

COMPTE GENERAL 2021

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

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

1. RESULTAT DE L'EXERCICI

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

**1.1 ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST I RESULTAT
DE L'EXERCICI 2021**

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

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

RTIB	Estat d'execució del pressupost de despeses Exercici 2021 Resum per capítol i secció	Data 17.01.2022 full 1 de 1 període 12 2021
------	--	---

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D pendent 0	Ordinat	Pagat	Pendent de pagament	disponible
** Total	11.399.000,00	10.951.376,74	10.951.959,87	10.951.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.396.753,39	13.856,52	537.621,26
* 1 Despeses de personal	7.596.563,00	7.190.329,28	7.182.929,28	7.182.929,28	345.751,51	6.837.177,77	6.837.177,77	13.856,52	406.233,72
* 2 Despeses corrents béns i serv	3.735.437,00	3.617.886,05	3.615.777,18	3.614.919,08	104.699,35	3.510.289,73	3.496.412,21	13.856,52	117.550,95
* 3 Despeses financeres	1.000,00	17,70	17,70	17,70	104.699,35	17,70	17,70	13.856,52	982,30
* 6 Inversions reals	66.000,00	53.145,71	53.145,71	53.145,71	104.699,35	53.145,71	53.145,71	13.856,52	12.854,29

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ATIB	Estat d'exercici del pressupost de despeses Exercici 2021 Resum per classificació orgànica	Data 17.01.2022 Full 1 de 1 període 12 2021
------	--	---

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D pendent O	Ordrenat	Pegat	Pendent de pagament	Disponible
*** Total	11.399.000,00	10.851.378,74	10.851.889,87	10.851.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
** 50 Agència Tributària de les Illes	11.399.000,00	10.851.378,74	10.851.889,87	10.851.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
* 500 Agència Tributària de les Illes	11.399.000,00	10.851.378,74	10.851.889,87	10.851.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
50001 Agència Tributària de les Illes Balears	11.399.000,00	10.851.378,74	10.851.889,87	10.851.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

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

Estat d'execució del pressupost d'ingressos Exercici 2021 Resum per Capital i Serveis									
Data 21.04.2022 Full 1/ 1 IN-005 Pàgina N 12									
	CR Definitiu	Contracte íntegre	Anul·lacions	Altres Dades	Contracte Líquid	Recaptació Íntegra	Devolucions	Recaptació Líquida	Perdent cobrat
** Total Pressupost	11.399.000,00	6.200.360,70			6.200.360,70	2.815.740,20		2.815.740,20	3.384.620,50
* 3 Taxes, prestació de serveis i altres ingressos									
* 4 Transferències corrents	11.394.000,00	6.190.885,12			6.190.885,12	2.806.681,36		2.806.681,36	3.384.203,76
* 7 Transferències de capital	5.000,00	416,74			416,74				416,74

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NUTB						Estatut d'execució del pressupost d'ingressos				Data 21.04.2022	
						Exercici 2021				Full 1/ 1	
						Resum per Secció i Centre Gestor				LE-001	
										Període M 12	
	CR Definitiu	Contracte íntegre	Anul·lacions	Altres Dades	Contracte líquid	Receptació íntegra	Deduccions	Receptació líquida	Percent	cobrament	
*** Total Pressupost	11.399.000,00	6.200.360,70			6.200.360,70	2.815.740,20		2.815.740,20	3.384.620,50		
** 50 Agència Tributària de les Illes Balears	11.399.000,00	6.200.360,70			6.200.360,70	2.815.740,20		2.815.740,20	3.384.620,50		
* 500 Agència Tributària de les Illes Balears	11.399.000,00	6.200.360,70			6.200.360,70	2.815.740,20		2.815.740,20	3.384.620,50		
50001 Agència Tributària de les Illes Balears	11.399.000,00	6.200.360,70			6.200.360,70	2.815.740,20		2.815.740,20	3.384.620,50		

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

RESULTAT DE L'EXERCICI

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

RESULTAT PRESSUPOSTARI 2021				
CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUIDES NETES	RESULTAT PRESSUPOSTARI	
Operacions no financeres				
a. Operacions corrents	6.199.943,96	10.347.464,20	-	4.147.520,24
b. Operacions de capital	416,74	53.145,71	-	52.728,97
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (a+b)	6.200.360,70	10.400.609,91	-	4.200.249,21
II. RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT			-	4.200.249,21

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ROMANENT DE TRESORERIA

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ROMANENT DE TRESORERIA 2021	
+ DRETS RECONEGUTS LIQUIDS 2021	6.200.360,70
- ANUL·LACIONS CONTRETS DE RESULTES	-4.000.000,00
+ROMANENT DE TRESORERIA 2020	9.197.531,89
= FONS DE FINANÇAMENT	11.397.892,59
-OBLIGACIONS RECONEGUDES 2021	-10.400.609,91
= ROMANENT DE TRESORERIA 2021	997.282,68
ROMANENT DE TRESORERIA AJUSTAT	997.282,68

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

1.2 BALANÇ DE L'EXERCICI

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

(Expressat en euros)

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANÇ A 31 de desembre 2021

PASSIU 2021/2020

(Expressat en euros)

ÍTEM / CTEA	NOTA EN ESQUILA	EXERCICI 2021	EXERCICI 2020
A) Patrimoni net		6.318.522,58	14.451.337,71
I. Patrimoni aportat		3.508.823,19	3.508.823,19
II. Patrimoni generat		2.807.699,37	10.942.514,52
1. Resultats d'exercicis anteriors		10.942.514,52	10.223.035,78
2. Resultats d'exercici		-8.134.815,15	719.478,78
III. Ajustos per canvi de valor		0,00	0,00
1. Immobilitzat no financer		0,00	0,00
2. Actius financers disponibles per a la venda		0,00	0,00
3. Operacions de cobertura		0,00	0,00
IV. Altres increments patrimonials pendents d'imputació		0,00	0,00
B) Passiu no corrent		222.280,04	183.148,00
I. Provisions a llarg termini	10	222.280,04	183.148,00
II. Deutes a llarg termini		0,00	0,00
1. Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
2. Deutes amb entitats de crèdit		0,00	0,00
3. Derivats financers		0,00	0,00
4. Altres deutes		0,00	0,00
III. Deutes grup, mult. i assoc. llarg termini		0,00	0,00
C) Passiu corrent		101.798.483,18	86.145.123,05
I. Provisions a curt termini		0,00	0,00
II. Deutes a curt termini		21.084,35	21.809,35
1. Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
2. Deute amb entitats de crèdit	7	0,00	0,00
3. Derivats financers		0,00	0,00
4. Altres deutes	7	21.084,35	21.809,35
III. Deutes entitats del grup, multigrup i assoc. a curt termini		0,00	0,00
IV. Creditors i altres comptes a pagar		101.775.378,83	86.123.315,70
1. Creditors per operacions de gestió	7	13.856,52	37.935,78
2. Altres comptes a pagar	12.1	12.725.805,92	8.720.987,18
3. Administracions públiques	5	288.533,57	346.202,50
4. Creditors per administració de recursos per compte d'altres entitats públiques	12.1	84.994.291,63	72.423.550,82
5. Creditos no pressupuestaris	12	3.753.002,09	3.504.639,34
V. Ajustos per periodificació		0,00	0,00
Total Patrimoni Net i Passiu (A+B+C)		108.335.245,78	100.759.988,78

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

1.3 COMPTE DE RESULTATS

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

AGENCIA TRIBUTARIA DE LES ILLES BALEARS COMpte del resultat econòmic patrimonial (EXPRESSAT EN DÒLARS)				
NÚM. C/TER.	MEMORIA	EXERCICI 2021	EXERCICI 2020	
	1. Ingressos tributaris i contribucions socials	0,00	0,00	
720, 722, 723, 728, 73	a) Impostos	0,00	0,00	
740, 742	b) Taxes	0,00	0,00	
	2. Transferències i subvencions rebudes	6.191.301,66	10.311.819,75	
	a) De l'exercici	6.191.301,66	10.311.819,75	
751	a.1) subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici	0,00	0,00	
750	a.2) transferències	6.191.301,66	10.311.819,75	
752	b) subvencions rebudes per finançar despeses que no suporten imputacions específiques d'un element patrimonial	0,00	0,00	
7530	b) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no finançat	0,00	0,00	
754	c) Imputació de subvencions per a actius corrents i altres	0,00	0,00	
	3. Vendes netes i prestacions de serveis	0,00	0,00	
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Vendes netes	0,00	0,00	
741, 745	b) Prestació de serveis	0,00	0,00	
71*, 730, 737, (6930), (6937)	c) variacions en el valor de les propietats i altres elements patrimonials que no suporten imputacions específiques d'un element patrimonial	0,00	0,00	
780, 781, 782, 783	5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat	0,00	0,00	
778, 777	6. Altres ingressos de gestió ordinària	12	10.994.479,74	
785	7. Excessos de provisions	0,00	0,00	
	A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)	30.526.825,83	29.706.309,49	
	8. Despeses de personal	1	-8.873.844,71	
(540), (541)	a) Salari, salaris i asimilats		-5.715.366,21	
(542), (543), (544), (545)	b) Càrregues socials		-1.158.278,40	
(59)	9. Transferències i subvencions concedides	0,00	0,00	
	10. Aprovisionaments	0,00	0,00	
(600), (601), (602), (603), (604), (605), (607), (608), (609), (610)	a) Consum de mercaderies i altres aprovisionaments	0,00	0,00	
(6031), (6032), (6033), 7001, 7002, 7003	b) Deteriorament de valor de mercaderies, primers materials i altres aprovisionaments	0,00	0,00	
	11. Altres despeses de gestió ordinària		-31.861.899,81	
(62)	a) Subministraments i serveis exteriors		-2.473.683,44	
(63)	b) Tributs		0,00	
(675)	c) Altres	12	-19.388.311,33	
(68)	12. Amortització de l'immobilitzat	4	-84.824,22	
	B) TOTAL DE DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)	-34.948.178,11	-39.820.268,74	
	1. Resultat (pèrdua) o despesa de la gestió ordinària (A-B)	-4.421.352,28	-9.113.959,25	
	13. Resultat (pèrdua) o despesa de la gestió ordinària (A-B) ajustat per efectes de la valorització de l'actiu net de venda	0,00	0,00	
790, 791, 792, 793, 794, 795, 796, 797, 798, 799	a) Deteriorament de valor	4	0,00	
770, 771, 772, 773, (670), (671), (672), (673)	b) Baixes i alienacions		0,00	
7531	c) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no finançat		0,00	
	14. Altres pèrdues no ordinàries		-163.146,00	
773, 778	a) Ingressos		0,00	
(678)	b) Despeses	10-15	-163.146,00	
	2. Resultat de les operacions no financeres (13+14)	-4.154.787,45	-722.864,77	
	15. Ingressos financers		1,10	
	a) Participacions en instruments de patrimoni		0,00	
7530	a.1) En entitats del grup, multigrup i associades		0,00	
780	a.2) En altres entitats		0,10	
	b) De valors negociables i de crèdits de l'actiu immobilitzat		0,00	
7631, 7632	b.1) En entitats del grup, multigrup i associades		0,00	
761, 762, 763, 764, (6645)	b.2) Altres		1,10	
	16. Despeses financeres		-3.407,30	
(663)	a) Pèrdues amb entitats del grup, multigrup i associades		0,00	
(660), (661), (662), (663), 7645, (6645)	b) Altres	7	-3.407,30	
784, 785, 786, 787	17. Despeses financeres imputades a l'actiu		0,00	
	18. Variació del valor raonable en actius i passius financers		0,00	
7646, (6646), 7647, (6647)	a) Dividends financers		0,00	
(6648), (6649), (6650), (6651), (6652), (6653)	b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació en resultats		0,00	
7641, (6641)	c) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda		0,00	
788, (668)	19. Diferència de canvi		0,00	
	20. Deteriorament de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers		0,00	
(666), 7010, (6670), (6670)	a) D'entitats del grup, multigrup i associades		0,00	
(6671)	b) Altres		0,00	
	3. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20)	-17,70	-3.406,20	
	4. Resultat (pèrdua) o despesa net de financeria (2+3)	-8.134.815,15	-719.478,76	

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

1.4 ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

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

AGENCIA TRIBUTARIA DE LES ILLES BALEARS

1. ESTAT TOTAL DE CANVIS DEL PATRIMONI NET

	NOTA EN MEMÒRIA	I. Patrimoni aportat	II. Patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	TOTAL
A. PATRIMONI NET AL FINAL DEL EXERCICI 2019		3.508.823,19	10.223.035,76	0,00	13.731.858,95
I. AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS	2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
B. PATRIMONI NET INICIAL AJUSTAT DE L'EXERCICI 2020 (A+I)		3.508.823,19	10.223.035,76	0,00	13.731.858,95
II. VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2017			719.478,76		719.478,76
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici			719.478,76		719.478,76
2. Operacions amb l'entitat o les entitats propietàries					0,00
3. Altres variacions del patrimoni net					0,00
C. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2020 (B+II)		3.508.823,19	11.682.403,42	0,00	14.451.337,71
III. AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS	2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
D. PATRIMONI NET INICIAL AJUSTAT DE L'EXERCICI 2021 (C+III)		3.508.823,19	10.942.514,52	0,00	14.451.337,71
IV. VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2021			(8.134.815,15)		(8.134.815,15)
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici					0,00
2. Operacions amb l'entitat o les entitats propietàries					0,00
3. Altres variacions del patrimoni net					0,00
E. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2021 (D+IV)		3.508.823,19	2.807.699,37	0,00	6.316.522,56

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

	NOTA EN MEMÒRIA	2021	2020
I. Resultat econòmic-patrimonial		(8.134.815,15)	719.478,76
II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net		0,00	0,00
1. Immobilitzat no financer	9	0,00	0,00
1.1 Ingressos			
1.2 Despeses			
Total (1+2+3+4)		0,00	0,00
III. Transferències al compte del resultat econòmic-patrimonial o al valor inicial de la partida coberta		(8.134.815,15)	719.478,76
IV. TOTAL, Ingressos i despeses reconeguts (II+III)		(8.134.815,15)	719.478,76

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

a) Operacions patrimonial amb l'entitat o les entitats propietàries			
	NOTA EN MEMÒRIA	2019	2018
1. Aportació patrimonial dinerària			
2. Aportació de béns i drets			
3. Assumpció o condonació de passius financers			
4. Altres aportacions de l'entitat o les entitats propietàries			
5. (-) Devolució de béns i drets			
6. (-) Altres devolucions a l'entitat o les entitats propietàries			
TOTAL		0,00	0,00
b) Altres operacions amb l'entitat o les entitats propietàries			
	NOTA EN MEMÒRIA	2021	2020
1. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat econòmic-patrimonial	9	6.191.301,86	10.311.619,75
1. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net	9		
TOTAL		6.191.301,86	10.311.619,75

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

1. 5 ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU

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

AGENCIA TRIBUTARIA DE LES ILLES BALEARS ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU A 31 de desembre 2021 (Expressat en euros)			
	Notas de la Memoria	31/12/2021	31/12/2020
I. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE GESTIÓ			
A) Cobraments:		39.337.846,60	29.706.299,51
1. Ingressos tributaris i cotitzacions socials		0,00	0,00
2. Transferències i subvencions rebudes	9	6.191.301,86	10.311.819,75
3. Vendes netes i prestacions deservies		0,00	0,00
4. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		33.796.257,22	19.394.479,76
5. Interessos i dividendes cobrats		0,00	1,15
6. Altres cobraments		(649.712,48)	0,00
B) Pagaments:		(25.466.648,69)	(35.143.320,44)
7. Despeses de personal	1	(6.897.238,24)	(6.873.644,71)
8. Transferències subvencions concedides		0,00	0,00
9. Aprovisionaments		0,00	0,00
10. Altres despeses de gestió		(3.652.274,38)	(2.473.688,48)
11. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		(11.973.959,98)	1.286.002,85
12. Interessos pagats	7	(17,70)	(21.714,71)
13. Altres pagaments		(2.943.158,39)	(27.060.275,39)
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		13.871.197,91	(5.437.020,93)
II. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
C) Cobraments:		0,00	0,00
1. Venda d'inversions reals		0,00	0,00
2. Venda d'actius financers		0,00	0,00
3. Altres cobraments de les activitats d'inversió		0,00	0,00
D) Pagaments:		(56.525,53)	(150.857,56)
4. Compra d'inversions reals	4	(56.525,53)	(150.857,56)
5. Compra d'actius financers		0,00	0,00
6. Altres pagaments de les activitats d'inversió		0,00	0,00
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)		(56.525,53)	(150.857,56)
III. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
E) Augments en el patrimoni:		0,00	0,00
1. Aportacions de l'entitat o les entitats propietàries		0,00	0,00
F) Pagaments a l'entitat o les entitats propietàries		0,00	0,00
2. Devolució d'aportacions i repartiment de resultats a l'ent. o les ent. propietàries		0,00	0,00
G) Cobraments per emissió de passius financers:		0,00	0,00
3. Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
4. Préstecs rebuts		0,00	0,00
5. Altres deutes		0,00	0,00
H) Pagaments per reemborsament de passius financers:		0,00	0,00
6. Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
7. Préstecs rebuts		0,00	0,00
8. Altres deutes		0,00	0,00
Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (+E-F+G-H)		0,00	0,00
IV. FLUXOS D'EFFECTIU PENDENTS DE CLASSIFICACIÓ			
I) Cobraments pendents d'aplicació		0,00	0,00
J) Pagaments pendents d'aplicació		0,00	0,00
Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (+I-J)		0,00	0,00
V. EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI			
		0,00	0,00
VI. INCREMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU I ACTIUS LIQUIDS EQUIVALENTS A L'EFFECTIU (I +II +III +IV+ V)			
		13.814.672,38	(5.587.878,49)
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici	11	65.581.513,08	71.169.391,57
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici	11	79.396.185,46	65.581.513,08

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

1.6 MEMÒRIA

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE LES ILLES BALEARS.
MEMÒRIA DE L'EXERCICI 2021

NOTA 1. ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT

1.-ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT

Les competències que té encomanades l'Agència Tributària de les Illes Balears (ATIB) són:

- Gestionar, liquidar, inspeccionar i recaptar els tributs propis de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.
- Gestionar, liquidar, inspeccionar i recaptar per delegació de l'Estat, aquells tributs cedits totalment a la Comunitat Autònoma, d'acord amb la llei que fixi l'abast i condicions de la cessió.
- Gestionar, liquidar, inspeccionar i recaptar els recursos titularitat d'altres administracions públiques que, mitjançant llei, conveni, delegació de competències o encomana de gestió, siguin atribuïdes a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.
- Gestionar la recaptació executiva dels recursos integrants de l'Administració de la Comunitat Autònoma i de les seves entitats autònomes, així com dels recursos del Servei de Salut de les Illes Balears i de la resta d'organismes o entitats de dret públic dependents de la Comunitat Autònoma que siguin exigibles en via de constrenyiment quan ho estableixi una llei o quan així s'acordi per conveni entre l'entitat interessada i l'Agència Tributària de les Illes Balears.
- La revisió en via administrativa dels actes i les actuacions d'aplicació dels tributs, l'exercici de la potestat sancionadora en matèria tributària i la recaptació en període executiu d'altres ingressos de dret públic de la Comunitat Autònoma, en cas d'actes i actuacions dictats o duts a terme pels òrgans i les unitats de l'Agència Tributària de les Illes Balears, excepte les reclamacions econòmiques administratives, la revisió d'actes nuls de ple dret i la declaració de l'activitat d'actes anul·lables.
- La col·laboració i la coordinació amb altres administracions tributàries.
- Qualsevol altra funció que li sigui atribuïda per llei, conveni, delegació o encomana de gestió.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

La gestió de l' ATIB contempla un conjunt ampli d'activitats entorn de l'aplicació de tributs: gestió, liquidació, inspecció, i recaptació dels tres grans grups d'ingressos de dret públic:

- Tributs propis de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears (Impost estades empreses de allotjament , Cànon de sanejament d'aigües , Impost sobre premis del joc del bingo , Preus públics, Multes, sancions i altres ingressos de dret públic)
- Tributs cedits per l'Estat i gestionats per la CAIB (ITP-AJD, IS, Taxa fiscal sobre el joc , Impost sobre el Patrimoni).
- Tributs de titularitat d'altres administracions, atribuïts per llei, conveni, delegació de competències o encomana de gestió a l'Agència Tributària de les Illes Balears.

En aquest grup amb caràcter principal, s'enquadren els tributs que són titularitat de les administracions locals. Les entitats locals tenen la facultat de delegar a favor d'entitats d'àmbit superior les competències que les hi són pròpies, en concret les de gestió, de recaptació i d'inspecció dels seus tributs.

Així, la Llei 7/1985 de 2 d'abril de Bases de Règim Local, normativa reguladora de les entitats locals, estableix com a competències pròpies de les entitats locals les de gestió, inspecció i recaptació, podent atorgar delegacions en entitats locals d'àmbit superior o en les comunitats autònomes o fins i tot en l'Estat d'acord amb el que disposa en la legislació estatal. El Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, preveu el procediment de delegació.

Un total de 62 Administracions Públiques tenen subscrits convenis amb l'ATIB amb el detall següent:

- 53 Ajuntaments: 52 a Mallorca i 1 a Eivissa
- 2 mancomunitats: la Mancomunitat Pla de Mallorca i la Mancomunitat del Migjorn de Mallorca
- Consell Insular de Formentera
- L'Agència de Defensa del Territori, organisme autònom de caràcter administratiu del Consell Insular de Mallorca
- 5 Ens Públics Autònoms
 - Ports Illes Balears
 - Servei de Salut de les Illes Balears (IBSALUT)
 - Fogaiba
 - Universitat de les Illes Balears
 - Oficina de Prevenció i Lluita contra la corrupció de les Illes Balears (OAIB)

Pel que fa les entitats locals que han delegat la seva recaptació a l'ATIB, l'objecte dels convenis per a la recaptació voluntària i en via executiva inclouen el sistema d'anticipar mensualment la recaptació voluntària de l'exercici en curs, la qual cosa permet donar liquiditat a aquestes Entitats.

Els ens públics autònoms tenen conveni per a la recaptació executiva dels seus recursos de dret públic:

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

El 2021 s'han signat nous convenis de col·laboració que a continuació es detallen:

Ajuntament / Ens	Data signatura	Objecte
Artà	28/12/2021	Recaptació voluntària i executiva
Artà	28/12/2021	Gestió exp.sancionad matèria trànsit i seg.viària
Bunyola	23/06/2021	Gestió exp.sancionad matèria trànsit i seg.viària
Campanet	03/08/2021	Gestió pagament taxes i preus públics portal web
Consell	04/02/2021	En matèria de gestió tributària de l'IVTNU
Escorca	22/02/2021	En matèria de gestió tributària de l'IAE
Escorca	02/09/2021	Gestió pagament taxes i preus públics portal web
Llubí	25/10/2021	Gestió pagament taxes i preus públics portal web
Pollença	10/11/2021	Gestió exp.sancionad matèria trànsit i seg.viària
Santa Eugènia	13/07/2021	Gestió pagament taxes i preus públics portal web
Selva	09/06/2021	Gestió pagament taxes i preus públics portal web
Sóller	12/05/2021	Recapt. vol i exe + gestió trib IBI + gest trib IVTM
Sóller	12/05/2021	En matèria de gestió tributària de l'IAE
Sóller	12/05/2021	Gestió exp.sancionad matèria trànsit i seg.viària

De tal manera que el total de convenis és de 343, amb el detall següent:

- 62 de recaptació: 53 ajts + 2 Cons.Insul + 2 Mancomunitats + 5 EPA.
- 47 de gestió tributària de l'IBI.
- 47 de tasques relacionades amb la gestió cadastral de l'IBI.
- 28 de tasques relacionades amb la gestió tributària l'Impost sobre l'increment de valor de terrenys de naturalesa urbana.
- 45 de tasques relacionades amb la gestió tributària de taxes, de fons i clavegueram,
- 42 de tasques relacionades amb la gestió tributària de l'Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica.
- 11 de tasques relacionades amb la gestió tributària de l'Impost sobre Activitats Econòmiques.
- 2 de tasques relacionades amb els tributs locals.
- 6 de autoliquidacions taxes municipals i preus públics portal web.
- 50 de gestió d'expedients sancionadors en matèria de trànsit i seguretat vial, dels quals 48 són amb PDA.
- 2 de consulta de dades de padró municipal d'habitants per al desenvolupament de la gestió i recaptació dels recursos que han estat delegats Capdepera i C.I.Formentera.
- 1 de notificació de requeriments i d'identificació de responsables d'infraccions per via telemàtica (AEVAB i Aj.Llucmajor).

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Estructura organitzativa i funcional

Els òrgans de govern, executius i de participació són :

- Òrgans de govern ;
 - La Presidència de l'ATIB correspon al conseller o consellera competent en matèria d'Hisenda. Les funcions del president o presidenta es poden delegar en el director /directora de l'Agència pel que respecta a l'exercici ordinari de la representació institucional.
 - El Consell General és l'òrgan superior de govern de l'Agència Tributària, al qual correspon establir les directrius d'actuació, d'acord amb les emanades pel conseller o consellera competent en matèria d'hisenda.
- Òrgan executiu :
 - El director /directora de l'Agència Tributària és nomenat i separat lliurement pel Govern, a proposta del conseller o la consellera competent en matèria d'Hisenda, segons criteris de competència professional i experiència per a l'exercici del càrrec.

L'ATIB s'estructura en departaments (departament tributari i departament administratiu i econòmic) i en àrees funcionals, per raó de la matèria, així com en serveis centrals i territorials, per raó del territori, a l'efecte de dur a terme les funcions que els hi corresponen d'acord a la desconcentració de funcions.

Així mateix, s'adscriuen a l'ATIB, les recaptacions de zona com serveis territorials, en els termes establerts als articles 8 a 11 de la Llei 10/2003, de 22 de desembre, de mesures tributàries i administratives.

L'ATIB gestiona una sèrie de tributs que suposen una important font d'ingressos per a la Comunitat Autònoma i per als Ajuntaments. Els convenis de col·laboració subscrits amb les diferents entitats, ja siguin administracions, organismes públics i agents socials faciliten les relacions i milloren en eficàcia quant al correcte funcionament de la gestió.

La Comunitat Autònoma de les Illes Balears també es part interessada en els tributs estatals dels quals te cedit una part de la recaptació derivada del deute tributari segons la Llei 22/2009. Aquests tributs són gestionats per l'AEAT. La col·laboració entre ambdues administracions es veu facilitada a través d'òrgans centrals com el Consell superior per a la direcció i coordinació de la gestió tributària i, a nivell territorial, com el Consell territorial per a la direcció i coordinació de la gestió tributària.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

A 31 de desembre de 2021, l' ATIB comptava amb 141 efectius (2020: 143): 140 funcionaris (2020:142) i 1 laboral (2020: 1). Del quals 51 són homes (2020: 51) y 90 dones (2020 :92);

El detall es el següent;

Grup	2021	2020
A1	37	36
A2	24	24
C1	13	13
C2	64	67
AP	2	2
LAB	1	1
Total	141	143

Durant l'exercici s'ha liquidat en concepte de remuneracions per sous de càrrecs d'alta direcció l' import de 0,00 € (2020: 0,00€)

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

Concepte	31/12/2021	31/12/2020
Sous i salaris	5.566.075,65	5.600.115,69
Indemnitzacions	114.836,89	115.250,62
Seguretat Social	1.169.847,16	1.108.878,82
Altres desp.socials	46.478,54	49.399,58
Total	6.897.238,24	6.873.644,71

(En euros)

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

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

2.1 Imatge fidel

En compliment de la legislació vigent, es desenvolupa la memòria, que forma part dels comptes anuals que es formulen i que comprenen, a més, el balanç, el compte del resultat econòmic i patrimonial, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de liquidació del pressupost, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria, que han estat obtinguts dels registres comptables de l'entitat, i que reflecteixen la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la mateixa.

Tot això es presenta de conformitat amb les disposicions legals vigents, la Llei 14/2014 de finances de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, que preveu l'aprovació i aplicació del nou Pla de Comptabilitat Pública adoptat per normativa estatal, aprovada l'any 2010, la qual va ser recollida en la Resolució per la qual s'aprova el nou Pla de Comptabilitat Pública (BOIB nº164, de 31/12/2016) .

Aquests comptes anuals es sotmetran a l'aprovació del Consell General de l'ATIB.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

2.2 Principis comptables

Els comptes anuals s'han preparat partint dels principis comptables següents:

- Gestió continuada
- Meritació
- Uniformitat
- Prudència
- No compensació
- Importància relativa

També s'han d'aplicar els principis comptables de caràcter pressupostari recollits a la normativa pressupostària aplicable, i en especial els següents:

- a) Principi d'imputació pressupostària.
- b) Principi de desafectació.

L'ATIB no ha aplicat principis comptables no obligatoris i diferents dels indicats.

2.3 Criteris de registre o reconeixement comptable

Els ingressos i les despeses es registren en el període al qual es refereixen els comptes anuals d'acord amb el principi comptable de meritació, establint-se una correlació entre ambdós.

2.4 Elements recollits a diverses partides

Les partides comptables que són objecte d'agrupació en el balanç o en el compte de pèrdues i guanys, es detallen adequadament a la memòria adjunta.

2.5 Classificació de corrent i no corrent

L'ATIB presenta agrupades les seves partides partint del període de maduració, venciment o situació, de manera que aquells saldos que s'espera vendre, desemborsar o realitzar en el transcurs del cicle normal d'explotació (1 any) es consideren com a corrents (curt termini) i aquells que no corresponen amb aquesta classificació es consideren no corrents (llarg termini).

2.6 Canvis criteris comptables

L'ATIB no ha aplicat canvis per criteris comptables.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

2.7 Altre informació COVID

Amb motiu de les circumstàncies excepcionals que han seguit produint-se durant l'exercici 2021 per la crisi sanitària de la Covid-19, a Espanya s'han aplicat les disposicions dels Reials Decrets publicats per tal d'establir les mesures adients per fer front a l'impacte econòmic i social conseqüència de la crisi sanitària de la Covid-19.

L' ATIB, en coordinació amb el Govern de les Illes Balears, ha continuat adoptant aquelles mesures que han esdevingut necessàries per fer front a les noves circumstàncies i que han permès pal·liar l'impacte d'aquesta pandèmia en la seva activitat, amb l'objectiu d'assolir nivells pre-pandèmia.

NOTA 3. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

Els criteris comptables aplicats en relació amb les diferents partides són els següents:

3.1 Immobilitzat Material

A la nota 4 es detalla l'actiu material, expressat en el balanç de situació. Els béns compresos a l'immobilitzat material es troben valorats al cost històric (preu d'adquisició o cost de producció), inclòs l' IVA, ja que es considera no deduïble, en el qual s'inclou el valor raonable de la resta de contraprestacions compromeses (despeses addicionals) que es produeixen fins a la posada en funcionament del bé.

Les renovacions, ampliacions o millores, quan suposen un allargament de la vida útil estimada o un augment de la capacitat productiva del bé, es capitalitzen.

Les amortitzacions es calculen per cada element de l'immobilitzat pel criteri d'amortització màxima lineal, amortitzant a partir de l'entrada en funcionament del bé.

La vida útil segons els tipus de béns aplicats es detalla a continuació:

- Maquinària, 12 anys
- Utillatge, 8 anys
- instal·lacions tècniques, 18 anys
- Mobiliari, 14 anys
- Vehicles i embarcacions, 14 anys
- Equips per a processos d'informació, 8 anys
- Aplicacions informàtiques, 6 anys
- Construccions, 85 anys
- Altre immobilitzat material, 5 anys
- Altre immobilitzat immaterial, 6 anys

No s'apliquen amortitzacions als béns d'immobilitzat material següents:

- Terrenys i béns naturals.
- Béns de patrimoni històric.

Posteriorment al seu reconeixement inicial com a actiu, tots els elements de l'immobilitzat material han de ser comptabilitzats a la seva valoració inicial, incrementada, si escau, pels desemborsaments posteriors, i descomptant l'amortització acumulada practicada i la

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

correcció valorativa acumulada per deteriorament que hagin patit al llarg de la seva vida útil.

3.2 Actius Financers

Un actiu financer és qualsevol actiu que estigui representat en diners en efectiu, en un instrument de patrimoni d'una altra empresa, o suposi un dret que emana d'un contracte a rebre efectiu o altre actiu financer. També es poden incloure aquelles operacions que suposin un intercanvi d'actius o passius financers amb tercers, en unes condicions favorables per a l'entitat.

Amb caràcter general els crèdits i partides a cobrar s'han de valorar inicialment pel seu valor raonable que, llevat que hi hagi una evidència en contra, és el preu de la transacció, que equival al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que els siguin directament atribuïbles. Tanmateix els costos de transacció es poden imputar a resultats de l'exercici en què es reconeix l'actiu quan tinguin poca importància relativa.

No obstant el que assenyala el paràgraf anterior, els crèdits i partides a cobrar amb venciment a curt termini que no tinguin un tipus d'interès contractual s'han de valorar pel seu valor nominal.

Al final de l'exercici s'analitza el valor dels crèdits, amb el fi de comprovar si s'ha produït un deteriorament i suposi un dubte raonable en la reducció o retard del cobrament motivat per la insolvència del deutor. En aquest cas, la pèrdua es reconeix en el compte de pèrdues i guanys i és la resultant de la diferència entre el valor en els llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs que s'estimen que generarà, calculat en el moment del seu reconeixement.

En tot cas, les fiances i dipòsits constituïts s'han valorat per l'import lliurat, sense actualitzar.

3.3 Passius Financers

Són instruments financers emesos, incorreguts o assumits sempre que d'acord a la seva realitat econòmica suposa per a l'empresa una obligació contractual d'entregar efectiu o altre actiu financer. També es poden incloure aquelles operacions que suposin un intercanvi d'actius o passius financers també amb tercers, en unes condicions desfavorables per a l'empresa.

Hem de distingir els debèits per operacions comercials (proveïdors i creditors diversos) que són passius originats per la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l'empresa i que es converteixen en una part obligada del contracte o negoci jurídic conforme a les condicions d'aquest, i els debèits per operacions no comercials (ex. préstecs) que corresponen a debèits financers diferents d'instruments derivats i que no tenen un origen comercial.

Els passius financers es valoren pel seu valor raonable, que serà el preu de la transacció, que equival al valor raonable de la contraprestació rebuda, si bé els debèits per operacions comercials amb venciment no superior a l'any, es valoren pel nominal, ja que l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no és significatiu.

Els préstecs bancaris que meriten interessos, es registren pel valor rebut net de costos directes d'emissió. Els interessos meritats són comptabilitzats en el compte de pèrdues i guanys aplicant el mètode del tipus d'interès efectiu i s'afegeixen al passiu en la mesura en que no són liquidats en el període en què es meriten.

3.4 Subvencions

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Les transferències tenen per objecte un lliurament dinerari o en espècie entre els diferents agents de les administracions públiques, totes elles sense contrapartida directa per part dels beneficiaris, i es destinen a finançar operacions o activitats no singularitzades.

En el cas de transferències d'actius es reconeixeran com a ingrés en el moment de la recepció de l'actiu, o com a passiu si es tracta d'una subvenció reintegrable. Les transferències rebudes s'han d'imputar a resultats de l'exercici en què es reconeguin.

3.5 Ingressos i despeses

Els ingressos i les despeses s'imputen en funció del principi de la meritació i de la correlació de despeses i ingressos, és a dir, s'imputen quan es produeix el corrent real de béns i serveis que els mateixos representen, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari que se'n deriva.

No obstant això, seguint el principi de prudència, únicament es comptabilitzen els beneficis realitzats a la data de tancament de l'exercici. Els riscos previsibles i les pèrdues, incloses aquelles eventuals, es comptabilitzen tan aviat com són conegudes.

Els ingressos es calculen pel valor raonable de la contraprestació i representen els imports a cobrar pels serveis entregats. Els ingressos ordinaris per prestació de serveis es reconeixen considerant el grau de realització de la prestació a la data del balanç, sempre que es pugui fer una estimació amb fiabilitat.

Els ingressos per interessos es comptabilitzen en el moment de la meritació i es valoren utilitzant el tipus d'interès efectiu a la data comptable.

3.6 Operacions no pressupostàries

3.6.1 Altres comptes a cobrar.

Aquest concepte esta integrat fonamentalment pels comptes que figuren en el balanç general els dos primers dígits dels quals comencen per 44 i 55 .

El detall d'aquests comptes és el següent;

Compte	Denominació
44900500	Devolució líquid negatiu nomina
44900102	Bestetres ext. 6 mes líquid
44900111	Bestetres ext. 2 mes líquid
44900112	Bestetres ext. 1 mes líquid
44909000	Deutors servei recapt.
55500302	OT no ord.pendent.aplicació
55500405	GPPA Nòmina general
55500406	SS Quota patronal

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

A més l'ATIB, disposa de comptes bancaries no operatius que corresponen a situacions transitòries de tresoreria. Aquests són comptes amb els que operen les EEFF d'acord amb la Norma 60.7, de la sèrie de normes i procediments bancaris de l'AEB.

Aquests saldos no s'integren en el saldo de tresoreria operatiu de l'ATIB fins al venciment de la quinzena corresponent, en no ser el dia 31 de desembre venciment de quinzena no es considera efectiu disponible. Per tant, al tractar-se de comptes no disponibles per l'ATIB, s'ha considerat la seva comptabilització a l'epígraf "Altres comptes a cobrar" i l'import pendent de liquidar a les entitats locals "Altres comptes a pagar" segons el següent detall:

55499999 Ingressos en comptes transitòries
44909000 Deutors per ingressos de entitats locals

3.6.2 Deutors i Creditors per compte d'altres ens públics

3.6.2.1 Deutors adm.recursos per compte d'altres ens públics

Els ingressos de la gestió recaptatòria per compte d'altres ens públics s'han comptabilitzat contra el compte no financer: 55900777, per la qual cosa el saldo d'aquests comptes reflectirà la posició deutora davant de les entitats amb les que tenim encarregada la gestió recaptatòria, i figurarà a l'actiu. El detall d'aquests comptes es troba en l'apartat 12 d'aquesta memòria.

3.6.2.2 Creditors no pressupostaris

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

El detall dels comptes que comencen amb 419, llevat del compte 41999999, corresponen als imports pendents de liquidar davant les entitats en les quals es té encarregada la gestió recaptadora.

