

**ACTA DE LA SESSIÓ DE LA JUNTA DE GOVERN**

**Identificació de la sessió**

Núm.: 20

Caràcter: Extraordinària

Data: 13 de maig de 2016

Horari: de les 14.10 les 14.16 hores.

Lloc: Sala de la Junta de Govern.

**Assistents:**

**Batle – President**

José Hila Vargas

**Regidora – Secretària**

Aurora Jhardi Massanet

**Regidors/res**

Antoni Noguera Ortega

Susanna Moll Kammerich

Aligi Molina Suárez

Adrián García Campos

Mercè Borrás Dalmau

Antònia Martín Perdiz

**També assisteixen:**

Angélica Pastor Montero

Llorenç Carrió Crespi

**Interventor:** Juan Cañellas Vich

**Secretari adjunt director de la Secretaria de la Junta de Govern:** Miquel Ballester Oliver

**Coordinador General de Comunicació:** Joan Carles Palos Nadal

**Directora econòmica financera tesorera:** Mar Lázaro Meca

**Excusen la seva absència:**

Neus Truyol Caimari

Joan Ferrer Ripoll

**Ordre del dia amb l'ordre en el debat i votació**

**Àrea d'Economia, Hisenda i Innovació**

**1. Aprovar la liquidació i el romanent de tresoreria del pressupost propi de la Corporació i la dels Organismes Autònoms corresponent a l'exercici de 2015**

**S'aprova:**

Primer.- Aprovar la liquidació i el romanent de tresoreria del pressupost propi de la corporació i la dels Organismes Autònoms: Institut Municipal d'Esports, Patronat Municipal de l'Habitatge i de la Rehabilitació Integral de Barris, Institut Municipal d'Innovació, Patronat Municipal d'Escoles d'Infants, Institut Municipal d'Obres Viàries, Patronat Municipal de Reallotjament i Reinserció Social i Palma Activa (Agència de Desenvolupament Local) corresponent a l'exercici de 2015, en la forma que ha estat redactada, la qual presenta el següent resum:



ORGANISME: AJUNTAMENT DE PALMA  
LIQUIDACIÓ ANY: 2015

**RESULTAT PRESSUPOSTARI**

|                                                           |                |                      |
|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------------|
| (a) Drets reconeguts nets                                 | 433.313.015,35 |                      |
| (b) Obligacions reconegudes netes                         | 396.880.177,72 |                      |
| <b>(c) Resultat pressupostari (a-b)</b>                   |                | <b>36.432.837,63</b> |
| (d) Desviacions positives de finançament                  | 32.036.001,60  |                      |
| (e) Desviacions negatives de finançament                  | 2.753.892,16   |                      |
| (f) Despeses finançades amb romanent líquid de Tresoreria | 17.428.341,88  |                      |
| (g) Resultat d'operacions comercials                      | 0,00           |                      |

**Resultat pressupostari ajustat (c-d+e+f+g)** **24.579.070,07**

**ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA**

**1. Fons líquids** **6.141.373,01**

**2.- Deutors pendents de cobrament** **242.465.878,90**

|                                      |                |
|--------------------------------------|----------------|
| + de pressupost d'ingressos, corrent | 110.216.309,26 |
| + de pressupost d'ingressos, tancats | 126.076.951,35 |
| + de recursos d'altres ens públics   | 0,00           |
| + d'operacions no pressupostàries    | 6.172.618,29   |

**3. Creditors pendents de pagament** **136.050.796,84**

|                                      |               |
|--------------------------------------|---------------|
| + de pressupost de despeses, corrent | 99.586.916,81 |
| + de pressupost de despeses, tancats | 16.120.050,98 |
| + d'operacions no pressupostàries    | 20.343.829,05 |

**4. Partides pendents d'aplicació** **-6.587.580,61**

|                                                         |              |
|---------------------------------------------------------|--------------|
| - cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva | 6.815.333,95 |
| - pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva  | 227.753,34   |

**(I) Romanent líquid de Tresoreria (1+2-3+4)** **105.968.874,46**

**(II) Saldos dubtós cobrament** **51.718.144,22**

**(III) Excés de finançament afectat** **36.193.160,30**

**(IV) Romanent per a despeses generals (I-II-III)** **18.057.569,94**

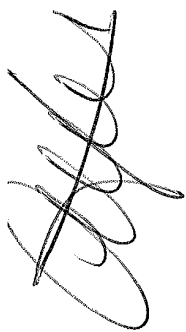
ORGANISME: Institut Municipal de l'Esport  
LIQUIDACIÓ ANY: 2015

**RESULTAT PRESSUPOSTARI**

|                                                           |               |                   |
|-----------------------------------------------------------|---------------|-------------------|
| (a) Drets reconeguts nets                                 | 14.270.763,38 |                   |
| (b) Obligacions reconegudes netes                         | 13.906.284,46 |                   |
| <b>(c) Resultat pressupostari (a-b)</b>                   |               | <b>364.478,92</b> |
| (d) Desviacions positives de finançament                  | 0,00          |                   |
| (e) Desviacions negatives de finançament                  | 0,00          |                   |
| (f) Despeses finançades amb romanent líquid de Tresoreria | 0,00          |                   |
| (g) Resultat d'operacions comercials                      | 0,00          |                   |
| <b>Resultat pressupostari ajustat (c-d+e+f+g)</b>         |               | <b>364.478,92</b> |

**ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA**

|                                                         |              |                     |
|---------------------------------------------------------|--------------|---------------------|
| <b>1. Fons líquids</b>                                  |              | <b>1.022.967,09</b> |
| <b>2.- Drets pendents de cobrament</b>                  |              | <b>4.134.889,06</b> |
| + de pressupost d'ingressos, corrent                    | 182.089,68   |                     |
| + de pressupost d'ingressos, tancats                    | 3.932.466,29 |                     |
| + d'operacions no pressupostàries                       | 0,00         |                     |
|                                                         | 20.333,09    |                     |
| <b>3. Obligacions pendents de pagament</b>              |              | <b>1.909.869,91</b> |
| + de pressupost de despeses, corrent                    | 816.322,93   |                     |
| + de pressupost de despeses, tancats                    | 19.902,28    |                     |
| + d'operacions no pressupostàries                       | 1.073.644,70 |                     |
| <b>4. Partides pendents d'aplicació</b>                 |              | <b>-317,80</b>      |
| -cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva  | 317,80       |                     |
| + pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva  | 0,00         |                     |
| <b>(I) Romanent líquid de Tresoreria (1+2-3+4)</b>      |              | <b>3.247.668,44</b> |
| <b>(II) Saldos dubtós cobrament</b>                     |              | <b>68.828,45</b>    |
| <b>(III) Excés de finançament afectat</b>               |              | <b>2.870.646,10</b> |
| <b>(IV) Romanent per a despeses generals (I-II-III)</b> |              | <b>308.193,89</b>   |



ORGANISME: PATRONAT MUNICIPAL DE L'HABITATGE I DE LA  
REHABILITACIÓ INTEGRAL DE BARRIS  
LIQUIDACIÓ ANY: 2015

**RESULTAT PRESSUPOSTARI**

|                                                              |                   |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|
| (a) Drets reconeguts nets                                    | 5.321.375,50      |
| (b) Obligacions reconegudes netes                            | 5.152.264,61      |
| <b>(c) Resultat pressupostari (a-b)</b>                      | <b>169.110,89</b> |
| (d) Desviacions positives de finançament                     | -                 |
| (e) Desviacions negatives de finançament                     | -                 |
| (f) Despeses finançades amb romanent líquid de<br>Tresoreria | -                 |
| (g) Resultat d'operacions comercials                         | -                 |
| <b>Resultat pressupostari ajustat (c-d+e+f+g)</b>            | <b>169.110,89</b> |

**ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA**

|                                                        |                     |
|--------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>1. Fons líquids</b>                                 | <b>221.654,52</b>   |
| <b>2.- Drets pendents de cobrament</b>                 | <b>1.001.386,13</b> |
| + de pressupost d'ingressos, corrent                   | 353.892,20          |
| + de pressupost d'ingressos, tancats                   | 645.715,69          |
| + d'operacions no pressupostàries                      | 1.778,24            |
| <b>3. Obligacions pendents de pagament</b>             | <b>935.603,06</b>   |
| + de pressupost de despeses, corrent                   | 140.899,05          |
| + de pressupost de despeses, tancats                   | 653.071,58          |
| + d'operacions no pressupostàries                      | 141.632,43          |
| <b>4. Partides pendents d'aplicació</b>                | <b>-</b>            |
| -cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva |                     |
| + pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva |                     |
| <b>(I) Romanent líquid de Tresoreria (1+2-3+4)</b>     | <b>287.437,59</b>   |
| <b>(II) Saldos dubtós cobrament</b>                    | <b>17.866,27</b>    |
| <b>(III) Excés de finançament afectat</b>              |                     |

