

MEMÒRIA COMPTE GENERAL

2018

Ajuntament d' Andratx

CONTINGUT DE LA MEMÒRIA

Introducció.

1. Organització i Activitat.
2. Gestió indirecta de serveis públics, convenis i altres formes de col·laboració.
3. Bases de presentació dels comptes.
4. Normes de reconeixement i valoració.
5. Immobilitzat material.
6. Patrimoni públic del sòl.
7. Inversions immobiliàries.
8. Immobilitzat intangible.
9. Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar.
10. Actius financers.
11. Passius financers.
12. Cobertures comptables.
13. Actius construïts o adquirits per a altres entitats i existències.
14. Moneda estrangera.
15. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses.
16. Provisions i contingències.
17. Informació sobre medi ambient.
18. Actius en estat de venda.
19. Presentació per activitats del compte del resultat econòmic patrimonial.
20. Operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics.
21. Operacions no pressupostàries de tresoreria.
22. Contractació administrativa. Procediments d'adjudicació.
23. Valors rebuts en dipòsit.
24. Informació pressupostària.
 - 24.1.- Exercici Corrent.
 - 1) Pressupost de despeses
 - 2) Pressupost d'ingressos.
 - 24.2 .- Exercicis Tancats.
 - 1) Pressupost de despeses. Obligacions de pressuposts tancats.
 - 2) Drets a cobrar de pressuposts tancats.
 - 3) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors.
 - 24.3.- Exercicis Posteriors
 - 1) Compromisos de despesa amb càrrec a pressuposts d'exercicis posteriors.
 - 2) Compromisos d'ingrés amb càrrec a pressuposts d'exercicis posteriors,
 - 24.4.- Execució projectes de despesa.
 - 24.5.- Despeses amb finançament afectat.
 - 24.6.- Romanent de Tresoreria
25. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris.

Ajuntament d' Andratx

- 1) Indicadors financers i patrimonials.
- 2) Indicadors pressupostaris.
26. Informació sobre el cost de les activitats.
27. Indicadors de gestió.
28. Fets posteriors al tancament.
29. Aspectes derivats de la transició a les noves normes comptables.
- 30.- Relació de Punts de la Memòria que manquen de contingut.

INTRODUCCIO

De conformitat amb el que disposa l'article 208 del Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, les entitats locals, a l'acabament de l'exercici pressupostari, formaran el Compte General, que posarà de manifest la gestió realitzada en els aspectes econòmic, financer, patrimonial i pressupostari.

Així el Compte General es configura com el document bàsic per a l'exercici de les funcions fiscalitzadores, en reflectir, degudament ordenades i sistematitzades, les xifres representatives de l'aprovació, execució i liquidació del pressupost, del moviment i situació de la tresoreria, de la gestió del patrimoni i de la situació del deute de l'Entitat.

Les Instruccions de comptabilitat local (IICC) en les seves regles 44 a 51 de la Instrucció del model Normal (ICN) i 45 a 52 de la Instrucció del model simplificat (ICS) disposen els comptes anuals que integren el compte de l'entitat local i les que haurà de formar cadascun dels seus organismes autònoms:

La Memòria del PGCAL 13 s'estructura en 28 apartats mentre que la inclosa en el PGCLS només en 20, pel que coincidint pel que fa al contingut dels seus apartats:

- El Balanç.
- El compte del resultat econòmic - patrimonial.
- L'estat de canvis en el patrimoni net.
- L'estat de fluxos d'efectiu.
- L'estat de liquidació del pressupost.
- La memòria.

Podent com estableix l'article 209.4 del Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, les entitats locals, afegir els estats integrats i consolidats dels diferents comptes, a voluntat del Ple de la Corporació.

La memòria completa, amplia i comenta la informació continguda en els altres documents que integren els comptes anuals.

S'ha de formular tenint en compte que:

Ajuntament d' Andratx

a) El model de memòria recull la informació mínima a emplenar; no obstant això, en aquells casos en què la informació que se sol·licita no sigui significativa no s'emplenaran les notes corresponents a la mateixa. Si com a conseqüència de l'anterior certes notes manquessin de contingut i, per tant, no s'emplenessin, es mantindrà, per a aquelles notes que sí tinguin contingut, la numeració prevista en el model de memòria d'aquest Pla i s'incorporarà a la memòria una relació d'aquelles notes que no tinguin contingut.

b) S'ha d'indicar qualsevol altra informació no inclosa en el model de la memòria que sigui necessària per permetre el coneixement de la situació i activitat de l'entitat en l'exercici, facilitant la comprensió dels comptes anuals objecte de presentació, amb la finalitat que les mateixes reflecteixin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, del resultat econòmic patrimonial i de la liquidació del pressupost de l'entitat comptable.

c) Quan en els apartats de la Memòria s'incloguin quadres per reflectir tota o part de la informació que es demana, és obligatori emplenar.

d) La informació continguda en la Memòria relativa a l'Estat de liquidació del pressupost es presentarà amb el mateix nivell de desagregació que aquest.

e) Amb caràcter general, en relació amb "Operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics", les entitats comptables que administrin recursos per compte d'altres ens públics només estan obligades a emplenar la informació relativa a "1. Obligacions derivades de la gestió", així com la informació relativa a « 2. Ens públics, comptes corrents en efectiu "en el cas que efectuïn lliuraments a compte a les entitats titulars.

A més, estan obligades a emplenar la informació relativa a «3. Desenvolupament de la gestió "quan no haguessin subministrat a les entitats titulars dels recursos la informació necessària perquè aquestes haguessin incorporat al seu pressupost totes les operacions derivades de la gestió realitzada.

La informació continguda en les notes 26 de la (ICN) "Informació sobre el cost de les activitats" i 27. "Indicadors de gestió" s'elaborarà, almenys, per als serveis i activitats que es financin amb taxes o preus públics i, únicament, estaran obligats a emplenar els municipis de més de 50.000 habitants i les altres entitats locals d'àmbit superior.

Així, de conformitat amb el que disposa el Pla general de comptabilitat pública adaptat a l'Administració local, es redacta la següent Memòria d'acord amb el model que es detalla i que correspon al següent:

1. ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT.

1. 1. Població oficial i totes les altres dades de caràcter socioeconòmic Contribueixin a la identificació de la entidad.

El terme municipal de Andratx és a 29 quilòmetres de Palma de Mallorca, capital de l'illa de Mallorca.

El seu terme municipal té una superfície de 81,46 km² quilòmetres quadrats.
La població del municipi de Andratx, segons l'INE es situa a data 1 de gener de 2018 a

Ajuntament d' Andratx

11.004 habitants.

En els exercicis 2014, 2015 i 2016 i 2017 la població ha estat de 10.806, 11.093, 10.873 i 10.930 habitants a 1 de gener dels respectius exercicis, circumstància que posa de manifest un increment de la població en els darrers períodes.

Per nombre d'habitants el municipi se situa, en l'exercici 2013, al número 16 de l'Illa, segons informació del Consell de Mallorca.

Actualment dels sectors econòmics del Municipi els andritxols es dediquen al turisme, la construcció i als serveis.

1.2. Norma de creació de l'organització

L'origen etimològic del nom Andratx és incert ja que existeixen diferents teories, la celta, l'àrab i la llatina. Aquesta darrera és la més acceptada, segons la qual el topònim Andratx prové del mot *antra* que vol dir coves.

La informació sobre els primers pobladors d'Andratx és poc coneguda a causa de la manca d'excavacions sistemàtiques, però l'ocupació de diferents coves a l'Edat del Bronze és constatada. En són exemples les coves de Son Bosc i de Son Fortuny, entre d'altres.

Més tard, arriba la cultura Pretalaiòtica amb les famoses navetes, les úniques restes s'han trobat a ses Basses. Ja devers els anys 1300-1000 aC ens trobem amb la cultura Talaiòtica, caracteritzada per grans construccions ciclòpies, muralles, habitatges i torres (talaiots). Podem destacar el talaiot de Biniorella, el de Son Fortuny i el des Castellàs a s'Arracó.

A partir del segle VI aC va començar la decadència de la cultura Talaiòtica i l'arribada de nous pobles a les nostres contrades, com els grecs i els púnics, principalment pel comerç i la formació de tropes amb foners. D'aquest intercanvi hi ha restes arqueològiques als jaciments en forma de vaixells, àncores i ceràmica.

Tot aquest món va patir un canvi amb la conquesta per part dels romans el 123 aC, la fundació de colònies pels soldats i la centuriació del terreny. D'aquesta època s'han trobat vestigis com camins, viles (Son Mas), vaixells, un mil·liari, etc.; els quals indiquen que hi hagué una forta transformació del nostre terme.

Després arribaren els vàndals i els bizantins (segles IV-IX dC). La presència d'aquestes civilitzacions es pot constatar gràcies a les restes ceràmiques de Son Mas i es Camp de Mar, entre d'altres. No serà fins a la conquesta musulmana de l'illa, el 902 de la nostra era, quan es torni a donar un canvi a la nostra fisonomia.

A Andratx, que va formar part del juz d'Al-Ahwaz, hi havia, amb molta probabilitat, un petit nucli de cases i una mesquita, als voltants del carrer de l'Estrella. Però la resta estava estructurat en alqueries per tot el terme, com Buendar, Ator, Biniorella, Tor, Salmanoir i altres. D'aquesta època ens queden molts de testimonis: sínies, molins d'aigua, qanats, aljubs, etc.

La conquesta catalana: la Baronia

El 1229, les tropes dirigides per Jaume I varen conquerir l'illa i una vegada acabada l'ocupació es va produir el repartiment entre els grans senyors que havien acompanyat el

Ajuntament d' Andratx

rei. El bisbe de Barcelona, Berenguer de Palou, es va convertir en el primer senyor cristià dels territoris d'Andratx, Calvià, Puigpunyent, Estellencs, Marratxí, el pla de Sant Jordi i la parròquia de Santa Creu de Palma. Aquesta possessió feudal va arribar fins el 1811, quan varen ser abolits els senyorius i altres institucions de l'antic règim. Però abans, l'any 1323, es va fer un nou tractat anomenat del Pariatge, segons el qual el rei i el bisbe de Barcelona compartien la jurisdicció de tot aquest territori.

L'any 1248, apareix institucionalitzada la parròquia de Sta. Maria d'Andratx. En aquell temps, a la costa, també es va crear un nucli de població al Pantaleu, en el qual, a principis del segle XIV, Jaume II va fundar un hospital amb oratori sota l'advocació de Sant Elm.

Ja entrat el segle XIV, arriben les primeres incursions corsàries i per això es va projectar, el 1406, la fortificació del poble, la qual mai fou acabada.

L'edat moderna

Tot el segle XVI i part del XVII, es va caracteritzar per dos fets molt importants. Un és la revolta de les Germanies, moviment de caràcter social contra les classes governants ocorregut el 1521, marcat per grans crims, com els dels membres de la família Despuig de Son Fortuny a mans dels agermanats, i la defensa de la torre de Son Mas en nom del rei. L'altre fet són les incursions corsàries a la nostra terra per part de turcs i àrabs, on destaquen les dates del 24 d'agost de 1553, el 2 d'agost de 1578 i el 9 de juny de 1643.

Els segles XVI i XVII són dos segles marcats per les fams, les penúries, el decliu demogràfic i l'emigració cap a Ciutat, encara que es va formalitzar la creació de dos barris a Andratx, el Pantaleu i el Pou Amunt.

El segle XVIII serà una època de recuperació, del creixement de la fesomia actual que té el poble, de la creació de nuclis petits com sa Coma i s'Arracó; i del desenvolupament de l'activitat pesquera i agrària. Però també de certes penúries i avalots populars, a més de les transformacions polítiques i institucionals, a causa del Decret de Nova Planta de Felip V, a partir del qual s'inaugurà un nou sistema centralitzat d'organització territorial.

L'època contemporània

En el segle XIX es va produir la gran expansió del poble, amb un creixement i modernització de la vida econòmica i industrial, amb la manufactura sabonera i de fusta, fins arribar a l'existència de 16 fàbriques de sabó i varies fàbriques de fusta. Però, a finals de segle, amb el decliu industrial i el gran nombre de població que existia al municipi, va començar un fenomen migratori molt fort. L'emigració d'andritxols cap a Cuba, o dels arraconers cap a França, va caracteritzar les últimes dècades del segle XIX i principis del XX.

En el segle XX es diferencien dues etapes. La primera, fins als anys seixanta, on el decliu comercial és molt acusat per l'emigració, les dictadures, la guerra civil i el contraban. La segona etapa ve marcada pel canvi econòmic i productiu, motivat per l'explotació turística, la construcció i el sector serveis, amb un fort creixement demogràfic i urbanístic dels pobles. Destaca l'augment del nucli residencial del Port d'Andratx, la creació d'un nucli resident ampli a Camp de Mar i a Sant Elm i la unificació de sa Coma a la vila, per convertir-se en una barriada.

Ajuntament d' Andratx

1.3. Activitat principal de l'Entitat, el seu règim jurídic, econòmic-financer i de contractació.

L'Ajuntament d'Andratx , és l'òrgan de govern i administració del municipi, de conformitat amb el que preveu l'article 19 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les Bases del Règim Local, així com en els arts. 2 i 35 del Reial Decret 2568/1986, de 28 de novembre, que aprova el Reglament d'Organització, Funcionament i Règim Jurídic de les Entitats Locals (ROF).

El règim jurídic de l'Entitat Comptable és el corresponent al de Corporació de Dret públic, subjecte pel que fa a la seva activitat econòmica-financera plenament al que estableix 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 i té la consideració d'Administració Pública als efectes que preveu la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

Pel que fa al Reial Decret Legislatiu 9/2017, de 8 de novembre, pel qual s'aprova la Llei de Contractes del Sector Públic, l'Entitat Comptable té la condició d'Administració Pública.

Els serveis públics titularitat de l'Entitat gestionats de forma indirecta són els que seguidament es detallen, indicant igualment la forma de gestió dels mateixos:

	Forma de gestió del servei públic
Servei	
Recollida Residus sòlids urbans	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Neteja viària	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Servei Custòdia, Atenció i Assistència a nines i nins (de 0 a 3 anys). Andratx i Port d'Andratx	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Servei d'Activitats aquàtiques, socorrisme i activitats dirigides en instal·lacions Esportives municipals	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Assistència sanitària dels funcionaris integrats i als seus beneficiaris	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Servei de manteniment i conservació de les diverses instal·lacions de protecció contra incendis, sistemes d'intrusió i simulacres	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Servei de l'Escola d'Estiu	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Servei Manteniment estacions impulsores Depuradores	Contracte Llei Contractes Sector Públic

Ajuntament d' Andratx

Servei Salvament i socorrisme de les Platges del T.M.	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Servei transport ambulància nins a centres d'educació especial	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Gestió del servei públic de la grua municipal	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Servei Manteniment aplicacions informàtiques de Gestió	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Servei Suport i Manteniment Llicències Software DEPORWIN	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Servei Suport i Manteniment Llicències Software Recursos Humans GINPIX7	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Servei dinamització Casal de Joves	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Servei Manteniment Parcs i Jardins	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Servei Neteja Edificis Municipals	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Gestió integral parc verd	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Prevenió de riscos laborals	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Servei de defensa jurídica de l'Ajuntament	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Servei de defensa jurídica penals	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Assegurança flota vehicles	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Responsabilitat civil Ajuntament	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Assegurança de pèrdues o danys materials del patrimoni de l'Ajuntament	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Desratització i desinsectació terme municipal	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Assegurança de vida empleats ajuntament	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Assegurança d'accidents treballadors ajmt.	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Servei de teleassistència domiciliària	Contracte Llei Contractes Sector Públic
Gestió de Servei Públic Centre de Dia	Contracte Llei Contractes Sector Públic

Ajuntament d' Andratx

Servei de Catering Centre de Dia	Contracte Llei Contractes Sector Públic
----------------------------------	---

1.4. Descripció de les principals fonts d'ingressos i, si escau, taxes i preus públics percebuts

	ANY 2018	DRETS RECONEGUTS NETS
A) OPERACIONS NO FINANCERES		
A.1.- OPERACIONS CORRENTS		
Capítol 1.- IMPOSTS DIRECTES		
11200. . .	I.B.I.RÚSTICA	750.487,31
11300. . .	I.B.I.URBANA	9.007.994,73
11500. . .	IMPOST SOBRE VEHICLES	1.060.558,26
11600. . .	IMPOST SOBRE L'INCREMENT DE VALOR DELS TERRENYS DE	2.036.001,30
13000. . .	IMPOST ACTIVITATS ECONÒMIQUES	244.929,34
	Total Capítol 1	13.099.970,94
CAPITOL 2.- IMPOSTS INDIRECTES		
29000. . .	IMPOST CONSTRUCCIONS INSTAL.LACIONS	1.889.874,63
	Total Capítol 2	1.889.874,63
CAPITOL 3.- TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS		
30100. . .	SERVEI CLAVEGUERAM	280.926,27
30200. . .	RECOLLIDA FEMS	2.115.419,28
30201. . .	RECOLLIDA FEMS MERCAT	45.033,77
30900. . .	SERVEI CEMENTIRI MUNICIPAL	49.535,97
32100. . .	LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES	1.079.455,40
32500. . .	EXPEDICIÓ DE DOCUMENTS	58.234,66
32600. . .	RETIRADA I CUSTODIA VEHICLES	20.432,00
32900. . .	LLICÈNCIES TAXIS I VEHICLES LLOGUER	3.554,20
32902. . .	LLICÈNCIA OBERTURA D'ESTABLIMENTS	16.213,18
32903. . .	SERVEIS ESPECIALS	38.055,00
32904. . .	ARXIU DE DOCUMENTACIÓ MANT.EDIFIC.	1.824,52
32905. . .	UTILITZ. SALA MAGNA CEREMÒNIES CASAMENT	4.848,00
32907. . .	ATORGAMENT LLICÈNCIA PER A LA TINENÇA D'ANIMALS PE	630,00
32908. . .	SERVEI DE RECOLLIDA I TRASLLAT D'ANIMALS VIUS O MO	2.390,00
32909. . .	TAXA PER OPTAR A PROVES DE SELECCIÓ DE PERSONAL	4.513,00
32910. . .	TAXA SERVEI CENTRE ESTADES DIURNES	101.469,02
33100. . .	ENTRADA VEHICLES I RESERV.APARC.	76.445,27
33200. . .	OCUPACIÓ SUBSÒL I SÒL DE LA VIA PÚBLICA	226.452,53
33500. . .	OCUPAC.TERRENYS U.P.TAULES I CADIRES	64.603,17
33700. . .	OCUPACIO VOL DE LA VIA PÚBLICA	52.359,12
33800. . .	COMPENSACIÓ TELEFONICA D'ESPAÑA S.A.	80.840,47

Ajuntament d' Andratx

33900. . .	MERCADER.MATERIALS CONSTRUCCIÓ,ESCOMB.	62.318,64
33901. . .	LLOCS, BARRAQUES,CASETAS DE VENDA	98.038,42
34100. . .	SERVEI ESCOLETES MUNICIPALS	345.215,64
34202. . .	ESCOLA MUNIC.DE MUSICA I DANSA	30.054,75
34203. . .	ACTIVITATS ESCOLA D'ADULTS	10.909,18
34205. . .	ALTRES ACTIVITATS FORMATIVES, TALLERS, ETC	00,00
34206. . .	ESCOLA D'ESTIU	44.332,50
34301. . .	ABONAMENT INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	84.973,00
34302. . .	ACTIVITATS,SERVEIS I LLOGUER INSTAL ESPORTIVES .	8.220,00
34901. . .	PREU PÚBLIC VENDA DE PUBLICACIONS	40,00
34903. . .	SERVEI ESPECTAC.LÚDIC-RECREATIUS	2.521,00
34904. . .	PLAQUES URBANÍSTIQUES	2.222,00
38900. . .	REINTEGRAMENT PAGAMENTS EXERCICIS TANCATS	293,18
39100. . .	MULTES PER INFRACCIONS URBANÍSTIQUES	1.599,65
39110. . .	MULTES PER INFRACCIONS TRIBUTÀRIES I ANÀLOGUES	36.453,94
39120. . .	SANCIONS CIRCULACIÓ	221.646,48
39190. . .	ALTRES MULTES I SANCIONS	5.353,00
39200. . .	RECÀRREC PER DECLARACIÓ EXTEMPORÀNIA SENSE REQUER	1.042,86
39210. . .	RECÀRRECS DE CONSTRENYIMENT	379.722,16
39211. . .	RECÀRREC EXECUTIU	-219,84
39300. . .	INTERESSOS DE DEMORA	37.627,00
39610. . .	QUOTES D'URBANIZACIÓ	41.633,25
39611. . .	EXPROPIACIONS URBANÍSTIQUES	0,00
39710. . .	APROFITAMENT URBANÍSTIC	0,00
39713. . .	PRESTACIÓ ECONÒMICA LEGALITZACIONS LOUS	3.083,55
39900. . .	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	35.111,54
39901. . .	REINTEGRAMENT ANUNCIS A CÀRREC DE PARTICULARS	0,00
	Total Capítol 3	5.775.426,73
CAPÍTOL 4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS		
42000. . .	PARTICIPACIÓ EN TRIBUTS DE L'ESTAT	2.341.095,30
42090. . .	ALTRES TRANSFERÈNCIES DE L'ESTAT	171,75
42091. . .	SUBVENCIONS MINISTERI DE JUSTÍCIA	4.541,00
45002. . .	TRANSFERÈNCIES PAC MOBIL	548,38
45050. . .	TRANSF.CAIB FONS DE COOPERACIÓ MUNICIPAL	153.675,78
45060. . .	ALTRES TRANSF.CAIB EN COMPLIMENT DE CONVENIS SUBSC	1.841,01
45080. . .	ALTRES TRANSFERÈNCIES DE LA CAIB	113.801,05
46104. . .	ALTRES TRANSFERÈNCIES CORRENTS DEL CIM	195.841,57
	Total Capítol 4	2.811.515,84
CAPÍTOL 5.- INGRESSOS PATRIMONIALS		
52001. . .	INTERESSOS DIPÒSITS E.FINANCERES	217,74
54900. . .	ALTRES RENDES BÈNS IMMOBLES	61.178,16
55000. . .	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	150.290,84

Ajuntament d' Andratx

59900. . .	ALTRES INGRESSOS PATRIMONIALS (ECOEMBES I ECOVID.)	114.491,72
	Total Capítol 5	326.178,46
A 2.- OPERACIONS DE CAPITAL		
CAPÍTOL 6.- ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS		
61900. . .	ALIENACIÓ D'ALTRES INVERSIONS REALS	0,00
	Total Capítol 6	0,00
CAPÍTOL 7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		
75063. . .	ALTRES TRANSF.CAPITAL CAIB	80.658,70
76103. . .	ALTRES TRANSF. CAPITAL CIM	459.405,38
	Total Capítol 7	540.064,08
B) OPERACIONS FINANCERES		
CAPÍTOL 8.- ACTIUS FINANCERS		
83100. . .	REINTEGRAMENT PRÈSTECES PERSONAL	8.222,17
	Total Capítol 8	8.222,17
RESUM		
A) OPERACIONS NO FINANCERES		
A.1.- OPERACIONS CORRENTS		
CAPÍTOL1.- IMPOSTS DIRECTES		13.099.970,94
CAPITOL 2.- IMPOSTS INDIRECTES		1.889.874,63
CAPITOL 3.- TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS		5.775.426,73
CAPÍTOL 4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS		2.811.515,84
CAPÍTOL 5.- INGRESSOS PATRIMONIALS		326.178,46
	Total Operacions Corrents	23.902.966,53
A 2.- OPERACIONS DE CAPITAL		
CAPÍTOL 6.- ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS		0,00
CAPÍTOL 7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		540.064,08
	Total Operacions de Capital	540.064,08
	A) TOTAL OPERACIONS NO FINANCERES	24.443.030,61
B) OPERACIONS FINANCERES		
CAPÍTOL 8.- ACTIUS FINANCERS		8.222,17
	B) TOTAL OPERACIONS FINANCERES	8.222,17
	TOTAL DRETS RECONEGUTS NETS	24.451.252,78

1.5. Consideració fiscal de l'entitat a efectes de l'impost de societats i, si escau, operacions subjectes a IVA i percentatge de prorrata.

A) Passiu a l'efecte de l'impost de societats.

B) En relació a les operacions subjectes a IVA, l'impost suportat per l'Entitat Comptable no té la consideració de deduïble, excepte els següents contractes:

Ajuntament d' Andratx

LLOGUER DE TERRENYS

LLOGUER EDIFICIS Y ALTRES CONSTRUCCIONS

1.6. Estructura organitzativa bàsica, en els nivells polític i administratiu.

Amb data 11 de Febrer de 2015 l'Ajuntament d'Andratx va publicar al BOIB núm 20, que el Ple d'aquest Ajuntament havia aprovat definitivament, amb data 03 de desembre de 2015, el Reglament Orgànic de la Corporació.

L'estructura organitzativa de l'Entitat Comptable és la següent:

A. ESTRUCTURA POLÍTICA:

L'estructura política, com a conseqüència dels resultats de les eleccions celebrades el mes de maig de 2015, i d'acord amb el canvi de batlia que va tenir lloc el juny de 2017 i segons el vigent cartipàs municipal és la següent:

Òrgans necessaris:

A) Alcalde.- Sra. KATIA ROUARCH

B) 1t Tinent de Batle.- Sr JAUME PORSELL ALEMANY
2n Tinent de Batle.- Sra ESTEFANIA GONZALVO GUIRADO
3r. Tinent de BATLE.- Sra. FRANCISCA CASTELL TOMAS .

C) El Ple està integrat per l'Alcalde i 16 regidors.

Batle

Sra. Katia ROUARCH (PI)

Regidors

Sr. Jaume PORSELL ALEMANY (PP)
Sra. Estefanía GONZALVO GUIRADO (PP)
Sr. Gaspar ALEMANY LUQUE (PI)
Sra. Anabel CURTO ALEMANY (PP)
Sra. Francisca CASTELL TOMAS (PI)
Sra. Encarnación RODRÍGUEZ VILLADA (PP)
Sra. Margarita BORRAS ALEMANY (PP)
Sr. Joan FORTEZA BOSCH (PP)
Sr. Joan MANERA JAUME (Mes per Andratx)
Sr. Bernat REUS GINARD (Mes per Andratx)
Sr. Bartomeu BOSCH I ESTEVA (Mes per Andratx)
Sr. Ruth MATEU VINENT (Mes per Andratx)
Sr. ANGEL RODRIGUEZ MENDOZA (Mes per Andratx)
Sra. Ana García Casado (PSIB-PSOE)
Sr. Abilio GARCÍA SÁNCHEZ (PSIB - PSOE)
Sra. Dolores MARTINEZ GALIAN (PSIB-PSOE)

D) La Junta de Govern Local, formada per l'Alcalde i els següents Regidors:

1t Tinent de Batle.- Sr JAUME PORSELL ALEMANY
2n Tinent de Batle.- Sra ESTEFANIA GONZALVO GUIRADO
3r. Tinent de BATLE.- Sra. FRANCISCA CASTELL TOMAS.

Ajuntament d' Andratx

4t. Regidora, Sra MARGARITA BORRAS ALEMANY.

5è. Regidora, Sra. Anabel CURTO ALEMANY.

Òrgans complementaris:

a) Comissions informatives de caràcter permanent::

- Comissió Informativa d'Assumptes Generals: Comissió Informativa de caràcter permanent amb les funcions de l'estudi i dictamen previ dels assumptes que es sotmetin a la decisió del Ple o de la Junta de Govern Local i la Batlia, en aquests dos últims casos quan aquest òrgans actuïn per delegació d'aquell, o bé en relació amb altres assumptes que no siguin competència del Ple de la Corporació, quan l'òrgan competent li sol·liciti.
- Comissió Especial de Comptes: per a l'estudi i dictamen de les comptes generals que han de ser aprovades pel Plenari de l'Ajuntament.

b) A més, s'han nomenat representants de la Corporació en els òrgans col·legiats:

- Comitè de Seguretat i Salut de l'Ajuntament d'Andratx.
- Federació Espanyola de Municipis i Províncies.
- Federació d'entitats Locals de les Illes Balears (FELIB)
- Consorci D'Aigües d'Andratx
- Consorci d'Informàtica Local de Mallorca.
- Fons Mallorquí de Solidaritat i Cooperació.
- Consell Assessor de Ports de les Illes Balears.
- Comissió Mixta de seguiment del Conveni per al foment de la Xarxa de centres que imparteixen Primer cicle d'Educació Infantil.
- Consell Escolar Col·legi Públic Es Vinyet.
- Consell Escoles Col·legi Públic Ses Bassetes.
- Consell Escolar de l'Institut d'Ensenyança Secundària Baltasar Porcel Pujol.
- Consell Escolar Col·legi Beato Ramon Llull (Hermanas Agustinas del Amparo).
- A l'autoritat de Gestió del Paratge Natural de la Serra de Tramuntana.
- Junata de la Mancomunitat de la Serra de Tramuntana.
- Associació Grup Serra de Tramuntana Leader II
- Junta Rectora del Parc Natural de Sa Dragonera.
- Comissió de Seguiment del Conveni subscrit entre la Secretaria d'Estat d'Hisenda, Direcció General del Cadastre.
- Comissió per a l'anàlisi de l'aplicació de la llei de promoció d'autonomia personal i atenció a les persones en situació de dependència.
- Comissió per a l'estudi de la creació d'un consorci de gestió dels residus i la seva incidència per a intentar abaratir i millorar el preu final de la taxa.
- Comissió per a l'anàlisi del finançament i les possibles transferències als Ajuntaments.
- Comissió Sectorial per a tractar política de Joventut en el Departament de Cooperació Local del Consell de Mallorca.
- Membres del Consell d'Administració de l'Entitat Mercantil ANDRATX SIBLO XXI, SAU.

c) Règim de delegacions.

Delegacions del Ple a la Junta de Govern Local

Ajuntament d' Andratx

De conformitat amb allò que disposen els articles 22 i 23 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, que regula les Bases de Règim Local i la resta de Legislació concordant, les competències fetes pel Plenari Municipal en favor de la Junta de Govern Local en sessió celebrada el 10 de juliol de 2015 són les següents:

1ª) L'exercici d'accions judicials i administratives i la defensa de la Corporació en matèries de competència Plenària.

2ª) La declaració de lesivitat dels actes de l'Ajuntament.

3ª) La concertació de les operacions de crèdit quan la quantia acumulada, dintre de cada exercici econòmic, excedeixi del 10 per 100 dels recursos ordinaris del Pressupost, llevat de les de Tresoreria, que li correspondran quan l'import acumulat de les operacions vives en cada moment superi el 15 per 100 dels ingressos corrents liquidats en l'exercici anterior, tot això de conformitat amb el que disposa la Llei que regula les Hisendes Locals.

4ª) Les competències com a òrgan de contractació respecte dels contractes d'obres, de subministrament, de serveis, de gestió de serveis públics, els contractes administratius especials, i els contractes privats quan el seu import superi el 10 per 100 dels recursos ordinaris del Pressupost i, en qualsevol cas, la quantia de 6.000.000,00 €, inclosos el de caràcter plurianual quan la seva duració sigui superior a 4 anys, sempre que l'import acumulat de totes les anualitats superi el percentatge indicat, referit als recursos ordinaris del Pressupost del primer exercici, o la quantia assenyalada. I la resta de contractes que no siguin competència del Batle.

Així mateix, l'adjudicació de concessions sobre els bens de les mateixes quan el seu valor superi el 10 per 100 dels recursos ordinaris del Pressupost i l'import de 3.000.000,00 €.

5ª) L'aprovació dels projectes d'obres i serveis quan sigui competent per a la seva contractació o concessió i, quan encara no estiguin prevists en els pressupostos.

6ª) L'adquisició de bens immobles i drets subjectes a la legislació patrimonial quan el seu valor superi el 10 per 100 dels recursos ordinaris del Pressupost i l'import de 3.000.000,00 €, així com l'alienació del patrimoni, quan el seu valor superi el percentatge i la quantia indicats, i dels bens declarats de valor històric o artístic qualsevol que sigui el seu valor.

Delegacions del Batle a la Junta de Govern Local.

Decret de delegacions núm.1450/2017, de 19 de juny.

D'acord al què preveu l'article 114.2 del Reial Decret 2668/1986, de 28 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament d'Organització, Funcionament i Règim Jurídic de les Entitats Locals, i a la Llei núm. 20/2006, de 15 de desembre, Municipal i de Règim Local de les Illes Balears, es recorda que la Junta de Govern Local, la competència bàsica la qual és donar assistència i assessorament a aquesta Batlia Presidència en l'exercici de les seves atribucions, ostentarà per delegació les competències següents:

- Concedir Llicències d'Activitats que comprenen l'obertura d'establiments febrils, industrials i comercials.

- Concedir llicències urbanístiques d'obra major previstes en la Llei, núm. 2/2014, de 25 de març, d'ordenació i ús del sòl.

Ajuntament d' Andratx

- Realitzar informes municipals sobre les autoritzacions d'activitats que s'hagin de declarar d'interès general, prevists en la Llei, núm. 6/1997, de 8 de juliol, de Sòl Rústic de les Illes Balears.

- L'exercici de les atribucions de la Batlia en matèria d'incoació i resolució dels expedients sancionadors d'infraccions urbanístiques promoguts per l'Ajuntament d'Andratx, inclòs la resolució del recurs de reposició corresponent, a on les sancions com a conseqüència de la comissió d'infraccions urbanístiques siguin d'un import superior als quinze mil vint-i-cinc euros, (15.025 €), fins a seixanta mil cent un euros i vint-i-un cèntims, (60.101,21 €), de conformitat amb el que disposa la Llei, núm. 2/2014, de 25 de març, d'ordenació i ús del sòl.

- Resoldre els recursos de reposició que s'interposin contra els acords adoptats en les matèries delegades per aquesta Batlia, d'acord amb l'art. 115 del Reglament d'Organització, Funcionament i Règim Jurídic de les Entitats Locals, aprovat per Reial Decret, núm. 2568/1986, de 28 de novembre.

Decret de delegacions núm.1038/2017, de 08 de maig.

Vist el Decret de Batlia núm. 1495/2015, de 18 de juny, de constitució de la Junta de Govern Local, pel qual es nomenava als membres integrants, establia la periodicitat de les sessions i delegava una serie de competències, i, entre d'altres establia la següent:

«-- L'exercici de les atribucions de la Batlia en matèria d'incoació i resolució dels expedients sancionadors d'infraccions urbanístiques promoguts per l'Ajuntament d'Andratx, inclòs la resolució del recurs de reposició corresponent, a on les sancions com a conseqüència de la comissió d'infraccions urbanístiques siguin d'un import superior als quinze mil vint-i-cinc euros, (15.025 €), fins a seixanta mil cent un euros i vint-i-un cèntims, (60.101,21 €), de conformitat amb el que disposa la Llei, núm. 2/2014, de 25 de març, d'ordenació i ús del sòl.»

Detectat error en la redacció del punt, provinent de l'antic article 39 de la derogada Llei 10/1990 de Disciplina Urbanística de la CAIB.

Considerant que l'actual Llei 2/2014, de 25 de març, d'Ordenació Urbanística de les Illes Balears no contempla aquesta diferenciació, atribuïnt en exclusiva als Batles aquesta competència.

Considerant que en el decret de delegació de competències del Batle en la junta de Govern Local de data 18 de juny de 2015 sí atribuïa a aquesta la competència de disciplina urbanística en els expedients l'import dels quals oscil·lava entre els 15.025 € i els 60.101,21 €, estant per tant competència del Batle el que no es trobés en aquesta quantia.

Considerant que tot l'anterior podria ocasionar múltiples confusions.

Considerant que la competència bàsica de la Junta de Govern és donar assistència i assessorament a aquesta Batlia Presidència; en el exercici que me confereix la legislació vigent RESOLC:

PRIMER.- Que la Junta de Govern Local assumeixi la competència en matèria de disciplina urbanística de conformitat amb el que disposa la Llei núm. 2/2014, de 25 de

Ajuntament d' Andratx

Març, d'Ordenació i Ús del Sòl.

SEGON.- Donar compte al Ple del present Decret en la primera sessió que es celebri i publicar en el Butlletí Oficial de les Illes Balears.

B. ESTRUCTURA ADMINISTRATIVA:

A nivell administratiu, l'entitat Comptable està organitzada en les següents àrees.:

1r) Àrea de Batlia: Batlesa Presidenta de la Corporació Municipal, que inclou Promoció Econòmica i Comerç, Patrimoni Històric i Cultural, Inventari dels Bens i Serveis Municipals, de les oficines d'estadística, Servei d'Atenció al ciutadà, Arxius Municipals, així com del personal al servei de l'Ajuntament que inclou l'Àrea de Policia i Seguretat Ciutadana.

2n) Àrea d'Urbanisme i Activitats, Energies Alternatives, món rural i sanejament: Primer Tinent de Batle, Sr. Jaume Porsell.

3r) Àrea d'Hisenda, Contractació, Informàtica i Medi Ambient, Serveis control de platges: Regidora Responsable de l'Àrea, la Segona Tinent de Batle, Sra. Estefanía Gonzalvo Guirado.

4r) Àrea de Vies i Obres públiques, Il·luminació, Parcs Infantils, Promoció Econòmica i comerç i fira agrícola, el Regidor Responsable de l'Àrea, Sr. Gaspar Alemany Luque.

5è) Àrea d'Educació, Cultura, Biblioteques i Joventut, Transport Públics i taxis: Regidora responsable de l'Àrea: Sra. Anabel Curto Alemany.

6è) Àrea de Serveis Socials i Sanitat, Festes, Regidora Delegada de l'Àrea, Sra. Francisca Castell Tomas.

7è) Àrea de Turisme i Serveis Comunitaris, i analítiques d'Aigües, Regidora delegada de l'àrea, Sra. Encarnación Rodríguez Villada.

8è) Àrea d'Esports, Regidora Delegada de l'Àrea, Sra Margarita Borrás Alemany.

Per la seva banda, els llocs de treball de Secretaria, Intervenció i Tresoreria durant l'exercici 2018 van ser ocupats per:

Lloc de Treball

Secretària Pertanyent a escala F.H.N.
Intervenció Pertanyent a escala F.H.N.
Tresoreria Pertanyent a escala F.H.N.

1.7. Nombre mitjà d'empleats durant l'exercici i el 31 de desembre, tant funcionaris com personal laboral, distingint per categories i sexes.

