,63		3.927.311,63	6.357.028,37
*	1/53009/0000 Altres interessos de comptes bancaris	10,00	30,10			30,10	30,10		30,10	
*	1/53009/0000 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	85.000,00	85.000,00			85.000,00	63.749,57		63.749,57	21.250,03

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ACTB

Estat d'execució del pressupost d'ingressos
Exercicis tancats
Resum per Exercici, capital i secció

Data 12.04.2019
Full 1/ 1
LI-021
Període M 12

	Contret íntegre	Anul·lacions	Altres Dades	Contret Líquid	Recaptació íntegra	Pendent cobrament
*** Total Pressupost	5.720.273,57			5.720.273,57	5.720.273,57	
** 2017 2017	5.720.273,57			5.720.273,57	5.720.273,57	

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ANNEX Estat: d'execució del pressupost d'ingressos Exercicis tancats Resum per Orgànic	Data 12.04.2019 Folli 1/ 1 Ll-022 Període M 12
--	--

	Contracte íntegre	Anul·lacions	Altres Dades	Contracte Líquid	Recaptació íntegra	Pendents cobrament
*** Total Pressupost	5.720.273,57			5.720.273,57	5.720.273,57	
** 50 Agència Tributària de les Illes Balears	5.720.273,57			5.720.273,57	5.720.273,57	



VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ANUB		Estat d'execució del pressupost d'ingressos				Data 12.04.2019	
		Exercicis tancats				Full 1/ 1	
		Resum per Bòrdoc				LI-022	
						Període M 12	
		Contrat íntegre	Anul.lacions	Altres Dades	Contrat Líquid	Recaptació Íntegra	Pendent cobrament
**** Total Pressupost		5.720.273,57			5.720.273,57	5.720.273,57	
*** 4 Transferències corrents		5.682.773,57			5.682.773,57	5.682.773,57	
*** 7 Transferències de capital		37.500,00			37.500,00	37.500,00	

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ANEX

Estat d'execució del pressupost d'ingressos
Exercicis tancats
Resum per Exercici, capital i secció

Data 12.04.2019
Full 1/ 1
LI-021
Període M 12

	Contret íntegre	Anul·lacions	Altres Dades	Contret Líquid	Recaptació Íntegra	Pendent cobrament
*** Total Pressupost	5.720.273,57			5.720.273,57	5.720.273,57	
** 2017 2017	5.720.273,57			5.720.273,57	5.720.273,57	
* 4 Transferències corrents	5.682.773,57			5.682.773,57	5.682.773,57	
* 7 Transferències de capital	37.500,00			37.500,00	37.500,00	

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

2018	Estat d'execució del pressupost d'ingressos Exercicis tanosts Resum per Exercici, Subconcepte	Data 12.04.2019 Full 1/ 1 LX-022 Període M. 12
------	---	---

	Contret íntegre	Anul·lacions	Altres Dades	Contret Líquid	Recaptació Íntegra	Pendent cobrament
** Total Pressupost	5.720.273,57			5.720.273,57	5.720.273,57	
* 2017 2017	5.720.273,57			5.720.273,57	5.720.273,57	
45000 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	5.682.773,57			5.682.773,57	5.682.773,57	
75000 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	37.500,00			37.500,00	37.500,00	

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS