



RSM Gassó
Audit · Tax · Advisory

**FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A
LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ
DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE
LES ILLES BALEARS**

Comptes Anuals i Informe
d'Auditoria financera corresponents a
l'exercici finalitzat el 31 de desembre de 2012

INFORME D'AUDITORIA FINANCERA INDEPENDENT DE COMPTES ANUALS

RSM Gassó Auditores
Avinguda Comte de Salient, 23, 1stC.
07003 · Palma de Mallorca · Balears
T +34 971 72 73 49 F +34 971 72 35 13
www.gassorsm.com

Als membres del Patronat de la Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència i de Promoció de l'Autonomia Personal de les Illes Balears

Abast del treball realitzat

1. Hem auditat els comptes anuals de la Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència i de Promoció de l'Autonomia Personal de les Illes Balears que comprenen el balanç al 31 de desembre de 2012, el compte de pèrdues i guanys, la liquidació pressupostària i la memòria corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data. El Gerent de la Fundació és el responsable de la formulació dels comptes anuals de l'entitat, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat (que s'identifica a la Nota 3 de la memòria adjunta) i, en particular, amb els principis i criteris comptables continguts en el mateix. La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els esmentats comptes anuals en el seu conjunt basada en el treball realitzat d'acord amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, que requereixen l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels comptes anuals i l'avaluació de si la seva presentació, els principis i criteris comptables utilitzats i les estimacions realitzades estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació.

Paràgraf intermedi

2. A 31 de desembre de 2012, la Fundació tenia 8 procediments judicials oberts en concepte d'acomiadaments pels quals s'estimava que, en cas de resoldre's en contra dels interessos de la Fundació representaria una despesa d'euros 37.699 corresponents a indemnitzacions i d'euros 178.994 corresponents a salaris de tramitació. A data d'aquest informe hi ha hagut sentència en contra de 4 procediments sent tots ells en contra dels interessos de la Fundació i que han suposat una despesa a la Fundació d'euros 23.094 corresponents a indemnitzacions i euros 127.069 corresponents a salaris de tramitació. La Fundació no ha enregistrat cap provisió per aquest concepte als comptes anuals adjunts corresponents a l'exercici finalitzat el 31 de desembre de 2012. Com a conseqüència, el passiu corrent de l'exercici 2012 s'hauria d'incrementar en euros 216.693, el resultat de l'exercici 2012 s'hauria de disminuir en euros 216.693 i per tant el patrimoni net s'hauria de disminuir en el mateix import.

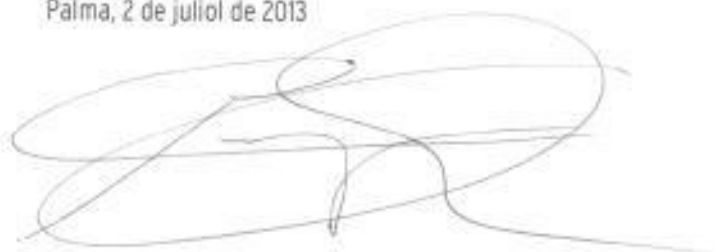
Opinió

3. En la nostra opinió, excepte pels efectes de la salvetat esmentada en el paràgraf 2) anterior, els comptes anuals de l'exercici 2012 adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Fundació d'Atenció a la Dependència i de Promoció de l'Autonomia Personal de les Illes Balears al 31 de desembre de 2012, així com dels resultats de les seves operacions i de la liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables continguts en el mateix.

Paràgraf d'èmfasi

4. Sense que afecti a la nostra opinió d'auditoria, cridem l'atenció del que es menciona a la nota 19 de la memòria adjunta en relació a l'aprovació, en data 30 de març de 2012 pel Consell de Govern de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, de la primera fase del Projecte de Reestructuració del Sector Públic Instrumental de les Illes Balears, que s'estableix l'absorció de la Fundació per part del Consorci de Recursos Sociosanitaris i Assistencials de les Illes Balears. El Patronat de la Fundació acorda, en acta de sessió de data 15 de novembre de 2012, l'extinció de la Fundació per integració en el Consorci de Recursos Sociosanitaris i Assistencials de les Illes Balears, amb la transmissió a l'esmentat Consorci de tots els béns, drets i les obligacions, així com del personal de la Fundació, una vegada complerts tots els tràmits per a l'aprovació efectiva de la modificació dels Estatuts del Consorci.

Palma, 2 de juliol de 2013



Mario Cepero Randos (número de ROAC 20928)
RSM Gasso Auditores, S.L.P. (número de ROAC S2158)

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA	
Membro representando: RSM GASSO AUDITORES, S.L.P.	
Año: 2013	Nº: 13/13/00778
IMPORTE COLECCIONAL: 96,00 EUR	
Este informe está sujeto a la tasa aplicable establecida en la Ley 44/2002 de 22 de noviembre.	

CUENTAS ANUALES



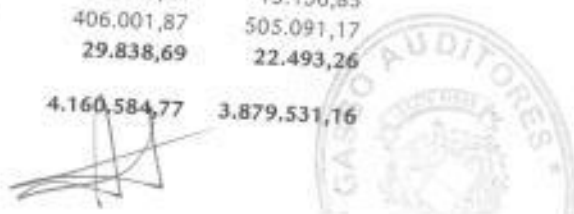
FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ
DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS
CIF: G-57421687
CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2012

**BALANCE Y CUENTA DE
PÉRDIDAS Y GANANCIAS
2012**



BALANCE DE SITUACIÓN 2012

ACTIVO	Notas de la memoria	2012	2011
A) ACTIVO NO CORRIENTE			
I. Inmovilizado intangible.		950.984,56	662.593,41
5. Aplicaciones informáticas.	(6)	565.980,51	10.589,84
6. Derechos sobre activos cedidos en uso.		-	10.589,84
III. Inmovilizado material.		565.980,51	
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	(7)	381.562,31	648.503,32
VI. Inversiones financieras a largo plazo.		381.562,31	648.503,32
5. Otros activos financieros.		3.441,74	3.500,25
		3.441,74	3.500,25
B) ACTIVO CORRIENTE			
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.	(8)	3.209.600,21	3.216.937,75
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	(9)	111.974,62	177.529,71
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.		3.048.920,77	2.643.170,54
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.		3.048.839,07	2.643.015,46
V. Inversiones financieras a corto plazo.		81,70	155,08
5. Otros activos financieros.		-	455,22
VI. Periodificaciones a corto plazo.		-	455,22
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.		10.126,40	27.231,68
1. Tesorería.		38.578,42	368.550,60
		38.578,42	368.550,60
TOTAL ACTIVO (A + B)		4.160.584,77	3.879.531,16
PASIVO			
A) PATRIMONIO NETO			
A-1) Fondos propios.	(10)	938.444,91	333.162,19
1. Dotación fundacional/Fondo social.		-9.097,91	-325.930,97
1. Dotación fundacional/Fondo social.		30.000,00	30.000,00
V. Excedentes de ejercicios anteriores.		30.000,00	30.000,00
1. Remanente.		-355.930,97	37.747,97
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores).		73.627,98	73.627,98
VII. Excedente del ejercicio.		-429.558,95	-35.880,01
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	(11)	316.833,06	-393.678,94
I. Subvenciones.		947.542,82	659.093,16
II. Donaciones y legados.		364.076,11	636.727,28
		583.466,71	22.365,88
C) PASIVO CORRIENTE			
I. Provisiones a corto plazo.		3.222.139,86	3.546.368,97
II. Deudas a corto plazo.		-	158.888,94
5. Otros pasivos financieros.	(12)	9.446,67	7.520,47
IV. Beneficiarios - Acreedores.		9.446,67	7.520,47
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	(13)	870.314,36	575.012,23
1. Proveedores.		2.312.540,14	2.782.454,07
3. Acreedores varios.		36.202,78	83.030,32
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).		1.860.704,95	2.181.195,75
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	(14)	9.630,54	13.136,83
VI. Periodificaciones a corto plazo.		406.001,87	505.091,17
		29.838,69	22.493,26
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		4.160.584,77	3.879.531,16



CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS 2012

A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO	2012	2011
1. Ingresos de la entidad por actividad propia.		
b) Aportaciones de usuarios.	14.310.361,93	14.381.682,36
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	1.241.258,68	1.191.809,96
d) Subvenciones imputadas al rdo. del ejercicio.	78,96	-
2. Gastos por ayudas y otros.	13.069.024,29	13.189.872,40
a) Ayudas monetarias.	-3.058.756,29	-2.649.868,26
5. Aprovisionamientos.	-3.058.756,29	-2.649.868,26
7. Gastos de personal.	-36.522,84	-44.310,02
a) Sueldos, salarios y asimilados.	-9.430.190,58	-10.452.508,29
b) Cargas sociales.	-7.098.090,13	-8.107.644,73
8. Otros gastos de la actividad.	-2.332.100,45	-2.344.863,56
a) Servicios exteriores.	-1.473.311,40	-1.632.403,05
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por op. comerciales.	-1.414.264,43	-1.632.403,05
9. Amortización del inmovilizado.	-59.046,97	-
10. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ej.	-148.771,18	-167.734,48
a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio.	324.544,74	167.734,48
b) Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio.	296.233,52	160.857,77
11. Excesos de provisiones.	28.311,22	6.876,71
12. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	3.657,65	-
b) Resultados por enajenaciones y otras.	-175.773,56	-
	-175.773,56	-
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	315.238,47	-397.407,26
13. Ingresos financieros.		
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	1.594,59	3.728,32
b.2) De terceros.	1.594,59	3.728,32
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	1.594,59	3.728,32
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	1.594,59	3.728,32
A.4) VAR. DEL PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJ.	316.833,06	-393.678,94
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO	316.833,06	-393.678,94
3. Subvenciones recibidas.	612.994,40	42.064,35
4. Donaciones y legados recibidos.	23.582,35	42.064,35
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	589.412,05	-
3. Subvenciones recibidas.	-324.544,74	-167.734,48
4. Donaciones y legados recibidos.	-296.233,52	-162.854,72
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO	-28.311,22	-4.879,76
	605.282,72	-519.349,07



FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ
DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS
CIF: G-57421687
CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2012

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO



LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO

1. INGRESOS

CAPÍTULO	CONCEPTO	EJERCICIO ANTERIOR		EJERCICIO ACTUAL				
		CREDITOS DEFINITIVOS	INGRESOS / GASTOS DEVENGADOS	PREVISIONES INICIALES	MODIFICACION DE LAS PREVISIONES		PREVISIONES DEFINITIVAS	INGRESOS DEVENGADOS
					EN MAS	EN MENOS		
II	Tasas y otros ingresos	1.208.799,74	1.191.809,96	1.210.000,00	-	-	1.210.000,00	1.241.337,64
IV	Transferencias corrientes	13.347.984,26	13.189.872,40	14.475.000,00	-	-	14.475.000,00	13.391.833,06
V	Ingresos patrimoniales	-	3.728,32	-	-	-	-	1.594,59
VI	Enajenación inversiones reales	-	-	-	-	-	-	-
VII	Transferencias de capital	-	-	-	-	-	-	-
VIII	Variación Activos Financieros	64.557,61	-	-	-	-	-	-
IX	Variación Pasivos Financieros	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES		14.619.341,61	14.385.410,68	15.685.000,00	0,00	0,00	15.685.000,00	14.634.765,29

2. GASTOS

CAPÍTULO	CONCEPTO	EJERCICIO ANTERIOR		EJERCICIO ACTUAL					
		CREDITOS DEFINITIVOS	INGRESOS / GASTOS DEVENGADOS	CREDITOS INICIALES	MODIFICACION DE LOS CREDITOS		CREDITOS DEFINITIVOS	GASTOS DEVENGADOS	CREDITOS DISPONIBLES
					EN MAS	EN MENOS			
I	Gastos de Personal	10.680.725,00	10.452.508,29	10.782.470,00	-	-	10.782.470,00	9.450.190,59	1.332.479,42
II	Carrera de bienestar social	1.743.400,18	1.676.713,07	1.753.380,00	-	30.000,00	1.703.380,00	1.509.834,24	193.545,76
IV	Transferencias corrientes	2.130.438,82	2.649.858,26	3.148.930,00	-	-	3.148.930,00	3.090.978,65	57.951,35
VI	Inversiones reales	64.557,61	42.064,33	-	50.000,00	-	50.000,00	23.382,35	26.417,65
VII	Transferencias de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII	Variación Activos Financieros	-	-	-	-	-	-	-	-
IX	Variación Pasivos Financieros	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES		14.619.341,61	14.821.153,97	15.685.000,00	50.000,00	50.000,00	15.685.000,00	14.654.585,82	1.630.414,18

A 31 de diciembre quedaban pendientes de ejecución 26.417,65 euros del capítulo VI de Inversiones reales, que debían destinarse a programas informáticos, mobiliario y equipamiento para las residencias y centros gestionados por la Fundación. Está previsto solicitar la incorporación al presupuesto del 2013 del remanente de este capítulo.

[Firma manuscrita]



MEMORIA



1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

La "Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència i de Promoció de l'Autonomia Personal de les Illes Balears" (en adelante la Fundación) se constituye por acuerdo del Consejo de Gobierno de las Illes Balears, el 28 de abril de 2006.

Son finalidades de la Fundación:

- a) Colaborar y prestar servicios con las administraciones públicas en el desarrollo de planes, programas o proyectos que tienen por objeto la atención integral de las personas con dependencia.
- b) Impulsar programas de investigación e innovación científica en el campo de las personas dependientes.
- c) Participar en programas sociosanitarios de carácter preventivo, de promoción, asistencia y rehabilitadores, y desarrollarlos.
- d) Promocionar el desarrollo de los recursos sociosanitarios mediante acciones y programas propios o con entidades concertadas.
- e) Conseguir recursos para destinarlos a programas de atención, apoyo, investigación e innovación en materia de dependencia.
- f) Realizar actuaciones derivadas de la ejecución de la normativa vigente en materia de promoción de la autonomía personal y atención a las personas en situación de dependencia que le encargue cualquier institución pública de las Illes Balears.
- g) Cualquiera otra relacionada con las finalidades mencionadas que acuerde el Patronato.

Para alcanzar sus finalidades, la Fundación puede realizar las siguientes actividades:

- a) Gestionar y administrar centros y recursos asistenciales y sociosanitarios de atención a personas con dependencia.
- b) Llevar a cabo actividades de promoción, prestación y gestión directa o indirecta de recursos y servicios sociosanitarios de atención a personas con dependencia en general.
- c) Promover la formación especializada directamente o en colaboración con otras instituciones en la formación de nuevos profesionales vinculados con el mundo de la dependencia.
- d) Participar en la investigación en el campo de la dependencia.
- e) Impulsar el conocimiento de las técnicas y experiencias que favorecen la salud y calidad de vida de las personas dependientes.
- f) Orientar y dar apoyo personalizado en los aspectos sociales y familiares para hacer frente a la dependencia en el propio entorno.
- g) Promover la práctica del deporte adaptado y también cualquier actividad de ocio y de tiempo libre.



- h) Contribuir a la sensibilización de la sociedad con respecto al colectivo de personas dependientes con el fin de impulsar la plena integración social, para que puedan disfrutar de todos los derechos que como ciudadanos les corresponden.
- i) Obtener recursos económicos de cualesquiera personas físicas y jurídicas, públicas o privadas, para destinarlos a las actividades fundacionales.
- j) Cualesquiera otras análogas, que contribuyan al cumplimiento de los fines de la Fundación.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

- a) Imagen fiel

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Fundación, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia de contabilidad, con objeto de reflejar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad.

- b) Principios contables

En la preparación de las cuentas anuales se han seguido los principios contables de obligado cumplimiento con el fin de que las mismas presenten la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad.

- c) Comparación de la información

Se presentan con cada una de las cifras del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias, además de las del ejercicio 2012, las correspondientes al ejercicio anterior.

- d) Agrupación de partidas

La Fundación no posee al cierre del ejercicio partidas agrupadas en el balance ni en la cuenta de resultados.

3. ASPECTOS DERIVADOS DE LA TRANSICIÓN DE LAS NUEVAS NORMAS CONTABLES

De acuerdo con lo dispuesto en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, a partir del ejercicio 2012 se han aplicado las nuevas normas contables.

No existen diferencias significativas en relación con los criterios que se venían aplicando hasta el ejercicio 2011, por lo únicamente se han recogido los datos del ejercicio anterior adaptados a los nuevos modelos de balance y cuenta de pérdidas y ganancias.



4. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Durante el ejercicio 2012 la Fundación ha obtenido un excedente positivo de 316.833,06 €.

La propuesta de aplicación del excedente es la siguiente:

<u>Base de reparto</u>	<u>Importe</u>
Excedente del ejercicio	316.833,06
Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00
Reservas	0,00
Total	316.833,06

<u>Distribución</u>	<u>Importe</u>
A dotación fundacional / fondo social	0,00
A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	0,00
A remanente	0,00
A compensación excedentes negativos de ej. Anteriores	316.833,06
Total	316.833,06

No existe ninguna limitación de las reguladas en el art. 27 de la Ley 50/2002.

5. NORMAS DE VALORACIÓN

Las principales normas de valoración utilizadas por la Fundación para la elaboración de las cuentas anuales del ejercicio 2012, de acuerdo con lo establecido en el Plan Sectorial de Contabilidad para entidades sin ánimo de lucro, han sido las siguientes:

a) Inmovilizado intangible:

Dichos bienes se valoran por el precio de adquisición, el cual incluye los gastos hasta la puesta en funcionamiento. No se incluyen los gastos financieros.

En el caso de cesiones de uso de terrenos y construcciones, la entidad reconoce un inmovilizado intangible por el importe del valor razonable atribuible al derecho de uso cedido y lo amortiza de forma sistemática en el plazo de la cesión.

b) Inmovilizado material:

Los bienes comprendidos dentro del inmovilizado material están valorados por el precio de adquisición, el cual incluye los gastos adicionales que se producen hasta la puesta en funcionamiento del bien.



Las amortizaciones se practican linealmente en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes y comienzan a dotarse a partir de la incorporación del bien al inmovilizado de la fundación.

Las vidas útiles estimadas según la naturaleza de los bienes activados es la siguiente:

<u>Naturaleza del bien</u>	<u>Vida útil estimada</u>	<u>% amortización anual</u>
Instalaciones	8 años	12 %
Mobiliario	10 años	10 %
Equipos proceso información	4 años	25 %
Sistemas y programas informáticos	3 años	33 %
Elementos de transporte	6 años	16 %

Las reparaciones que no representen una ampliación de la vida útil del bien se cargarán en la cuenta de resultados. Los gastos de ampliación y mejora que supongan una mayor duración del bien se capitalizarán como mayor valor de mismo.

d) Subvenciones, donaciones y legados:

Las subvenciones de explotación recibidas por la Fundación se imputan íntegramente al resultado del ejercicio en que se devengan. Las subvenciones de explotación no aplicadas al resultado del ejercicio para el cual han sido concedidas se reintegran al ente concedente.

Las subvenciones de capital, así como las donaciones y legados, se valoran por el importe concedido cuando tienen el carácter de no reintegrables, imputándose al resultado del ejercicio en proporción a la depreciación experimentada durante el ejercicio por los activos financiados con dichas subvención.

e) Deudas:

Las deudas se valorarán por el importe pendiente de devolución, registrándose a corto plazo las deudas con vencimiento inferior a un año y a largo plazo aquellas deudas que tengan vencimiento superior al año.

f) Impuesto sobre Beneficios:

La Fundación ha sido reconocida por la Agencia Estatal de la Administración Tributaria como Entidad exenta del Impuesto de Sociedades, según lo establecido en el Régimen Fiscal Especial del Título II de la ley 49/2002.



g) Ingresos y gastos:

Los ingresos se imputan a resultados en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera que se deriva.

No obstante lo anterior, siguiendo el principio de prudencia, la Fundación únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, mientras que los riesgos y pérdidas previsibles, se contabilizan tan pronto como se tiene conocimiento de los mismos.

6. INMOVILIZADO INTANGIBLE

El movimiento anual ha sido el siguiente:

5. APLICACIONES INFORMÁTICAS		
	2012	2011
Saldo inicial	21.059,80	21.059,80
Altas	-	-
Bajas	-	-
Saldo final	21.059,80	-
Amortizaciones	-	21.059,80
Saldo inicial	-	-
Altas	10.469,96	3.593,25
Bajas	1.746,92	6.876,71
Saldo final	12.216,88	-
NETO	-	10.469,96
6. DERECHOS SOBRE BIENES CEDIDOS EN USO	-	10.589,84
	2012	2011
Saldo inicial	-	-
Altas	-	-
Bajas	589.412,05	-
Saldo final	-	-
Amortizaciones	589.412,05	-
Saldo inicial	-	-
Altas	-	-
Bajas	23.431,54	-
Saldo final	-	-
NETO	23.431,54	-
	565.980,51	-

Las bajas de aplicaciones informáticas se corresponden con un programa de gestión de recursos humanos del que no se han renovado las licencias, por no reunir las características requeridas.

Las altas de derechos sobre bienes cedidos en uso recogen la cesión de uso gratuita del inmueble "Son Perxana" de Vilafranca de Bonany, por parte de la Conselleria d'Administracions Públiques y por un periodo de 20 años.



7. INMOVILIZADO MATERIAL

El movimiento anual presenta el siguiente detalle:

2. INSTALACIONES TÉCNICAS Y OTRO INMOV. MAT.	2012	2011
MOBILIARIO		
Saldo inicial		
Altas	296.031,15	290.739,40
Bajas	-	5.291,75
Saldo final	35.053,67	-
	260.977,48	296.031,15
INSTALACIONES TÉCNICAS		
Saldo inicial		
Altas	828.052,31	806.643,82
Bajas	23.582,35	21.408,49
Saldo final	279.253,11	-
	572.381,55	828.052,31
ELEMENTOS DE TRANSPORTE		
Saldo inicial		
Altas	10.750,00	10.750,00
Bajas	-	-
Saldo final	-	-
	10.750,00	10.750,00
EQUIPOS PROCESO INFORMACIÓN		
Saldo inicial		
Altas	153.644,01	138.279,90
Bajas	-	15.364,11
Saldo final	-	-
	153.644,01	153.644,01
TOTAL	997.753,04	1.288.477,47
AMORTIZACIONES		
Saldo inicial		
Altas	639.974,15	479.116,38
Bajas	123.592,72	160.857,77
Saldo final	147.376,14	-
	616.190,73	639.974,15
NETO	381.562,31	648.503,32

Las altas registradas en el ejercicio incluyen instalaciones de comunicaciones y equipamiento para las residencias y centros de la Fundación.