A l'entitat han prestat els seus serveis, a més de 4 càrrecs electes en règim de dedicació exclusiva i 3 en règim de dedicació parcial, i 10 membres electes en règim d'assistències.

Ajuntament d' Andratx

A més una mitjana de 195 empleats, dels quals per categories 123 Funcionaris de Carrera, 22 Laboral Fix, 28 Personal Laboral Temporal i 3 becaris.

Per sexes, el nombre mitjà de dones ha estat de 73,81 i 99,92 d'homes.

1.9. Característiques generals entitats del grup, multigrup i associades de les que formi part l'entitat comptable, indicant la seva activitat, així com el percentatge de participació en el capital social o patrimoni de cadascuna d'elles.

Societats Mercantils de capital íntegrament municipal:

<u>Nombre</u>	<u>CIF</u>	<u>Participació</u>	<u>Activitat</u>
ANDRATX SIGLO XXI, S.A.	A570552169	100%	A) Promoción, construcción venta y alquiler de Viviendas de protección pública o de carácter social. B) La construcción i explotación de aparcamientos públicos o privados.

En data 30 de març de 2017 s'acordà la dissolució i liquidació de la Societat esmentada tot i que actualment aquesta dissolució encara no s'ha inscrit al Registre Mercantil.

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

Els serveis públics gestionats de forma indirecta, els convenis i altres formes de col·laboració, amb un import significatiu són els següents:

Servei	Contractista.- N.I.F.	Valor prestació 2018
Recollida Residus sòlids urbans	Melchor Mascaró.- A07045248	1.205.108,00 €
Neteja viària	Melchor Mascaró.- A07045248	655.623,00 €
Servei Custòdia, Atenció i Assistència a nines i nins (de 0 a 3 anys). Andratx i Port d'Andratx	Estudi 6.- B07526007	640.000,00 €
Servei de Gestió i Explotació instal·lacions esportives municipals	FERROVIAL SERVICIOS, S.A.- A80241789	519.670,62 €
Assistència sanitària dels funcionaris integrats i als seus beneficiaris	MAPFRE FAMILIAR COMPAÑIA DE SEGUROS Y REASEGUROS A-28141935	65.000,00 €
Servei de l'Escola d'Estiu	EMERGÈNCIES SETMIL, S.L.	108.900,00 €

Ajuntament d' Andratx

Servei Manteniment estacions impulsores Depuradores	SOCIEDAD DE FOMENTO AGRICOLA CASTELLONENSE SA.-A12000022	132.005,38 €
Servei Salvament i socorrisme de les Platges del T.M.	MARSAVE MALLORCA, S.L.-B57256026	118.210,41 €
Servei transport ambulància nins a centres d'educació especial	AMBUIBÉRICA, S.L.	78.020,80 €
Gestió del servei públic de la grua municipal	GRUAS ANDRATX, S.L.-B07882319	47.200,00 €
Servei Suport i Manteniment Llicències Software DEPORWIN	T-INNOVA INGENIERIA APLICADA, S.A.	2.374,34 €
Servei Suport i Manteniment Llicències Software Recursos Humans GINPIX7	SOLUCIONES AVANZADAS EN INFORMÁTICA APLICADA, S.A.	2.781,64 €
Servei dinamització Casal de Joves	CUCAVELA ALTERNATIVA SOCIOCULTURAL, S.L.	95.182,68 €
Servei Manteniment Parcs i Jardins	MELCHOR MASCARÓ S.A.U. A07045248	171.390,47 €
Servei Neteja Edificis Municipals	ISS FACILITY SERVICES, S.A.-A61895371	434.467,29 €
Gestió integral parc verd	Melchor Mascaró.- A07045248	56.208,14 €
Servei de defensa jurídica penals	ZAFORTEZA FORTUNY, JOSÉ	72.600,00 €
Assegurança flota vehicles	AXA SEGUROS GENERALES, S.A.	14.303,67 €
Responsabilitat civil Ajuntament	MAPFRE ESPAÑA S.A: A28725331	44.800,00 €
Assegurança de pèrdues o danys materials del patrimoni de l'Ajuntament	MAPFRE ESPAÑA A28725331	12.750,00 €
Gestió de Servei Públic Centre de Dia	Institut de Treball Social i Serveis Socials -G08973224	116.226,00 €
Servei de Catering Centre de Dia	JULIO TUNDIDOR MOLINA S.L.- B0721697	35.417,25 €

3.- BASES DE PRESENTACIÓ DE LES COMPTES

3.1. Imatge Fidel.

a) Requisits de la informació, principis comptables públics i criteris comptables no aplicats per interferir l'objectiu de la imatge fidel i, si escau, incidència en els comptes anuals:

No es dona cap de les circumstàncies referides anteriorment.

b) Principis, criteris comptables aplicats i informació complementària necessària per assolir l'objectiu d'imatge fidel i ubicació d'aquesta en la memòria:

Ajuntament d' Andratx

Els comptes anuals adjunts es presenten d'acord amb els principis i criteris comptables previstos a l'Ordre HAP / 1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local, de manera que expressin, a tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni, la situació financera i els resultats de l'Entitat.

3.2. Comparació de la informació.

D'acord amb la disposició transitòria segona de l'Ordre HAP / 1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local, la present Compte general no presenta informació comparativa respecte a l'exercici o exercicis anteriors.

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

No s'han canviat els criteris de comptabilització.

3.4. Informació sobre canvis en estimacions comptables quan siguin significatius.

No s'han produït canvis en les estimacions que es puguin considerar significatives.

4. NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIÓ.

L'Entitat Comptable ha utilitzat, en l'elaboració dels seus comptes anuals, les normes de reconeixement i valoració contingudes en l'Ordre HAP / 1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local.

D'acord amb el que estableix la dita Ordre aquesta informació s'inclou en les notes de la Memòria que corresponguin als elements patrimonials afectats.

5. IMMOBILITZAT MATERIAL.

Veure l'annex G.5.1.

6. PATRIMONI PÚBLIC DEL SOL

veure l'annex G.6.1

7. INVERSIONS INMOBILIARIAS

veure l'annex G.7.1

8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE.

Veure l'annex G.8.1

9. ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR

No n'hi ha.

Ajuntament d' Andratx

10. ACTIUS FINANCERS.

Veure l'annex G.10:1.a

11. PASSIUS FINANCERS

Veure els annexos G.11.1.a i G.11.1.c

15. TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES.

1.- Import transferències i subvencions rebudes.

Veure l'annex G.15.1

15.2 Import i característiques de les transferències i subvencions concedides.

Veure l'annex G.15.2

17. INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT

1. Obligacions reconegudes en l'exercici amb càrrec a cada grup de programes de la política de despesa 17. "Medi Ambient":

Veure l'annex G.17.1

2. Import dels beneficis fiscals per raons mediambientals que afecten els tributs propis:

Nº Ordenança Fiscal	tribut	Descripció del Benefici fiscal
4	Impost sobre vehicles de tracció mecànica	Vehicles elèctrics bonificació 75% de la quota del impost. Vehicles híbrids (motor elèctric-benzina, elèctric gasoil o elèctric gas) bonificació 50% de la quota.
6	Impost sobre construccions, instal·lacions i obres	Construccions, instal·lacions i obres en que s'incorporin sistemes per a l'aprofitament tèrmic i/o elèctric de l'energia solar, bonificació del 95%

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL.

VEURE ANNEX G.19

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

Ajuntament d' Andratx

No n'hi ha

21. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TESORERÍA

1.- Deutors no pressupostaris

VEURE ANNEX G.21.1

2.- Creditors no pressupostaris

VEURE ANNEX G.21.2

3. Estat Partides pendent d'aplicació.

a) Cobraments pendents d'aplicació.

VEURE ANNEX G.21.3.a

b) Pagaments pendents d'aplicació.

