



Ajuntament de **SANTA MARGALIDA**
ILLES BALEARS

PROPOSTA D'ACORD

ANTECEDENTS

Finalitzat l'exercici pressupostari de 2017, Intervenció ha d'elaborar el compte general de l'Ajuntament de Santa Margalida.

El compte general ha de posar de manifest la gestió realitzada en els aspectes econòmic, financer, patrimonial i pressupostari i ha de contenir el conjunt de documentació bàsica, complementària i annexos.

Els estats i comptes anuals de l'exercici pressupostari 2017, s'han sotmès a l'informe de la Comissió Especial de Comptes en data 25 de juny de 2018, la qual n'ha emès un dictamen. Exposat el compte general al públic en el Butlletí Oficial de les Illes Balears núm. 81 de data 30 de juny de 2018, pel període reglamentari, no s'hi han formulat reclamacions, al·legacions ni observacions.

FONAMENTS DE DRET

D'acord amb els articles 208 a 212 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, la Llei 20/2006, de 15 de desembre, Municipal i de Règim Local de les Illes Balears, la Llei 4/2004, de 2 d'abril, de la Sindicatura de Comptes de les Illes Balears, la Instrucció de comptabilitat per a l'Administració Local i altres disposicions concordants en relació amb la tramitació i el contingut, aquesta Batlia proposa al Ple l'adopció dels següents acords:

Primer. Aprovar definitivament el compte general corresponent a l'exercici 2017, integrat per els següents documents comptables:

- Balanç de situació
- Compte de resultat econòmic patrimonial
- Liquidació del pressupost
- Estat de canvis del patrimoni net
- Estat de fluxos d'efectiu
- La memòria



Ajuntament de **SANTA MARGALIDA**
ILLES BALEARS

- **Balanç de situació:** en tancar l'exercici hi ha un actiu de 47.084.116,30 .-€, un passiu de 47.084.116,30-€ i un resultat de l'exercici és de 4.452.342,18 €.

- **Compte de resultat econòmic patrimonial:** en tancar l'exercici hi ha un estalvi de 4.452.342,18 €.

- **Liquidació del pressupost:** en tancar l'exercici hi ha uns drets pendents de cobrament de 1.660.587,64-€, unes obligacions pendents de pagament de 843.734,64-€, uns romanents de crèdit totals de 2.732.291,53 € i un resultat pressupostari ajustat de 3.605.707,42 €.

- **L'Estat de canvis del Patrimoni Net:** informa de la variació que s'ha produït entre dos exercicis comptables en el Patrimoni Net de l'entitat, i dels motius que han provocat dit canvi en cada un dels seus grans components. Durant l'exercici 2016 s'ha generat patrimoni per valor de 6.681.176,87 €. Hi ha hagut variacions o correccions per un import de 264.267,85 €, dites variacions provenen dels comptes 120, més concretament de la baixa parcial de la concessió explotació platges exercici 2002 per un import de 211.347,72, baixa infracció urbanística expedient 23/2008 per un import de 1.100,72 € i de la regularització de despeses per subvencions imputables exercici 2016. El Patrimoni Net de l'exercici actual és de 6.416.909,02 €.

- **Estat de Fluxos d'Efectius:** informa sobre l'origen o procedència i el destí o aplicació dels actius financers representatius d'efectius. Es l'estat que explica com s'ha arribat, fins a unes existències finals, indicant els cobraments i pagaments durant l'exercici. Durant l'exercici 2017 hi ha hagut una increment net d'efectius i actius líquids de 1.990.969,80 €.

- **La memòria:** document que completa, amplia i comenta la informació continguda al Balanç, en el Compte de resultat econòmic patrimonial, en l'Estat de liquidació del Pressupost, en l'estat de canvis del patrimoni net i en l'estat de fluxos d'efectius.



Ajuntament de **SANTA MARGALIDA**
ILLES BALEARS

Segon. Aprovar definitivament la documentació complementària següent:

- Actes d'arqueig de les existències en caixa a fi d'exercici de la pròpia entitat local.
- Notes o certificacions de cadascuna de les entitats financeres en relació als seus saldos, a favor de l'entitat local, a fi d'exercici i agrupats per nom o raó social de l'entitat bancària.

Tercer. Trametre els esmentats comptes de la corporació, esdevinguts com a resultat de l'exercici econòmic 2017 a la Sindicatura de Comptes de les Illes Balears, d'acord amb el que determinen els articles mencionats en la part expositiva.

No obstant, el Ple amb el seu superior criteri acordarà:

A Santa Margalida, 13 de setembre de 2018

El Batle:

Joan Monjo Estelrich



Resum de firmes

Títol: PROPOSTA COMPTE GENERAL 2017

Descripció: PROPOSTA COMPTE GENERAL 2017

Signant 1