Las bajas del ejercicio se corresponden con las inversiones realizadas en las oficinas de la calle Morlà, cuyo contrato finalizó el 9 de enero de 2012 por desistimiento de la Fundación.



8. INVERSIONES FINANCIERAS

El movimiento de las inversiones financieras ha sido el siguiente:

V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	2012	2011
Saldo inicial	3.500,25	3.500,25
Altas	-	-
Bajas	58,51	-
SALDO FINAL	3.441,74	3.500,25

Corresponden a fianzas constituidas con las compañías de suministro eléctrico y gas.

V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	2012	2011
Saldo inicial	455,25	430,04
Altas	-	455,22
Bajas	455,25	430,01
SALDO FINAL	-	455,25

Las "inversiones financieras a corto plazo" recogen los intereses de las cuentas corrientes devengados y no cobrados a fecha de cierre de ejercicio.

9. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

El importe de "usuarios y otros deudores de la actividad propia" recoge las cuotas pendientes de cobro de los usuarios de las residencias y centros de día de Oms, Sant Miquel, Son Güells y Lluçmajor, que gestiona de forma directa la Fundación. Dicho importe aparece neto de provisiones efectuadas en el ejercicio, por valor de 59.046,97 euros.

Presenta el siguiente detalle:

	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
USUARIOS, DEUDORES	177.529,71	1.245.064,01	(1.251.572,13)	171.021,59
TOTALES	177.529,71	1.245.064,01	(1.251.572,13)	171.021,59

10. DEUDORES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR

La totalidad del saldo del epígrafe de "clientes, empresas del grupo y asociadas" se corresponde con cantidades a cobrar de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

Concepto

CAIB

2012

3.048.839,07

2011

2.643.015,46



El importe de "otros créditos con las Administraciones Públicas" se refiere a las retenciones a cuenta del impuesto de sociedades practicadas por las entidades bancarias.

II. FONDOS PROPIOS

El movimiento anual de las partidas incluidas en este epígrafe ha sido el siguiente:

FONDOS PROPIOS	2012	2011
I. DOTACIÓN FUNDACIONAL		
Saldo inicial		
Altas	30.000,00	30.000,00
Bajas	-	-
Traspasos	-	-
Saldo final	30.000,00	30.000,00
V. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES		
1. REMANENTE		
Saldo inicial		
Altas	73.627,98	73.627,98
Bajas	-	-
Traspasos	-	-
Saldo final	73.627,98	73.627,98
2. RESULTADOS NEG. DE EJERCICIOS ANTERIORES		
Saldo inicial		
Altas	(35.880,01)	-
Bajas	(393.678,94)	(35.880,01)
Traspasos	-	-
Saldo final	(429.558,95)	(35.880,01)
VII. EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
Saldo inicial		
Altas	(393.678,94)	(35.880,01)
Bajas	316.833,06	(393.678,94)
Traspasos	(393.678,94)	(35.880,01)
Saldo final	316.833,06	(393.678,94)
TOTAL FONDOS PROPIOS	(9.097,91)	(325.930,97)

La Fundación presenta unos fondos propios negativos como consecuencia de las pérdidas registradas en el ejercicio 2011. Dichas pérdidas se han compensado en gran parte mediante la aportación, por parte de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, de 316.833,06€ correspondientes al mecanismo extraordinario de pagos a proveedores.

La dotación del fondo social, por importe de 30.000€, fue aportada íntegramente por la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.



12. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

El movimiento anual de las subvenciones y donaciones ha sido el siguiente:

SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS		
	2012	2011
I. SUBVENCIONES		
Saldo inicial		
Altas	636.727,28	755.520,70
Bajas	23.582,35	42.064,35
Saldo final	(296.225,44)	(160.857,77)
	364.084,19	636.727,28
II. DONACIONES Y LEGADOS		
Saldo inicial		
Altas	22.365,88	29.242,59
Bajas	589.412,05	-
Saldo final	(28.319,30)	(6.876,71)
	583.458,63	22.365,88
TOTAL	947.542,82	659.093,16

El detalle de las subvenciones y donaciones atendiendo a su finalidad es como sigue:

DETALLE SEGÚN FINALIDAD / DESTINO	FECHA CONCESIÓN	ENTE OTORGANTE	IMPORTE TOTAL	PENDIENTE DE COBRO	EJECUTADO EJERCICIOS ANTERIORES	EJECUTADO EJERCICIO ACTUAL	PENDIENTE EJECUCIÓN
Presupuesto inversión 2006	14/09/2006	CAIB	338.634,34	-	338.634,34		
Equipamiento Fund. Joan Crespi	20/11/2006	CAIB	173.484,26	-	173.484,26		
Equipamiento Fund. Joan Crespi	01/12/2006	CAIB	115.835,70	-	115.835,70		
Equipamiento Fund. Joan Crespi	28/03/2007	CAIB	350.000,00	-	350.000,00		
Subv. Explot. aplicada inversión	09/02/2007	CAIB	87.205,27	-	87.205,27		
Equipamiento Joan Crespi	26/02/2007	LA CAIXA	45.000,00	-	45.000,00		
Subv. Explot. aplicada inversión	18/01/2008	CAIB	140.503,22	-	140.503,22		
Subv. Explot. aplicada inversión	24/03/2009	CAIB	83.420,06	-	83.420,06		
Subv. Explot. aplic. inv. - remanente 2009	24/03/2009	CAIB	66.579,94	-	66.579,94		
Subv. Explot. aplicada inversión	18/03/2010	CAIB	35.442,39	-	35.442,39		
Subv. Explot. aplic. inv. - remanente 2010	18/03/2010	CAIB	42.064,35	-	42.064,35		
Subv. Explot. aplicada inversión	20/03/2012	CAIB	50.000,00	-	0,00	23.582,35	26.417,65
Cesión gratuita edificio "Son Penana"	07/03/2012	CAIB	589.412,05	-		589.412,05	
TOTAL ACUMULADO			2.117.581,58	0,00	1.478.169,53	612.994,40	26.417,65

13. DEUDAS A CORTO PLAZO

El epígrafe de "Otros pasivos financieros" recoge el importe de las garantías definitivas entregadas por las empresas adjudicatarias de diversos expedientes de contratación.

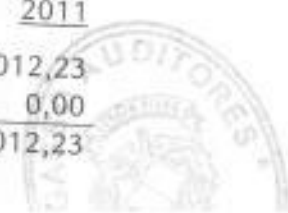
14. BENEFICIARIOS- ACREEDORES

El detalle de los importes recogidos en este epígrafe es el siguiente:

Concepto

	2012	2011
Remanentes aport. ej. anteriores a reintegrar CAIB	575.012,23	575.012,23
Remanente presupuesto 2012 a reintegrar CAIB	295.302,13	0,00
Total	870.314,36	575.012,23

[Firma]



15. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR

El desglose de la deuda con Administraciones Públicas es el siguiente:

<u>Concepto</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Hacienda Pública, retenciones I.R.P.F.	182.875,06	278.345,04
Organismos Seguridad Social acreedores	223.126,81	226.746,13
Total	406.001,87	505.091,17

16. SITUACIÓN FISCAL

La entidad se encuentra exenta del impuesto de sociedades por los resultados e incrementos de patrimonio obtenidos en el desarrollo de las actividades que constituyen su finalidad propia.