226.019,75

**(IV) Romanent per a despeses generals (I-II-III)**

43.551,57

ORGANISME: INSTITUT MUNICIPAL  
D'INNOVACIÓ  
LIQUIDACIÓ ANY: 2015

**RESULTAT PRESSUPOSTARI**

|                                                           |               |                   |
|-----------------------------------------------------------|---------------|-------------------|
| (a) Drets reconeguts nets                                 | 10.111.218,23 |                   |
| (b) Obligacions reconegudes netes                         | 9.795.518,44  |                   |
| <b>(c) Resultat pressupostari (a-b)</b>                   |               | <b>315.699,79</b> |
| (d) Desviacions positives de finançament                  | 0,00          |                   |
| (e) Desviacions negatives de finançament                  | 0,00          |                   |
| (f) Despeses finançades amb romanent líquid de Tresoreria | 0,00          |                   |
| (g) Resultat d'operacions comercials                      | 0,00          |                   |
| <b>Resultat pressupostari ajustat (c-d+e+f+g)</b>         |               | <b>315.699,79</b> |

**ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA**

|                                                         |              |                     |
|---------------------------------------------------------|--------------|---------------------|
| <b>1. Fons líquids</b>                                  |              | <b>200.877,01</b>   |
| <b>2.- Drets pendents de cobrament</b>                  |              | <b>3.421.196,99</b> |
| + de pressupost d'ingressos, corrent                    | 3.315.247,68 |                     |
| + de pressupost d'ingressos, tancats                    | 60.766,43    |                     |
| + d'operacions no pressupostàries                       | 45.182,88    |                     |
| <b>3. Obligacions pendents de pagament</b>              |              | <b>3.182.099,22</b> |
| + de pressupost de despeses, corrent                    | 3.089.444,17 |                     |
| + de pressupost de despeses, tancats                    | 308,71       |                     |
| + d'operacions no pressupostàries                       | 92.346,34    |                     |
| <b>4. Partides pendents d'aplicació</b>                 |              | <b>0,00</b>         |
| -cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva  |              |                     |
| + pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva  |              |                     |
| <b>(I) Romanent líquid de Tresoreria (1+2-3+4)</b>      |              | <b>439.974,78</b>   |
| <b>(II) Saldos dubtós cobrament</b>                     |              | <b>1.756,47</b>     |
| <b>(III) Excés de finançament afectat</b>               |              | <b>0,00</b>         |
| <b>(IV) Romanent per a despeses generals (I-II-III)</b> |              | <b>438.218,31</b>   |

ORGANISME: PATRONAT MPAL. ESCOLES  
D'INFANTS  
LIQUIDACIÓ ANY: 2015

**RESULTAT PRESSUPOSTARI**

|                                                           |              |                 |
|-----------------------------------------------------------|--------------|-----------------|
| (a) Drets reconeguts nets                                 | 6.492.505,79 |                 |
| (b) Obligacions reconegudes netes                         | 6.485.990,71 |                 |
| <b>(c) Resultat pressupostari (a-b)</b>                   |              | <b>6.515,08</b> |
| (d) Desviacions positives de finançament                  | 0,00         |                 |
| (e) Desviacions negatives de finançament                  | 0,00         |                 |
| (f) Despeses finançades amb romanent líquid de Tresoreria | 0,00         |                 |
| (g) Resultat d'operacions comercials                      | 0,00         |                 |
| <b>Resultat pressupostari ajustat (c-d+e+f+g)</b>         |              | <b>6.515,08</b> |

**ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA**

|                                                         |            |                     |
|---------------------------------------------------------|------------|---------------------|
| <b>1. Fons líquids</b>                                  |            | <b>485.989,18</b>   |
| <b>2.- Drets pendents de cobrament</b>                  |            | <b>815.458,32</b>   |
| + de pressupost d'ingressos, corrent                    | 752.000,00 |                     |
| + de pressupost d'ingressos, tancats                    | 63.458,32  |                     |
| + d'operacions no pressupostàries                       | 0,00       |                     |
| <b>3. Obligacions pendents de pagament</b>              |            | <b>1.283.769,82</b> |
| + de pressupost de despeses, corrent                    | 998.087,63 |                     |
| + de pressupost de despeses, tancats                    | 2.783,11   |                     |
| + d'operacions no pressupostàries                       | 282.899,08 |                     |
| <b>4. Partides pendents d'aplicació</b>                 |            | <b>0,00</b>         |
| -cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva  |            |                     |
| + pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva  |            |                     |
| <b>(I) Romanent líquid de Tresoreria (1+2-3+4)</b>      |            | <b>17.677,68</b>    |
| <b>(II) Saldos dubtós cobrament</b>                     |            | <b>0,00</b>         |
| <b>(III) Excés de finançament afectat</b>               |            | <b>0,00</b>         |
| <b>(IV) Romanent per a despeses generals (I-II-III)</b> |            | <b>17.677,68</b>    |

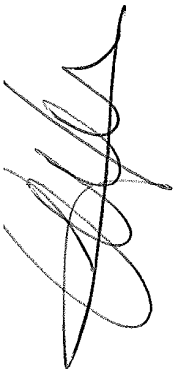
ORGANISME:IMOV  
LIQUIDACIÓ ANY: 2015

**RESULTAT PRESSUPOSTARI**

|                                                           |            |                  |
|-----------------------------------------------------------|------------|------------------|
| (a) Drets reconeguts nets                                 | 362.617,04 |                  |
| (b) Obligacions reconegudes netes                         | 365.026,87 |                  |
| <b>(c) Resultat pressupostari (a-b)</b>                   |            | <b>-2.409,83</b> |
| (d) Desviacions positives de finançament                  | 0          |                  |
| (e) Desviacions negatives de finançament                  | 0          |                  |
| (f) Despeses finançades amb romanent líquid de Tresoreria | 0          |                  |
| (g) Resultat d'operacions comercials                      | 0          |                  |
| <b>Resultat pressupostari ajustat (c-d+e+f+g)</b>         |            | <b>-2.409,83</b> |

**ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA**

|                                                         |            |                   |
|---------------------------------------------------------|------------|-------------------|
| <b>1. Fons líquids</b>                                  |            | <b>497.409,39</b> |
| <b>2.- Drets pendents de cobrament</b>                  |            | <b>32.000,00</b>  |
| + de pressupost d'ingressos, corrent                    | 32.000,00  |                   |
| + de pressupost d'ingressos, tancats                    | 0          |                   |
| + d'operacions no pressupostàries                       | 0          |                   |
| <b>3. Obligacions pendents de pagament</b>              |            | <b>527.148,10</b> |
| + de pressupost de despeses, corrent                    | 6.324,76   |                   |
| + de pressupost de despeses, tancats                    | 0          |                   |
| + d'operacions no pressupostàries                       | 520.823,34 |                   |
| <b>4. Partides pendents d'aplicació</b>                 |            | <b>0</b>          |
| -cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva  |            |                   |
| + pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva  |            |                   |
| <b>(I) Romanent líquid de Tresoreria (1+2-3+4)</b>      |            | <b>2.261,29</b>   |
| <b>(II) Saldos dubtós cobrament</b>                     |            | <b>0</b>          |
| <b>(III) Excés de finançament afectat</b>               |            | <b>0</b>          |
| <b>(IV) Romanent per a despeses generals (I-II-III)</b> |            | <b>2.261,29</b>   |



ORGANISME: Patronat Municipal de Reallotjament i Reinserció Social  
LIQUIDACIÓ ANY: 2015

**RESULTAT PRESSUPOSTARI**

|                                                              |            |                   |
|--------------------------------------------------------------|------------|-------------------|
| (a) Drets reconeguts nets                                    | 501.034,75 |                   |
| (b) Obligacions reconegudes netes                            | 522.547,33 |                   |
| <b>(c) Resultat pressupostari (a-b)</b>                      |            | <b>-21.512,58</b> |
| (d) Desviacions positives de finançament                     | 0,00       |                   |
| (e) Desviacions negatives de finançament                     | 22.031,92  |                   |
| (f) Despeses finançades amb romanent líquid de<br>Tresoreria | 0,00       |                   |
| (g) Resultat d'operacions comercials                         | 0,00       |                   |
| <b>Resultat pressupostari ajustat (c-d+e+f+g)</b>            |            | <b>519,34</b>     |

**ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA**

|                                                         |            |                   |
|---------------------------------------------------------|------------|-------------------|
| <b>1. Fons líquids</b>                                  |            | <b>45.895,47</b>  |
| <b>2.- Drets pendents de cobrament</b>                  |            | <b>122.500,00</b> |
| + de pressupost d'ingressos, corrent                    | 122.500,00 |                   |
| + de pressupost d'ingressos, tancats                    | 0,00       |                   |
| + d'operacions no pressupostàries                       | 0,00       |                   |
| <b>3. Obligacions pendents de pagament</b>              |            | <b>40.040,96</b>  |
| + de pressupost de despeses, corrent                    | 26.322,00  |                   |
| + de pressupost de despeses, tancats                    | 0,00       |                   |
| + d'operacions no pressupostàries                       | 13.718,96  |                   |
| <b>4. Partides pendents d'aplicació</b>                 |            | <b>0,00</b>       |
| -cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva  |            |                   |
| + pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva  |            |                   |
| <b>(I) Romanent líquid de Tresoreria (1+2-3+4)</b>      |            | <b>128.354,51</b> |
| <b>(II) Saldos dubtós cobrament</b>                     |            | <b>0,00</b>       |
| <b>(III) Excés de finançament afectat</b>               |            | <b>117.675,04</b> |
| <b>(IV) Romanent per a despeses generals (I-II-III)</b> |            | <b>10.679,47</b>  |