41900000 SRT Ret. impostos sobre béns immobles
41900001 SRT Ret. premi cobrament tributs locals
41900002 SRT GESTIÓ CADASTRAL
41900006 SRT COST servei ens públics autonòmics

Per problemes d'operativa pressupostària-comptable s'han compensat aquest saldos utilitzant els comptes financers (Nota 12), a l'objecte de poder registrar en el compte de despeses i ingressos les liquidacions i honoraris de recaptació.

55900000 SRT Ret. impostos sobre béns immobles
55900001 SRT Ret. premi cobrament tributs locals
55900002 SRT GESTIÓ CADASTRAL
55900006 SRT COST servei ens públics autonòmics

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

3.6.3 Creditors per administració de recursos d'altres ens públics

Els ingressos de la gestió recaptadora per compte d'altres ens públics s'han comptabilitzat en les comptes del subgrup 45, per la qual cosa el saldo reflecteix la posició deutora o creditora davant de les entitats amb les que es té encarregada la gestió recaptadora.

41999999	Acreedor.extrap.trans.
45600100	Servei de recaptació tributs locals
45600101	Servei de recaptació tributs locals ciutat-PM
45600102	Servei de recaptació tributs mancomunitat
45600103	Op. transitòries SRT locals
45600106	SRT SIRECA EPA (empreses públiques)
45600107	Op. transitòries SRT locals

3.6.4 Altres comptes a pagar.

Recull el saldo dels comptes els primers dígit dels quals són 419,554 i 557.

41900200	Ret. Judicials
41900404	Ret. transferències
41900500	Ing.Duplic.o Exces.
41900600	Ret.negatives N.Gnal
41900815	Ret.exer.dret vaga
55400301	Ingres.exces.o infer
55400117	IPA Comptes Bancar.
55499999	Ingressos a comptes restringits
55700101	IPA formalització
55700104	IPA formalització despeses

Dins aquest epígraf s'inclouen els comptes del grup 413 (nota 7.d)

41300000	Creditors tancament
41300001	Org. Públics tancament

3.7 Aspectes mediambientals

No existeixen elements del patrimoni de l' ATIB que tinguin com a finalitat ser utilitzats de forma perdurable en la seva activitat, la finalitat principal dels quals sigui la minimització de l' impacte ambiental i la protecció i millora del medi ambient.

No existeixen imports meritats d'activitats mediambientals realitzades o que s'hagin de realitzar per a la gestió dels efectes mediambientals de les operacions, ni despeses extraordinàries que responguin a fets esdevenuts fora de l'activitat ordinària.

No hi ha raó per a la provisió de naturalesa mediambiental per despeses que en la data de tancament de l'exercici siguin probables o certes però indeterminades quan al seu import exacte o quan a la data en la que es poden produir.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA 4. IMMOBILITZAT MATERIAL

Els moviments registrats a l'exercici 2021 y 2020 a les diferents partides de l'immobilitzat material i les seves corresponents amortitzacions són els següents:

	01.12.2021	Altres (Dotacions)	Deteriorament	31.12.2021
Terrenys	200.718,67	-	-	200.718,67
Construccions				
Cost	3.298.322,05	-	-	3.298.322,05
Amortització acumulada	-406.312,42	-33.562,00	-	-439.874,42
Deteriorament	-445.674,63	-	-	-445.674,63
	2.446.335,00	-	-	2.412.773,00
Instal·lacions tècniques i maquinaria				
Cost	742.024,65	56.525,53	-	798.550,18
Amortització acumulada	-430.523,56	-57.577,53	-	-488.101,09
	311.501,09	-1.052,00	-	310.449,09
Béns patrimoni històric cultural	2.764,65	-	-	2.764,65
TOTAL				
Cost	4.243.830,02	56.525,53	-	4.300.355,55
Amortització acumulada	-836.835,98	-91.139,53	-	-927.975,51
Deteriorament	-445.674,63	-	-	-445.674,63
	2.961.319,41	-34.614,00	-	2.926.705,41

(En Euros)

	01.12.2020	Altres (Dotacions)	Deteriorament	31.12.2020
Terrenys	200.718,67	-	-	200.718,67
Construccions				
Cost	3.298.322,05	-	-	3.298.322,05
Amortització acumulada	-372.750,42	-33.562,00	-	-406.312,42
Deteriorament	-445.674,63	-	-	-445.674,63
	2.479.897,00	-33.562,00	-	2.446.335,00
Instal·lacions tècniques i maquinaria				
Cost	591.167,09	150.857,56	-	742.024,65
Amortització acumulada	-379.461,00	-51.062,56	-	-430.523,56
	211.706,09	99.795,00	-	311.501,09
Béns patrimoni històric cultural	2.764,65	-	-	2.764,65
TOTAL				
Cost	4.092.972,46	150.857,56	-	4.243.830,02
Amortització acumulada	-752.211,42	-84.624,56	-	-836.835,98
Deteriorament	-445.674,63	-	-	-445.674,63
	2.895.086,41	66.233,00	-	2.961.319,41

(En Euros)

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Adscripcions construccions

- A l'exercici 2009, es va registrar l'adscripció de l'edifici del carrer de Can Troncoso, 1, de Palma, a favor de l'Agència Tributària de les Illes Balears i amb efectes de l'1 de gener de 2009 per Resolució de la directora general de Patrimoni de 30 de desembre de 2008 (BOIB núm. 8, de 15 de gener de 2009) amb abonament al epígraf "Patrimoni aportat".

El detall dels imports registrats és el següent :

	Import
Terrenys i béns naturals	200.718,67
Construccions	1.988.746,45
TOTAL	2.189.465,12
(En Euros)	

- A l'exercici 2011, es va registrar l'adscripció de l'edifici del carrer Aragó , 29 baixos de Palma per Resolució de la directora general de Patrimoni de 27 de gener de 2011 de Palma a l'Agència Tributària de les Illes Balears (BOIB núm.21 de di a 10 de febrer de 2011) amb abonament al epígraf "Patrimoni aportat".

El detall dels imports registrats és el següent :

	Import
Construccions	1.231.648,77
Instal·lac. Tècniques	6.571,85
Maquinària	1.480,40
Mobiliari	23.218,53
Equips per procés d'informació	46.656,05
TOTAL	1.309.575,60
(En Euros)	

L'entitat té un deteriorament registrat per import de 445.674,63 euros, de l'edifici del C/Aragó, d'acord amb el resultat de la Taxació realitzada con data 21 de març de 2019 per TASACIONES INMOBILIARIAS, S.A.U.(inscrita en el Registre Especial de Societats de Taxació del Banco de España con el nº 4313 el dia 7 de Maig de 1.985) que es va realitzar d'acord amb l'ordre ECO 805/2003 de 27 de març. Dins l'exercici actual, la valoració de l'any anterior no ha sigut objecte de revisió, atès que no hi ha evidència de variacions significatives en el mercat.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA 5. ALTRES EPÍGRAFS DEL BALANÇ

Deutes amb administracions públiques

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

Concepte	31/12/2021	31/12/2020
Ret. IRPF professionals	128.975,07	192.036,91
Ret.proced.lloguers	0,54	0,54
RET. IRPF Nòmina	139.248,89	134.009,10
Ret. cuota obrera	20.308,98	20.155,86
Ret.Mut.i altres D.P.	0,09	0,09
TOTAL	288.533,57	346.202,50

(En Euros)

Recull el saldo dels comptes els primers dígit dels quals són 47. A més, el compte 41300001 "Deutes amb la seguretat social" té registrat l' import 92.365,49 euros (2020- 91.926,24 euros) corresponent a liquidacions pendent de pagament atès que no s'ha pogut reconèixer en el compte del grup 47 per que no es consideren despeses pressupostàries.