17. INGRESOS Y GASTOS

15.1. INGRESOS

✓ Aportaciones de usuarios

Se corresponde con las aportaciones de los usuarios de las residencias y centros de día gestionados directamente por la Fundación. El importe a pagar por los usuarios varía en función de su renta disponible y viene determinada por Resolución del Conseller de Salut, Família i Benestar Social.

Presenta el siguiente detalle:

<u>Centro</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Residencia y centro de día Oms-Sant Miquel	814.749,37	790.636,16
Residencia y centro de día Son Güells	385.706,80	357.532,85
Centro de día Llucmajor	40.802,51	43.640,95
Total	1.241.258,68	1.191.809,96

✓ Subvenciones aplicadas al resultado del ejercicio

La totalidad de los ingresos registrados en este epígrafe se corresponden con aportaciones de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

✓ Exceso de provisiones

Los 3.657,65€ incluidos en este epígrafe recogen la diferencia entre la provisión realizada por el recurso contencioso administrativo interpuesto por "Geriatrico



Manacor, S.A." sobre la revisión de tarifas del contrato de obra pública de la residencia de Manacor y el importe liquidado por esta entidad según sentencia del Tribunal de Justicia de las Islas Baleares.

15.2. GASTOS

✓ Ayudas Monetarias y otros

El detalle de las ayudas monetarias es el siguiente:

<u>Concepto</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Concierto plazas - residencia Pollença	972.297,64	851.371,70
Concierto plazas - residencia Sant Joan	950.614,82	702.338,91
Concierto plazas - residencia Marratxí UTC	1.135.843,83	1.096.157,65
Total	3.058.756,29	2.649.868,26

✓ Aprovisionamientos

Incluye los gastos de aprovisionamientos de las residencias y centros de día gestionados directamente por la Fundación, básicamente menaje y productos de parafarmacia.

✓ Gastos de personal

La plantilla media de personal durante el ejercicio 2012 ha sido de 322,70 trabajadores, de los cuales 282,83 (87,65 %) eran mujeres y 39,87 (12,35 %) hombres.

La distribución de la plantilla por categorías homogéneas ha sido la siguiente:

CATEGORÍA PROFESIONAL	A CIERRE DE EJERCICIO			MEDIA 2012	MEDIA 2011
	HOMBRES	MUJERES	DISCAP.		
Alta Dirección		1,00		0,83	1,00
Grupo A - Técnico Titulado Superior	2,00	11,00		13,66	14,79
Grupo B - Técnico Titulado Grado Medio	15,00	95,00		112,94	118,79
Grupo C - Administrativo/Téc.Especialista /Encargado	4,00	6,00		10,00	10,00
Grupo D - Aux. Advo./Aux. Enf./Aux. Recepción/Otros	13,00	129,00	3,00	148,73	157,45
Grupo E - Personal no Cualificado	3,00	35,00	11,00	36,55	40,35
TOTAL	37,00	277,00	14,00	322,70	342,38

El importe registrado en cargas sociales se corresponde íntegramente con la seguridad social a cargo de la empresa.

Durante el ejercicio se han contabilizado 12.408,67€ en concepto de indemnizaciones por despido. A fecha de formulación de las cuentas anuales existen 8 procedimientos judiciales abiertos que, en el caso de estimarse como despidos improcedentes, podrían suponer un incremento de dichas indemnizaciones de 37.700€, además de los correspondientes salarios de tramitación. De los 8 despidos,

1 es por amortización del puesto de trabajo, 2 por no superación del período de prueba y los 5 restantes por no tener la titulación requerida para el puesto de trabajo.

✓ Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales

Se han provisionado los saldos pendientes de cobro de fecha superior al año, correspondientes a recibos devueltos por los usuarios de las residencias y centros de día que gestiona la Fundación. El importe de la provisión asciende a 59.046,97 euros.

18. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

16.1- ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

16.1.1- Actividades realizadas

ACTIVIDAD 1

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Valoración y Reconocimiento de la situación de Dependencia
Tipo de actividad *	Propia
Identificación de la actividad por sectores	Servicios Sociales
Lugar de desarrollo de la actividad	Illes Balears

En cumplimiento de la Ley 39/2006, de 14 de diciembre, de promoción de la autonomía personal y atención a personas en situación de dependencia, esta actividad recoge todo el proceso de reconocimiento del grado de dependencia, desde la información y gestión de solicitudes de reconocimiento de la situación de dependencia hasta la concesión del recurso más apropiado en función del grado asignado.

B) Recursos humanos empleados en la actividad (plantilla media): 97,52

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad:

Solicitudes de reconocimiento:	3.445
Valoraciones:	5.562
Resoluciones de grado y nivel:	6.146
Resoluciones de prestación:	2.091



ACTIVIDAD 2

A) Identificación,

Denominación de la actividad	Gestión de plazas residenciales y centros de día
Tipo de actividad *	Propia
Identificación de la actividad por sectores	Servicios Sociales
Lugar de desarrollo de la actividad	Illes Balears

Incluye la gestión directa de las residencias y centros de día para personas dependientes de Oms-Sant Miquel, Son Güells y Can Clar de Llucmajor y la gestión mediante concierto de plazas de las residencias de Sant Joan y Pollença.

B) Recursos humanos empleados en la actividad (plantilla media): 199,45

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad:

Usuarios en residencias propias:	152
Usuarios en residencias concertadas:	200
Usuarios en plazas de respiro:	2
Usuarios en centros de día:	69

ACTIVIDAD 3

A) Identificación,

Denominación de la actividad	Servicios de promoción de la autonomía personal
Tipo de actividad *	Propia
Identificación de la actividad por sectores	Servicios Sociales
Lugar de desarrollo de la actividad	Mallorca

Los servicios de promoción de la autonomía personal de Petra y Puigpunyent son centros destinados a prevenir y/o retardar los procesos que pueden comportar una pérdida o disminución de las capacidades para llevar a cabo las actividades de la vida diaria.

El servicio de apoyo a la vida independiente para personas con gran discapacidad física (SEPAP) tiene como objetivo facilitar a los usuarios el desarrollo de un óptimo nivel de autonomía personal mediante un trabajo interdisciplinario en todas aquellas áreas que afecten a la normalización de sus condiciones de vida.

B) Recursos humanos empleados en la actividad (plantilla media): 9,57



C) Beneficiarios o usuarios de la actividad:

Servicio de promoción autonomía personal:	208
Programas de promoción de vida independiente:	110
Programas de rehabilitación:	107

ACTIVIDAD 4

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Gestión y administración
Tipo de actividad *	Propia
Identificación de la actividad por sectores	Servicios Sociales
Lugar de desarrollo de la actividad	Illes Balears

Esta actividad recoge los servicios comunes a todas las demás actividades, englobados en el Departamento de Gestión. Incluye, además de los gastos de personal de este departamento, los servicios de prevención, calidad, formación, etc.