No n'hi ha

22. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

Procedimiento de adjudicación	Tramitación	Presup licit (sin I.V.A)	Precio (sin I.V.A)	Fecha formalización	Contratistas
Abierto criterios múltiples	Ordinaria	38,600.00	23,000.00	08-03-2018	B36603363 - SPICA SL - ES A07203961 - MECANICA BALEAR SA - ES
Abierto criterio precio	Ordinaria	68,000.00	67,500.00	02-04-2018	B16531493 - OPERADORES DE MOBILIDAD BALEAR - ES
Abierto único criterio	Ordinaria	28,925.62	28,780.99	26-03-2018	B55753695 - ESTUDIO LEGAL Y TECNICO DE ARQUITECTURA Y URBANISMO SL - ES
Abierto criterios múltiples	Ordinaria	60,000.00	48,000.00	02-05-2018	G57068603 - FUNDACIO PARC NATURAL - ES
Abierto criterios múltiples	Ordinaria	52,000.00	51,500.00	02-05-2018	B97611164 - INSIGNIA UNIFORMES SL - ES
Abierto criterios múltiples	Ordinaria	99,173.56	99,173.56	06-08-2018	B57598013 - ELEMENTS CENTRE DE GESTIO I DIFUSIO DE PATRIMONI CULTURAL SL - ES
Abierto criterios múltiples	Ordinaria	52,725.00	48,507.00	02-04-2018	B07754518 - AUREAN MOTOR SL - ES
Abierto criterios múltiples	Ordinaria	65,000.00	55,250.00	26-03-2018	A80241789 - FERROVIAL SERVICIOS SA - ES
Abierto criterios múltiples	Ordinaria	499,395.17	429,479.85	10-12-2018	A07045248 - MELCHOR MASCARO SAU - ES
Abierto criterios múltiples	Ordinaria	651,990.88	566,580.07	01-10-2018	B57822538 - REDEX BALEAR SL - ES
Abierto criterio precio	Ordinaria	58,824.46	45,204.99	29-05-2018	

Contractes menors més significatius:

Tipo de	Objeto del Contrato	Importe de I.V.A	fecha de	Precio de I.V.A	Contratistas
---------	---------------------	------------------	----------	-----------------	--------------

Ajuntament d' Andratx

Contrato		lici (sin I.V.A)		adjudicació n	adjudic (sin I.V.A)		
Suministro	Compra de material para las escoletas municipales	12.209,06	2.563,90	21-02-2018	11.354,43	2.384,43	B6629494 - HERMEX IBERICA SL - ES
Suministro	Suministro de chándals para los deportistas de Andratx	18.000,00	3.780,00	27-02-2018	18.000,00	3.780,00	A46109054 - LUANVI SA - ES
Servicios	Implantación administración electrónica	18.000,00	3.780,00	28-03-2018	14.900,00	3.129,00	A50878842 - ESPUBLICO - ES
Servicios	Limpieza playas del tm de Andratx para la preparación de inicio de la temporada estival	13.850,00	2.908,50	28-03-2018	13.850,00	2.908,50	A07042435 - COEXA SA - ES
Obras	Obra de reposición canalización saneamiento calle Metlera	9.701,38	2.037,29	16-07-2018	9.701,38	2.037,29	B57917387 - CONSTRUCCIONES Y ESCAVACIONES BRISCAR SL - ES
Suministro	Suministro de material para los parques infantiles de las playas de Camp de Mar y San Telmo	14.300,00	3.003,00	30-07-2018	10.384,20	2.180,68	B96092150 - MOBIPARK SL - ES
Suministro	Suministro material informatico vario	14.850,00	3.118,50	14-09-2018	13.617,40	2.859,65	B57094930 - TECNOLOGIES DE LA INFORMACIÓ SL - ES
Suministro	Suministro material y complementos para la iluminación decorativa de Navidad para el año 2018	14.928,00	3.134,88	19-11-2018	7.762,88	1.630,14	A07089121 - ENERGEMA SA - ES
Suministro	Suministro técnico escénico para el teatro de Sa Teulera	14.973,00	3.144,33	14-12-2018	14.378,25	3.019,43	B1654822 - PALMER SEBASTIAN SLU - ES
Obras	Proyecto de rehabilitación del puente des Dos Ulls en el camí Es Vinyet	31.230,11	6.558,32	20-12-2018	29.668,60	6.230,41	B16526451 - BINIORELLA PROJECTS - ES
Obras	Obra de cerramiento solar camí Sa Rectoria,2	15.914,68	33.342,08	23-12-2018	13.739,79	2.885,35	B57818379 - GROUP DECO-TORRES - ES
Otros	Patrocinio Challenge ciclista Mallorca años 2018	13.000,00	2.730,00	01-02-2018	13.000,00	27.300,00	B07567522 - UNISPORT CONSULTING SL - ES
Suministro	Contenedores RSU fracción orgánica	18.000,00	3.780,00	13-03-2018	18.000,00	3.780,00	B07056252 - TELIM, S.L. - ES

23. VALORS REBUTS EN DIPÓSIT

Veure ANNEX G.23

24. INFORMACIÓ PRESUPUESTARIA

- a) Modificació de Crèdits
- b) Romanents de Crèdit
- c) Creditors per operacions pendents d'aplicar al presupuesto

Veure els annexos G.24.1.1.a, G.24.1.1.b i G.24.1.1.c

24.1.2. Pressupost d'Ingressos

- a) Procés de Gestió
 - Drets anul·lats
 - Drets cancel·lats
 - Recaptació Neta
- b) Devolucions de Ingresos
 - Devolucions d'ingressos

Ajuntament d' Andratx

- c) Compromisos d'ingressos
- Compromisos d'ingressos

veure els annexos G.24.1.2.a.1, G.24.1.2.a.2, G.24.1.2.a.3 i G.24.1.2.b

24.2 - Pressupost exercicis tancats

24.2.1 - Pressupost de Despeses

- 1. Pressupost de despeses. Obligacions de pressupostos cerrados

veure l'annex G.24.2.1

24.2.2 - Pressupost d'Ingressos

- 24.2.2.1 - Drets a cobrar de pressupostos cerrados

- a) drets pendents de cobrament totals
- b) Drets anul·lats
- c) Drets cancel·lats

- 24.2.3 - Variació de resultats de pressupostos d'exercicis cerrados

veure els annexos G.24.2.2.a i G.24.2.3

24.3 - Pressupost d'exercicis posteriors

- 24.3.1 Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors

- 24.3.2 Compromisos d'ingressos amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors

No n'hi ha

24.4 - Execució de projectes de despesa

- 24.4.1. Resum execució
- 24.4.2. Anualitats pendents

Es porta el control mitjançant un excel que queda reflectit en el punt següent.

24.5 - Despeses amb Finançament Afectat

A) DADES LIQUIDACIÓ PRESSUPOST 2018

ESTADO DE
GASTOS CON
FINANCIACION
EFECTADA
IV.-
DESVIACIONES
DE
FINANCIACION

31/12/2018

DESVIACIONES DE

DESVIACIONES DE

Ajuntament d' Andratx

CODIGO	DESCRIPCION	APLIC.	FINANCIACION		FINANCIACION	
			DEL EJERCICIO		ACUMULADAS	
GASTO		INGRESOS	POSITIVAS	NEGATIVAS	POSITIVAS	NEGATIVAS
1 2005URB200	VIA PEATONAL I ICICLOT.ANDRATX-PUERTO PROYECTOS A CARGO VENTA SOLARES CAMP DE	75500	73.514,00	0,00	0,00	-514.608,67
6 2009URB200	MAR DOTACIO SERVEIS 10	600.00	0,00	-263.878,78	428.894,74	0,00
9 2009URB500	URBANITZACIONS DEL T.M. EXPROPIACIONS AMBIT PROJECTE DOTACIO SERVEIS A 10	380.01/399.02	0,00	-21.004,17	4.497.409,26	0,00
13 2010URB100	URBANITZACIONS T.M. REFORESTACIÓ SERRA	779.00	0,00	0,00	45.400,00	0,00
22 2013MED100	TRAMUNTANA CLAUSURA ABOCADOR DE	470.00	0,00	-2.269,48	98.758,19	0,00
26 2014MED100	S'ESTRET MILLORA EFICIÈNCIA ENERGÈTICA	750.65	0,00	0,00	0,00	-377.448,35
34 2017URB100		761.03	253.723,22	0,00	0,63	
35 2017URB200	SON MAÓ I SON CORSO	761.03	124.449,43	0,00		
			451.686,65	-287.152,43	5.070.462,82	-892.057,03