NOTA 6. ACTIUS FINANCIERS

6.1 Altres inversions financeres

Es recullen el saldos que en data 31 de desembre del 2021 l'ATIB tenia pendants de cobrament como a conseqüència de "Dipòsits constituïts a curt termini". El saldo ascendeix a 22.423,73 euros (2020- 21.309,82 euros).

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA 7. PASIUS FINANCIERS

El detall dels Passius Financers a curt termini és el següent:

a) Deutes amb entitats de crèdit

L' ATIB disposa d'un compte corrent de crèdit amb un límit màxim de 200 milions d'euros amb l'entitat Caixabank, S.A per realitzar operacions de finançament autoritzada per la Consellera d'Hisenda i Relacions Exteriors, per tal de fer front als pagaments de les bestretes derivades dels convenis de recaptació amb les diferents entitats locals.

Al tancament de l'exercici no hi ha saldo disposat coincidint amb la data de venciment.

No s'ha computat a efectes de límit quantitatiu respecte a les operacions de tresoreria que preveu l'art 29.1 de la llei de finances.

En el 2021 i d'acord amb l'apartat 2.2 de l'estipulació cinquena del contracte signat amb Caixabank, S.A el tipus d'interès que es van aplicar van ser de EURIBOR 1mes + un marge del 0,445% (2020: EURIBOR 1mes + un marge del 0,455%).

La despesa meritada per aquest concepte al 2021 va ser de 0,00 euros (2020-21.714,71 euros). Al tancament de l'exercici va quedar pendent de liquidar un import 0,00 euros (2020 - 0,00 euros).

OPERACIO	INTERESSOS PAGATS	
	de 1'01/01/2021 a 31/12/2021	de 1'01/01/2020 a 31/12/2020
COMPTE DE CREDIT 200.000.000, 00 €- CAIXABANK	0,00	21.714,71
TOTAL INTERESSOS A CURT TERMINI	0,00	21.714,71

b) Altres deutes

Hi ha un saldo que correspon a Fiances Metàl·lic y Dipòsits, per un import de 21.081,35 euros (2020-21.809,35 euros).

c) Creditors per operacions de gestió

En aquest epígraf s'han comptabilitzat 13.856,52 euros (2020-37.935,76 euros) en concepte de "Creditors pressupostaris"

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

d) Altres comptes a pagar

En aquest epígraf s'han comptabilitzat 602.272,96 euros (2020-396.827,02 euros) en els comptes 41300000 "Creditors operacions pendents aplicar a pressupost" i 41300001 "Org.Pub. al tancament" d'acord amb el que disposa la instrucció 7/2013, de 20 de desembre i corresponen a diferents despeses pressupostàries meritedes.

	31/12/2021	31/12/2020
Reparacions	56.827,54	3.940,17
Serveis prof.recaptació	131.325,53	81.256,62
Suministres	24.956,49	7.895,39
Altres serveis	27.453,46	2.085,37
	240.563,02	95.177,55
Sous i salaris (*)	269.344,45	209.722,83
Seguretat social i endarreriments (Nota 6)	92.365,49	91.926,64
TOTAL	602.272,96	396.827,02

(En Euros)

(*) S'ha periodificat la meritació de la paga extra del personal no liquidada per import de 47.084,41, € (2020 - 46.576,83 €), registrat com "Altres comptes a pagar"

Informació del període mig de pagament a proveïdors

En compliment amb la Llei i Resolució indicades, el període mig de pagament a proveïdors a l'exercici 2020, calculat d'acord amb el que preveu el Reial Decret 635/2014, de 25 de juliol, pel qual es desenvolupa la metodologia de càlcul del període mitjà de pagament a proveïdors de les administracions públiques i les condicions i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament, que preveu la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, considerant que l'obligació de pagament per aquesta empresa és de 30 dies a partir de la data del deute, ha estat pel mes de desembre el següent:

2021		
RATI D'OPERACIONS PAGADES	RATI D'OPERACIONS PENDENTS DE PAGAMENT	PERIODE MIG DE PAGAMENT MENSUAL
11,33	3,90	10,71

2020		
RATI D'OPERACIONS PAGADES	RATI D'OPERACIONS PENDENTS DE PAGAMENT	PERIODE MIG DE PAGAMENT MENSUAL
8,00	7,97	8,00

**Quan la dada es reflecteix entre parèntesi es refereix a un import negatiu, representatiu bé d'una major celeritat, en terme mitjà, en el pagament per part de l'Entitat en relació al període màxim previst legalment amb caràcter general per donar conformitat a la factura, o bé al fet que les operacions pendents de pagament de l'entitat es troben, en mitjana, en un moment anterior a aquest període màxim.

NOTA 8. COBERTURES COMPTABLES

No aplica

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA 9. TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS

El 15 de gener de 2021 es va aprovar per la Consellera d'Hisenda i Relacions Exteriors la concessió d'una transferència nominativa a favor de l'Agència Tributària de les Illes Balears per cobrir despesa corrent i despesa de capital. Per un import total de 10.629.000,00 euros desglossat en les partides pressupostàries següents:

-10.624.000,00.-euros amb càrrec a la partida pressupostària 14101 141A01 44150 00 del pressupost de despeses de 2021 registrats en l'epígraf "Transferències rebudes per finançar despeses de l'exercici".

-5.000,00.-euros amb càrrec a la partida pressupostària 14101 141A01 44150 00 del pressupost de despeses de 2021 registrats en l'epígraf "Transferències rebudes per finançar despeses de l'exercici".

El 15 de gener de 2021 es va aprovar per la Consellera d'Hisenda i Relacions Exteriors la concessió d'una transferència nominativa a favor de l'Agència Tributària de les Illes Balears per cobrir despesa corrent i despesa de capital. Per un import total de 10.629.000,00 euros desglossat en les partides pressupostàries següents:

-10.624.000,00.-euros amb càrrec a la partida pressupostària 14101 141A01 44150 00 del pressupost de despeses de 2021 registrats en l'epígraf "Transferències rebudes per finançar despeses de l'exercici".

-5.000,00.-euros amb càrrec a la partida pressupostària 14101 141A01 44150 00 del pressupost de despeses de 2021 registrats en l'epígraf "Transferències rebudes per finançar despeses de l'exercici".

Al llarg de l'exercici pressupostari 2021, es varen donar dues circumstàncies a destacar:

Per una banda i en relació a l'execució del pressupost a les despeses, cal senyalar que el Consell de Govern en la sessió de 4 de juny de 2021 (BOIB núm. 73 de 4 de juny de 2021) va adoptar l'acord d'encarregar al servei territorial de l'Agència Tributària de les Illes Balears l'execució de determinats serveis relacionats amb la gestió, tramitació i control dels ajuts directes a autònoms i empreses de la Línia Covid-19 prevists al Títol I del Reial decret llei 5/2021, de 12 de març i a més va fixar la compensació econòmica a percebre pel titular de la Recaptació de Zona de Mallorca per raó del compliment del servei objecte d'aquest encàrrec per import de 1.540.000 euros.

La compensació a pagar es fixa en 770.000 euros a l'exercici 2021 i la mateixa quantitat a l'exercici 2022.

D'acord amb els termes de l'Acord de Consell de Govern de 4 de juny de 2021, la Consellera d'Hisenda i Relacions Exteriors de 17 de juny de 2021 va aprovar la concessió d'una transferència corrent a favor de l'Agència Tributària de les Illes Balears, per un import de 770.000 euros, per cobrir despesa que suposa l'anualitat de 2021 de l'encàrrec al servei territorial de l'ATIB de la recaptació de zona de Mallorca.

Ates que, l'import 770.000 euros objecte d'aquesta autorització no s'havia consignat al pressupost inicialment aprovat per l'ATIB per al 2021, el 20 de setembre de 2021 es va tramitar el corresponent expedient de generació de crèdit per recaptació de majors

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

ingressos, per la qual cosa el crèdit definitiu de l'ATIB per al 2021, ascendeix a 11.399.000 euros.