ORGANISME: PALMAACTIVA  
LIQUIDACIÓ ANY: 2015

**RESULTAT PRESSUPOSTARI**

|                                                           |              |                    |
|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------------|
| (a) Drets reconeguts nets                                 | 3.926.991,11 |                    |
| (b) Obligacions reconegudes netes                         | 3.905.158,84 |                    |
| <b>(c) Resultat pressupostari (a-b)</b>                   |              | <b>21.832,27</b>   |
| (d) Desviacions positives de finançament                  | 226.601,32   |                    |
| (e) Desviacions negatives de finançament                  | 63.822,98    |                    |
| (f) Despeses finançades amb romanent líquid de Tresoreria | 0,00         |                    |
| (g) Resultat d'operacions comercials                      | 0,00         |                    |
| <b>Resultat pressupostari ajustat (c-d+e+f+g)</b>         |              | <b>-140.946,07</b> |

**ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA**

|                                                         |            |                   |
|---------------------------------------------------------|------------|-------------------|
| <b>1. Fons líquids</b>                                  |            | <b>232.891,36</b> |
| <b>2.- Drets pendents de cobrament</b>                  |            | <b>891.119,71</b> |
| + de pressupost d'ingressos, corrent                    | 575.249,55 |                   |
| + de pressupost d'ingressos, tancats                    | 311.570,18 |                   |
| + d'operacions no pressupostàries                       | 4.299,98   |                   |
| <b>3. Obligacions pendents de pagament</b>              |            | <b>284.973,77</b> |
| + de pressupost de despeses, corrent                    | 144.903,68 |                   |
| + de pressupost de despeses, tancats                    | 0,00       |                   |
| + d'operacions no pressupostàries                       | 140.070,09 |                   |
| <b>4. Partides pendents d'aplicació</b>                 |            | <b>-36.915,20</b> |
| -cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva  | 36.915,20  |                   |
| + pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva  |            |                   |
| <b>(I) Romanent líquid de Tresoreria (1+2-3+4)</b>      |            | <b>802.122,10</b> |
| <b>(II) Saldos dubtós cobrament</b>                     |            | <b>285.045,87</b> |
| <b>(III) Excés de finançament afectat</b>               |            | <b>285.169,82</b> |
| <b>(IV) Romanent per a despeses generals (I-II-III)</b> |            | <b>231.906,41</b> |

Segon.- Que d'acord amb el que disposa l'article 32 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària, en el cas que la liquidació pressupostària se situï en superàvit, aquest es destinarà, en el cas de l'Estat, Comunitats Autònomes, i Corporacions Locals, a reduir l'endeutament net. En el cas de la Seguretat Social, el superàvit s'aplicarà prioritàriament al Fons de Reserva, amb la finalitat d'atendre a les necessitats futures del sistema.

# Ajuntament de Palma

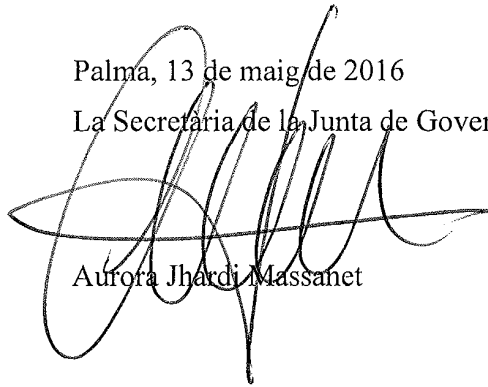
Així mateix la D.A. 6ena. estableix pel 2015 (sense perjudici de que per LPGE pugui ampliar-se a altres anys), unes regles especials per a la destinació del superàvit pressupostari.

tercer.- Que d'acord amb el que disposa l'article 193.4 de l'esmentada Llei, es doni compte al Ple de l'Ajuntament a la propera sessió i en compliment de l'apartat 5 del mateix article es trameti còpia a l'Administració de l'Estat i a la Comunitat Autònoma.

El president aixeca la sessió, de la qual, la secretaria de la Junta de Govern estén aquesta acta.

Palma, 13 de maig de 2016

La Secretaria de la Junta de Govern.



Aurora Jhardi Massanet