R E S U M

Al Remanente de Tesorería =	5.070.462,82
AJUSTES AL RESULTADO PRESUPUESTARIO	
a.- por desviaciones de financiación	
Al Resultado Presupuestario en positivo	-287.152,43
Al Resultado Presupuestario en negativo	451.686,65
b.- Por gasto financiado con Rte Líquido de Tesorería para gastos generales en fase OR	242.418,75

24.6 - romanent de tesoreria

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA		
1 (+) Fons líquids		38.146.996,97
2 (+) Drets pendents de cobrament del pressupost corrent		13.751.194,55
(+) del Pressupost corrent	14.052.963,84	
(+) de Pressupostos tancats	10.088.309,41	
(+) d'operacions no pressupostàries	1.138.261,87	
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	11.528.340,57	
3 (-) Obligacions pendents de pagament		3.124.613,31

Ajuntament d' Andratx

(+) del Pressupost corrent	1.012.568,30	
(+) de Pressuposts tancats	24.916,11	
(+) d'operacions no pressupostàries	2.087.128,90	
(-) pagament realitzats pendent d'aplicació definitiva	0,00	
I.- ROMANENT DE TRESORERÍA TOTAL (1 + 2 + 3)		48.773.578,21
II.- Saldos de dubtós cobrament		7.278.854,12
III.- Excés de finançament afectat		5.070.462,82
IV.- Romanent de Tresoreria per a Despeses Generals (I-II-III)		36.424.261,27

25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESUPUESTARIS

1. Indicadors financers i patrimonials.

a) LIQUIDITAT IMMEDIATA: Reflecteix el percentatge de deutes pressupostàries i no pressupostàries que es poden atendre amb la liquiditat immediatament disponible.

b) LIQUIDITAT A curt termini: Reflecteix la capacitat que té l'entitat per atendre a curt termini les seves obligacions pendents de pagament.

c) LIQUIDITAT GENERAL. Reflecteix en quina mesura tots els elements patrimonials que componen l'actiu corrent cobreixen el passiu corrent.

d) ENDEUTAMENT PER HABITANT: En les entitats territorials i els seus organismes autònoms, aquest índex distribueix el deute total de l'entitat entre el nombre d'habitants.

e) ENDEUTAMENT: Representa la relació entre la totalitat del passiu exigible (corrent i no corrent) respecte al patrimoni net més el passiu total de l'entitat.

f) RELACIÓ D'ENDEUTAMENT: Representa la relació existent entre el passiu corrent i el no corrent.

g) CASH - FLOW: Reflecteix en quina mesura els fluxos nets de gestió de caixa cobreixen el passiu de l'entitat.

h) PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS: Reflecteix el nombre de dies que de mitjana triga l'entitat a pagar als seus creditors comercials derivats, en general, de l'execució dels capítols 2 i 6 del pressupost.

i) PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT: Reflecteix el nombre de dies que de mitjana triga l'entitat a cobrar els seus ingressos, és a dir, en recaptar els seus drets reconeguts derivats de l'execució dels capítols 1 a 3 i 5, exclosos d'aquest últim capítol els ingressos que derivin d'operacions financeres.

Cada entitat comptable ha de calcular el període mitjà de cobrament respecte dels recurs dels que sigui titular, excepte quan l'entitat sigui titular de recursos gestionats per un altre ens públic i l'entitat sigui titular de recurs gestionats per un altre ens públic i no disposi d'informació sobre la totalitat de les operacions realitzades per l'ens gestor. En aquest cas, l'indicador a elaborar per l'entitat titular es referirà exclusivament als recursos no gestionats per un altre ens públic, i l'ens gestor, a més de l'indicador referit als recurs que gestiona per compte d'altres ens públics.

Ajuntament d' Andratx

j) RÀTIOS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL.

1. Estructura dels ingressos
2. Estructura de les despeses
3. Cobertura de les despeses corrents: posa de manifest la relació existent
en les despeses de gestió ordinària i els ingressos de la mateixa naturalesa

2. Indicadors pressupostaris.

a) Del pressupost de despeses corrent:

1) EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: Reflecteix la proporció dels crèdits aprovats en l'exercici que han donat lloc a reconeixement d'obligacions pressupostàries.

2) REALITZACIÓ DE PAGAMENTS: Reflecteix la proporció d'obligacions reconegudes en l'exercici el pagament ja s'ha realitzat al finalitzar el mateix respecte al total d'obligacions reconegudes.

3) DESPESA PER HABITANT: Per a les entitats territorials i els seus organismes autònoms, aquest índex distribueix la totalitat de la despesa pressupostària realitzada en l'exercici entre els habitants de l'entitat.

4) INVERSIÓ PER HABITANT: Per a les entitats territorials i els seus organismes autònoms, aquest índex distribueix la totalitat de la despesa pressupostària per operacions de capital realitzat en l'exercici entre el nombre d'habitants de l'entitat.

5) ESFORÇ INVERSOR: Mostra la proporció que representen les operacions de capital realitzades en l'exercici en relació amb la totalitat de les despeses pressupostàries realitzades en el mateix.

b) Del pressupost d'ingressos corrent:

1) EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: Reflecteix la proporció que sobre els ingressos pressupostaris prevists suposen els ingressos pressupostaris nets, això és, els drets reconeguts nets.

2) REALITZACIÓ DE COBRAMENTS: Reflecteix la proporció que suposen els cobraments obtinguts en l'exercici sobre els drets reconeguts nets.

3) AUTONOMIA: Mostra la proporció que representen els ingressos pressupostaris realitzats en l'exercici (excepte els derivats de subvencions i de passius financers) en relació amb la totalitat dels ingressos pressupostaris realitzats en el mateix.

4) AUTONOMIA FISCAL: Reflecteix la proporció que representen els ingressos pressupostaris de naturalesa tributària realitzats en l'exercici en relació amb la totalitat dels ingressos pressupostaris realitzats en el mateix.

Ajuntament d' Andratx

5) SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT a les entitats territorials i els seus organismes autònoms:

c) De pressupostos tancats

1) REALITZACIÓ DE PAGAMENTS: Posa de manifest la proporció de pagaments que s'han efectuat en l'exercici de les obligacions pendents de pagament de pressupostos ja tancats.

2) REALITZACIÓ DE COBRAMENTS: Posa de manifest la proporció de cobraments que s'han efectuat en l'exercici relatiu a drets pendents de cobrament de pressupostos ja tancats.

VEURE L'ANNEX G.25.1

26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS

No es disposa d'aquesta informació

28. FETS POSTERIORS AL TANCAMENT.

No s'ha produït cap esdeveniment posterior al tancament.

29. RELACIÓ DE PUNTS DE LA MEMÒRIA QUE MANQUEN DE CONTINGUT.

Es relacionen a continuació els punts de la memòria que no tenen contingut:

1.8. Entitat o entitats propietàries i percentatge de participació d'aquestes en el patrimoni de l'entitat comptable.

9. ARRENDAMENTS FINANCERS I altres operacions de naturalesa SIMILAR

12. COBERTURES COMPTABLES.

13. ACTIUS CONSTRUÏTS O ADQUIRITS PER A ALTRES ENTITATS I ALTRES EXISTÈNCIES

14. MONEDA ESTRANGERA

16. PROVISIONS I CONTINGENCIES.

18. ACTIUS EN ESTAT DE VENDA.

27. INDICADORS DE GESTIÓ.