B) Recursos humanos empleados en la actividad (plantilla media): 16,16

16.1.2- Recursos económicos totales empleados por la entidad

GASTOS / INVERSIONES	ACT. 1	ACT. 2	ACT. 3	ACT. 4	TOTAL
Gastos por ayudas y otros	-	3.058.756,29	-	-	3.058.756,29
a) Ayudas monetarias	-	3.058.756,29	-	-	3.058.756,29
Aprovisionamientos	-	36.522,84	-	-	36.522,84
Gastos de personal	3.160.292,04	5.425.966,20	302.222,12	541.710,22	9.430.190,58
Otros gastos de explotación	64.296,65	1.219.370,75	120.097,25	69.546,75	1.473.311,40
Amortización del Inmovilizado	46.547,56	16.741,63	67.939,04	17.522,95	148.771,18
Deterioro y rdo. por enajenación de Inmovilizado	-	-	-	-	-
Subtotal gastos	3.271.136,25	9.757.357,71	490.278,41	628.779,92	14.147.552,29
Adquisiciones de Inmovilizado (exc. Bs. Patrim. Histórico)	11.800,00	11.782,35	-	-	23.582,35
Subtotal inversiones	11.800,00	11.782,35	-	-	23.582,35
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	3.282.936,25	9.769.140,06	490.278,41	628.779,92	14.171.134,64

16.1.3- Recursos económicos totales obtenidos por la entidad

INGRESOS	PREVISTO	REALIZADO
Ventas y prestaciones de servicios de las act. propias	1.210.000,00	1.241.258,68
Subvenciones del sector público	14.475.000,00	13.391.833,06
Otros tipos de ingresos	-	1.594,59
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	15.685.000,00	14.634.686,33

16.1.4- Desviaciones entre plan de actuación y datos realizados

La desviación más significativa se ha producido en la partida de gastos de personal, que ha pasado de los 346 trabajadores previstos en el plan de actuación a una media anual de 322,70. La reestructuración de personal se ha realizado básicamente en las



residencias y centros de día gestionados por la Fundación. Todo ello, unido a la supresión de la paga extra de navidad y al incremento de 35 a 37,5 horas semanales de la jornada laboral, ha ocasionado una reducción de los gastos de personal en 1.352.479,42 euros.

16.2- APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

La totalidad de las rentas del ejercicio se han destinado a los fines fundacionales.

19. OTRA INFORMACION

El importe de los sueldos, dietas y remuneraciones devengados en el ejercicio por el personal de alta dirección (directora técnica) asciende a 33.273,33€.

No se han devengado en el curso del ejercicio sueldos, dietas ni remuneraciones a los miembros del Patronato, ni concedido anticipos, ni créditos ni garantías. Tampoco se han contraído obligaciones en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de los miembros antiguos ni actuales del Órgano de Administración.

El importe de los honorarios por auditoría de cuentas del ejercicio 2012 es de 5.384,50€ (Iva incluido) e incluye el informe de auditoría de cuentas anuales y el informe sobre cumplimiento de la normativa.

En fecha 30 de marzo de 2012, el Consejo de Gobierno de la Comunidad Autónoma de las Illes Balears aprobó la primera fase del Proyecto de Reestructuración del Sector Público Instrumental de las Illes Balears (BOIB núm. 47, de 31/03/2012), en cuyo punto 5 se establece, que en el ámbito funcional de apoyo a la dependencia, recursos sociosanitarios y asistenciales y otras materias relacionadas, la Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència i de Promoció de l'Autonomia Personal de les Illes Balears ha de ser absorbida por el Consorcio de Recursos Sociosanitarios y Asistenciales de las Illes Balears. Hasta que no se complete el procedimiento de absorción, la Fundación continúa desarrollando las actividades propias de su objeto y finalidades y, una vez completado todo el procedimiento, el citado Consorcio se subrogará en todos los derechos y obligaciones y en todas las relaciones jurídicas de la Fundación extinguida.

El 13 de julio de 2012, el Consejo de Gobierno otorgó la autorización previa para la extinción de la Fundación por integración en el Consorcio de Recursos Sociosanitarios y Asistenciales de las Illes Balear y aprobó el plan de actuación específico del Consorcio.

El Patronato de la Fundación aprobó, en su reunión de fecha 25 de julio de 2012, la extinción de la misma por integración en el Consorcio de Recursos Sociosanitarios y Asistenciales de las Illes Balears, con efectos de día 30 de septiembre de 2012, con la transmisión en bloque al Consorcio de todos los bienes, los derechos y las

obligaciones, así como del personal de la Fundación, a partir del 1 de octubre de 2012.

No obstante lo anterior, la extinción de la Fundación no se ha producido hasta la fecha por problemas técnicos relacionados con la tramitación, por parte de los consejos insulares, de la modificación de los Estatutos del Consorcio de forma que los fines y actividades de la Fundación sean asumidos por éste.

20. ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE

En fecha 23 de noviembre de 2012 el Consell de Govern aprobó, con efectos contables a partir de 28 de febrero de 2013, el cierre y liquidación definitiva de la sociedad mercantil pública CAIB Patrimoni, S.A., titular y arrendadora del inmueble Can Real de Petra, sobre el que la Fundación tiene un contrato de alquiler hasta el 1 de noviembre de 2034. Como consecuencia de la liquidación de la sociedad, todos los bienes y derechos de la mercantil pasan a ser de la CAIB. Está previsto que el mencionado contrato de alquiler se extinga y que la Fundación pase a disponer del inmueble en régimen de adscripción o de cesión gratuita de la CAIB. El importe pagado en concepto de alquiler durante el ejercicio 2013 ha sido de 6.975,72€ (Iva incluido).

Paralelamente, el 28 de febrero de 2013 finalizó, por desistimiento de la Fundación, el contrato de arrendamiento de un local en la calle Nou de Manacor. El importe pagado en concepto de alquiler durante el ejercicio 2013 ha sido de 596,72€ (Iva incluido).

No se tiene constancia de otros acontecimientos posteriores al cierre que afecten de manera significativa a la situación patrimonial de la Fundación.

21. APLAZAMIENTO DE PAGO A PROVEEDORES

El detalle de los pagos realizados a proveedores en los ejercicios 2012 (todos los pagos a proveedores) y 2011 (únicamente pagos a proveedores de conceptos correspondientes a 2011) es el siguiente:

	2012		2011	
	IMPORTE	%	IMPORTE	%
PAGOS A PROVEEDORES EN EL EJERCICIO				
Dentro del plazo máximo legal	619.381,47	12%	852.938,21	41%
Resto	4.431.257,63	88%	1.235.687,38	59%
TOTAL PAGOS DEL EJERCICIO	5.050.639,10	100%	2.088.625,59	100%
PMPE (días) de pago	138,06		96,51	
APLAZAMIENTOS QUE A LA FECHA DE CIERRE SOBREPASAN EL MÁXIMO LEGAL	1.201.939,50		1.093.883,70	

PMPE: Periodo Medio Ponderado Excedido



22. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	
1. Excedente del ejercicio antes de impuestos.	316.833,06
2. Ajustes del resultado.	55.389,32
a) Amortización del inmovilizado (+).	148.771,18
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	59.046,97
c) Variación de provisiones (+/-).	-3.657,65
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-).	-324.544,74
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	175.773,56
3. Cambios en el capital corriente.	-702.253,07
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-399.242,11
c) Otros activos corrientes (+/-).	17.560,50
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-174.611,80
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	9.271,63
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	-155.231,29
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-330.030,69
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
6. Pagos por inversiones (-)	23.582,35
c) Inmovilizado material.	23.582,35
7. Cobros por desinversiones (+)	58,51
f) Otros activos financieros.	58,51
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-23.523,84
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
9. Cobros y pagos por operaciones de patrimonio.	23.582,35
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).	23.582,35
11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/- 9+/- 10)	23.582,35
E) AUMENTO/ DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/- 5+/- 8+/- 11 +/- D)	
Efectivo o equivalentes al comienzo de ejercicio.	-329.972,18
Efectivo o equivalentes al final de ejercicio.	368.550,60
	38.578,42



FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ
DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS
CIF: G-57421687
CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2012

23. INVENTARIO

DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE (1)	VARIACIONES PRODUCCIONES EN LA VALORACIÓN (2)	PROVISIONES, AMORTIZACIONES Y CUALQUIER OTRA PARTIDA COMPENSADORA QUE AFECTE AL ELEMENTO PATRIMONIAL (3)	CARGAS Y GRAVÁMENES (4)	OTRAS CIRCUNSTANCIAS FORMA PARTE DE LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O ESTA VINCULADO DIRECTAMENTE AL CUMPLIMIENTO DE FINES FUNDACIONALES (5)
INMOVILIZADO INTANGIBLE						
DERECHOS SOBRE ACTIVOS CEDIDOS EN USO						
CESIÓN GRATUITA SOLAR VILAFRANCA	01/04/2012	18.989,55 €				
CESIÓN GRATUITA EDIFICIO VILAFRANCA	01/04/2012	570.422,50 €		754,91 €		F
SUBTOTAL INMOVILIZADO INTANGIBLE		589.412,05 €		22.675,63 €		F
INMOVILIZADO MATERIAL				23.431,54 €		
MOBILIARIO						
MESAS Y ARMARIOS						
PERCHEROS	06/09/2006	10.528,74 €		6.582,60 €		F
ARMARIO ESTANTES METÁLICOS	05/12/2006	354,96 €		215,65 €		F
MESAS Y SILLAS JOAN CRESPI	07/02/2007	1.077,41 €		624,60 €		F
CAMAS JOAN CRESPI	07/03/2007	103.703,11 €		60.375,09 €		F
COLCHONES THERMO JOAN CRESPI	24/01/2007	46.000,01 €		27.310,14 €		F
2 SILLAS MOD. PIAGA	21/02/2007	10.080,02 €		5.907,18 €		F
18 MESITA COMBINADA 280	09/05/2007	166,46 €		95,19 €		F
MESAS BUC Y SILLAS	10/04/2007	11.699,93 €		6.702,60 €		F
PERCHERO ARMARIOS ESTANTES	23/05/2007	1.156,18 €		648,74 €		F
ARMARIOS, ESTANTES Y MESA	29/05/2007	1.179,26 €		659,76 €		F
MESAS JOAN CRESPI	14/06/2007	1.271,33 €		705,66 €		F
PEANAS DE MESAS	29/06/2007	11.895,56 €		6.609,08 €		F
ARCHIVADOR 4 CAJONES	29/06/2007	11.995,00 €		6.608,75 €		F
ARCHIVADOR CAJONES/ARMARIO/ ALA	30/11/2007	1.511,71 €		769,10 €		F
MESA/ALA/BUC VENUS + ARMARIO	11/12/2007	2.358,13 €		1.192,62 €		F
MESAS SILLAS ARMARIO Y ESTANTES	15/09/2008	1.673,47 €		719,64 €		F
3 SILLAS GRAT FUTURA + 1 BUC	20/11/2008	2.328,12 €		937,96 €		F
CORTINAS SON QUELLS	30/01/2009	1.180,88 €		462,98 €		F
MESA ZEUS + ALA ZEUS + BUC VENUS	23/03/2009	2.626,78 €		985,93 €		F
SILLA GIRAT FUTURA + JUEGO BRAZOS	07/04/2009	545,52 €		203,83 €		F
MOBILIARIO OMS I SANT MIQUEL CM 28	30/04/2009	322,72 €		118,56 €		F
CORTINAS SAN MIQUEL OMS (CM 36/09)	24/06/2009	4.890,56 €		1.713,72 €		F
2 SILLAS FUTURA BRAZOS	18/07/2009	4.403,08 €		1.522,04 €		F
CARRO MOD 30 CROMADO	13/11/2009	945,45 €		202,28 €		F
MOBILIARIO PELLUQUERIA SANT MIQUEL	30/11/2009	1.371,12 €		423,55 €		F
MOBILIARIO PELLUQUERIA OMS	23/12/2009	1.251,64 €		373,48 €		F
24 ARMARIOS (TAQUILLAS) 25CM 2 PUER	23/12/2009	1.411,24 €		483,36 €		F
MUEBLES OFICINA HOSPITAL MILITAR	28/03/2010	2.516,98 €		897,73 €		F
3 SILLAS FUTURA + BRAZOS CM 38/10	16/03/2010	4.226,98 €		1.163,87 €		F
5 BIOMBOS 3 CUERPOS CROMADO	04/06/2010	931,80 €		240,23 €		F
5 ARMARIOS COMITE DE 900*430 MM	27/05/2010	870,00 €		326,20 €		F
MESA SOFT 160*80 HAYA/AL + ARMARIO	18/06/2010	1.599,35 €		466,20 €		F
CORTINA POLYSCREEN 350 (4u)	28/06/2010	541,53 €		136,04 €		F
MESA C/FALDON + SILLA + BUC ST MIQU	14/08/2010	839,72 €		200,15 €		F
ARMARIO PV198100 ADMON OMS	01/10/2010	932,01 €		142,33 €		F
TAQUILLA METALICA OMS-ST MIQUEL	28/12/2010	482,44 €		96,48 €		F
CARRO C-634 PASTILLAS + 34 BANDEJAS	16/12/2010	3.179,70 €		635,94 €		F
ARMARIO PV-198.100 TITANI/PERAL/ANT	20/11/2010	1.931,85 €		386,37 €		F
MESA 640-LD ESTRUCTURA MADERA	04/03/2011	465,42 €		85,18 €		F
ARMARIOS ALUMINIO	01/03/2011	441,32 €		81,15 €		F
	06/04/2011	4.385,01 €		762,87 €		F
		260.977,48 €		138.436,67 €		F
INSTALACIONES TECNICAS						
SISTEMA DE ALARMAS JOAN CRESPI	30/05/2008	12.159,12 €		6.697,46 €		F
INSTALACIONES JOAN CRESPI 31-12-07	01/01/2008	378.506,93 €		281.416,36 €		F
INSTALACIONES MANACOR	31/01/2008	94.614,88 €		55.838,27 €		F
SILLA DE DUCHA Y WC CLEAN 49 CM	02/01/2009	846,83 €		356,36 €		F
GRUA XCEL E-175 + ARNES TIPO HAMACA	31/05/2009	1.717,04 €		739,49 €		F
GRUA BASICA XCEL E-175 + ARNES ACOL	17/06/2009	1.717,04 €		729,89 €		F
FRIGO BALAY 3KPB7600	22/06/2009	499,00 €		211,30 €		F
SABINA EM INCLUIDA PERCHA 350	02/01/2009	3.575,94 €		1.715,27 €		F
DESCALCIFICADOR SON QUELLS	30/11/2009	3.452,51 €		1.279,22 €		F
LAVADORA MODELO DR 13KG	24/02/2010	5.692,93 €		1.948,38 €		F
PLANO INCLINADO 2 MOTORES	31/03/2010	2.349,30 €		728,04 €		F
4 SILLA DUCHA + WC CLEAN CM43/10	28/05/2010	1.540,80 €		480,23 €		F
CALDERA ALTO RDT0. INSTALACION	11/11/2010	4.513,50 €		1.158,92 €		F
PARALELAS ESTANDAR PLEGABLES Y REG.	15/11/2010	943,92 €		341,13 €		F

FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ
DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS
CIF: G-57421687
CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2012

DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE (1)	VARIACIONES PRODUCCIONES EN LA VALORACIÓN (2)	PROVISIONES, AMORTIZACIONES Y CUALQUIER OTRA PARTIDA COMPENSADORA QUE AFECTE AL ELEMENTO PATRIMONIAL (3)	CARGAS Y GRAVÁMENES (4)	OTRAS CIRCUNSTANCIAS FORMAS PARTE DE LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O ESTÁ VINCULADO DIRECTAMENTE AL CUMPLIMIENTO DE FINES FUNDACIONALES (5)
LAVADORA DOMUS MOD. DFI 13L	10/12/2010	4.963,79 €				
GRUES BIPEDESTACIO (6 UNITATS)	22/12/2010	10.303,20 €		1.227,20 €		F
EQUIPAMIENTO COCINA SANT MIQUEL	08/02/2011	12.069,50 €		2.472,76 €		F
ARMARIO CONGELADOR AB500N EUROFRED	15/04/2011	1.493,65 €		2.745,89 €		F
CALENDRA MIRAL DOMUS	17/05/2011	7.843,54 €		507,82 €		F
ALTA DOS FIBRAS OSCURAS JOAN CRESPI	15/03/2012	11.800,00 €		1.531,71 €		F
ACUMULADOR AÇUA CALIENTE OLMOS	30/04/2012	9.429,85 €		1.129,70 €		F
GRUA ELEVACION MOD. STYLUS S.C.	28/12/2012	1.952,50 €		792,83 €		F
ELEMENTOS DE TRANSPORTE		572.381,53 €		0,00 €		F
CITROEN C3 111 FURIO	31/10/2006	10.750,00 €		343.748,23 €		F
EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION		10.750,00 €		10.612,16 €		F
IMPRESORA HP LASERJET 2420N	24/11/2006	943,08 €				
FOTOCOPIADORA SCANNER SHARP	22/12/2006	11.041,85 €		943,08 €		F
SOPORTES SUELO PLASMA	12/03/2007	3.539,74 €		11.041,85 €		F
4 PDP ANALOG 30 44"	23/02/2007	3.539,74 €		3.539,74 €		F
CPU E6300 + WXP + MON AOC 17"	03/04/2007	3.596,00 €		3.596,00 €		F
3 CPU E6300 + WXP + AOC TFT 17"	19/04/2007	984,03 €		984,03 €		F
CPU CORE E6300 + WXP + AOC TFT 17"	19/04/2007	2.823,95 €		2.823,95 €		F
PORT. SAMSUNG R40 T5500 DUO2	01/02/2007	970,32 €		970,32 €		F
CPU E6300 + WXP PROF. + MON AOC 17"	25/04/2007	1.090,40 €		1.090,40 €		F
CPU E6300 + WXP + MON AOC TFT 17"	25/04/2007	941,31 €		941,31 €		F
CPU DUAL 2 CORE E6300 + WXP + AOC 17"	18/06/2007	912,30 €		941,32 €		F
4 PC INTEL PIV CORE 2 + TFT 19" + XP	17/09/2007	3.560,04 €		912,30 €		F
3 PCS + XP + TFT 19"	17/12/2007	2.670,03 €		3.560,04 €		F
PORTATIL ESPRIMO MOB. V5505	28/02/2008	1.071,58 €		2.670,03 €		F
HP DC5700 250GB + MEM DIMM + MON 19"	25/03/2008	879,28 €		1.071,58 €		F
FOTOCOPIADORA RICOCH MO1415PF MULTI	21/04/2008	1.792,03 €		879,28 €		F
ROUTER CISCO 837	01/04/2008	900,93 €		1.792,03 €		F
SWITCH CISCO CATALYST 24P	25/04/2008	3.619,20 €		900,93 €		F
SCANJET 7650C	16/04/2008	747,04 €		3.619,20 €		F
MAXDATA FAVORIT + MONITOR SAMSUNG	18/06/2008	633,36 €		747,04 €		F
FOTOCOPIADORA RICOCH MP1615PF	19/06/2008	1.670,11 €		633,36 €		F
FOTOCOPIADORA RICOCH SON QUELLS	20/06/2008	1.670,11 €		1.670,11 €		F
HP DCS8005PF + MONITOR 19"	16/07/2008	883,92 €		1.670,11 €		F
2 CPU DUAL CORE E8200 + 2 MON + 2XP	02/09/2008	1.683,81 €		883,92 €		F
SWITCH WS3560 CISCO	26/09/2008	3.265,39 €		1.683,81 €		F
HP DCS800 + MONITOR 19"	25/10/2008	880,44 €		3.265,39 €		F
SCANJET 7650C	29/10/2008	667,00 €		880,44 €		F
ORDENADOR + MONITOR	04/11/2008	798,08 €		667,00 €		F
ORDENADOR HP DCS800 + MONITOR 19"	30/01/2009	880,44 €		798,08 €		F
4 CPU + ACCESORIOS	21/04/2009	3.978,80 €		880,44 €		F
ORDENADOR + MONITOR LENOVO INCA	27/04/2009	525,68 €		3.978,80 €		F
FOTOCOPIADORA RICOCH	29/06/2009	1.432,06 €		525,68 €		F
RICOCH MULTIFUNCIONAL MONO MP1715PF	13/08/2009	1.293,03 €		1.432,06 €		F
CPU CORE 2 QUAD Q6200 3GB 160HD	20/08/2009	778,71 €		1.293,03 €		F
3 CPU + MONITOR 19" + TECLADO	11/12/2009	1.679,82 €		778,71 €		F
HP LASERIMP FAX-ESC. CORP RECEPCION	11/12/2009	394,31 €		1.679,82 €		F
RS SCANNER HP SCANJET AYUNTAMIENTOS	25/11/2009	41.410,84 €		394,31 €		F
IMPR MULTIFUNCIONAL LASER	04/02/2010	810,84 €		41.410,84 €		F
6 SCANNER HP SCANJET N6310 CM 23/10	10/02/2010	3.198,05 €		810,84 €		F
3 ORDENADORES ACER + MONITORES 19"	30/03/2010	2.021,88 €		3.198,05 €		F
SERVIDOR CM47/10	31/03/2010	5.336,37 €		2.021,88 €		F
10 ORDENADORES SOBREMESA ACER VERIT	27/05/2010	6.670,00 €		5.336,37 €		F
CPU ACER VERITON X480G	25/06/2010	556,80 €		6.670,00 €		F
3 TERMINALES CONTROL PRESENCIA	11/08/2010	9.416,40 €		556,80 €		F
1 TERMINAL CONTROL PRESENCIA	13/08/2010	1.929,30 €		9.416,40 €		F
PROYECTOR SANYO SW300A OMS ST MIQUE	23/02/2011	691,36 €		1.929,30 €		F
CPU CORE 4GB + TECL + MONITOR MV19	15/04/2011	756,37 €		691,36 €		F
PORTATILES ACER ASPIRE 10 SM	14/04/2011	4.118,20 €		756,37 €		F
SERVIDORES OMS-ST MIQUEL I SON GUEL	29/04/2011	9.798,18 €		4.118,20 €		F
		153.644,07 €		9.798,18 €		F
SUBTOTAL INMOVILIZADO MATERIAL		997.753,04 €		616.190,73 €		
TOTAL INVENTARIO		1.587.185,09 €		639.622,27 €		

(1) Puede ser precio de adquisición, coste de producción, o el valor real, según los casos.

(2) Otras valoraciones realizadas, al margen de las enterías de valoración contable (valor de mercado, tasaciones periciales...)

(3) Importes de las correcciones valorativas reversibles (provisiones) e irreversibles (amortizaciones) realizadas sobre los bienes y derechos.

(4) Deterioros reales y cargas de naturaleza análoga constituidos sobre los bienes y derechos.

(5) Situaciones de especial vinculación, conforme a la Ley 50/2002, en que pueden quedar los bienes y derechos patrimoniales. Anotar "D" si está directamente vinculado a la dotación.

Estas cuentas anuales han sido formuladas en fecha 27 de marzo de 2013 con vistas a su posterior verificación por los auditores y aprobación por el Patronato. Constan de 27 páginas, todas ellas firmadas por el gerente de la Fundación.



Javier Ureña Morales
Gerente y Secretario del
Patronato