Posteriorment, es varen tramitar i autoritzar dos expedients vinculats a l'anterior:

- Expedient de despesa pluriennal, per import de 1.540.000 euros.

EX.	PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	IMPORT
2021	50001 142B01 22708 00	770.000,00 €
2022	50001 142B01 22708 00	770.000,00 €
TOTAL:		1.540.000,00 €

- Acord de Consell de Govern de 22 de novembre de 2021 autoritzant l'excepció de l'aplicació de les limitacions establertes en l'article 65.1 de la Llei 14/2014. (Veure nota 15)

Per una altra banda i en matèria d'execució del pressupost d'ingressos, cal indicar que l'ATIB a data 31.12.2020, presenta un romanent de tresoreria acumulat de 9.197.531,81 euros com a conseqüència d'un desequilibri en el finançament.

Aquest fet va fer necessari regularitzar aquesta situació i adaptar-la a les necessitats de tresoreria i finançament de l'organisme, per això el 26 de novembre de 2021 la Consellera d'Hisenda i Relacions Exteriors resol anul·lar obligacions reconegudes a favor de l'ATIB per un total de 9.197.531,81 euros. En aplicació d'aquesta resolució, es varen anular obligacions reconegudes de l'exercici 2021 per un import de 5.197.531,81 euros i obligacions reconegudes de l'exercici 2019 per import de 4.000.000 euros que s'han registrat a l'epígraf "Altres partides no ordinàries" del Compte de Resultat Econòmic i Patrimonial del exercici 2021.

detall anul·lacions obligacions reconegudes 2021

Pressupost. 2019	
A Crèdit Definitiu	12.894.521,23
B Contret íntegre	- 8.894.521,23
difer. A-B	4.000.000,00

Pressupost. 2021	
A Crèdit Definitiu	11.399.000,00
B Contret íntegre	- 6.191.301,86
difer. A-B	5.207.698,14

TOTAL ANUL·LACIONS S/RESOL. 26.11.21	9.207.698,14
ALTRES ANUL·LACIONS EXERCICI S/RESOL. 17.03.21	-10.166,33
TOTAL SUMA ANUL·LACIONS - AD/ 14000002122	9.197.531,81

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

Ateses les regularitzacions pressupostàries assenyalades i d'acord amb el quadre anterior, l'import registrat a l'exercici 2021 a l'epígraf "Transferències i subvencions rebudes" és de 6.191.301,86 euros.

Com a resultat d'aquesta regularització al capítol d'ingressos que ha suposat la anul·lació de obligacions reconegudes per import total de 9.197.531,81 euros, s'han consignat pèrdues al Compte de Resultats econòmic i patrimonial per un import total de 8.140.915,25 euros.

Finalment cal senyalar que al tancament de l'exercici 2021, el saldo pendent de cobrament, registrat a l'epígraf "Deutors per operacions de gestió, s'eleva a 3.435.037,24 euros (3.384.620,50 euros corresponen al 2021 i 50.416,74 euros al 2020) i el saldo pendent de pagament és de 13.856,52 euros.

NOTA 10. PROVISIÓ I CONTIGÈNCIES

De conformitat amb el que disposa l'article 13 de la Llei 3/2008, de 14 d'abril, de creació i regulació de l'Agència Tributària de les Illes Balears, la representació i la defensa en judici de l'ATIB correspon als advocats de la comunitat autònoma, sota la coordinació de la Direcció de l'Advocacia de la Comunitat Autònoma.

En matèries alienes als procediments d'aplicació i revisió tributaria, el resultat del qual afectarà ex article 3 de la Llei 3/2008 a la Hisenda i a la Tresoreria de la CAIB, s'informa el següent:

1. Respecte a litigis a favor de l'ATIB durant l'any 2021, no consta cap.
2. Quant a litigis contra l'ATIB durant l'any 2021, cal indicar que s'han presentat cinc peticions d'extensió d'efectes en via contenciosa administrativa, per part de personal d'interins que desitgen cobrar la carrera professional. En quant a la prosperabilitat de l'acció empresa, cal dir que culminarà amb èxit en favor dels demandants.
3. El servei jurídic de l'ATIB ha emes un informe sobre la quantificació aproximada que suposaria l'acció empresa durant l'any 2021 per part dels funcionaris interins que desitgen cobrar la carrera professional mitjançant l'extensió d'efectes en via contenciosa administrativa així com sobre la quantificació si fos extensiu a tots els funcionaris de forma automàtica sense necessitat de sol·licitar l'extensió, mitjançant la qual les conseqüències econòmiques estimades serien aproximadament de 222.260,04 euros.

Per tot això, i en aplicació de la NIC 370, s'ha estimat convenient registrar una provisió de fons per contingències per la quantitat senyalada de 222.260,04 euros. (2020:163.146,00 eur). En el exercici 2021 s'ha dotat un import de 59.014,04 euros dins l'epígraf "Altres partides no ordinàries" del Compte de Resultats.

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

Finalment, s'indica que no hi ha cap altre litigi nou derivat de l'activitat administrativa aliena a les funcions d'aplicació, sanció i revisió tributaria que afecti l'Agència Tributària de les Illes Balears.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA 11. TRESORERIA

El saldo de 79.396.185,46 euros que apareix en el Balanç de Situació correspon al que es disposa a 31 de desembre de 2021 (2020: 65.581.513,08 de 59.014,04 euros) en els comptes operatius emprats per l' ATIB.

Tots els comptes amb els que opera l'ATIB tenen firma mancomunada.

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

cuanta de arqueo	01/01/2021	31/12/2021
CAIXABANKAT017	57.692.356,24	78.922.521,45
CAIXABANKAT032	297.933,46	463.195,39
CAIXABANKAT124	7.572.529,72	0,00
TOTAL CAIXABANK,SA	65.562.819,42	79.385.716,84
MARCHAT036	0	0
TOTAL BANCA MARCH,SA	0,00	0,00
BANKIA AT014	3.817,51	1719,45
BANKIA AT191	0	0
TOTAL BANKIA,SA	3.817,51	1719,45
BBVA AT026	3.740,64	2.506,62
TOTAL BBVA,SA	3.740,64	2.506,62
SANTANDER AT023	8.002,62	1.179,64
TOTAL SANTANDER,SA	8.002,62	1.179,64
BANCO DE ESPAÑA AT029	3.132,89	5.063,91
TOTAL B.DE ESPAÑA	3.132,89	5.063,91
TOTAL CTAS. CTES.	65.581.513,08	79.396.185,46
TOTAL METALICO	65.581.513,08	79.396.185,46
VAL01AT291	47.549.355,95	118.801.523,28
TOTAL VALORES	47.549.355,95	118.801.523,28
TOTAL GENERAL	113.130.869,03	198.197.708,74

(En Euros)

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

L' Arqueig Anual de Tresoreria és el següent:

Existencias	31/12/2021	31/12/2020
Saldo inicial metálico	65.581.513,08	71.169.391,57
Cobros	1.430.958.819,56	1.293.248.462,73
Cobros presupuestarios ejerc. corriente	2.815.740,20	2.422.218,04
Cobros presupuestarios ejercicio cerrado	8.845.354,55	3.885.750,11
Cobros no presupuestarios	1.419.297.724,81	1.286.940.494,58
Pagos	1.417.144.147,18	1.298.836.341,22
Pagos presupuestarios ejercic corriente	10.386.753,39	9.343.589,07
Pagos presupuestarios ejercicio cerrado	37.935,76	98.696,39
Devoluciones de ingresos	0	0
Pagos no presupuestarios	1.406.719.458,03	1.289.394.055,76
Saldo movimientos internos de tesorería	0	0
Saldo final metálico	79.396.185,46	65.581.513,08
Saldo inicial valores	47.549.355,95	41.743.550,45
Cobros	81.040.831,85	8.019.017,27
Pagos	9.788.664,52	2.213.211,77
Saldo final valores	118.801.523,28	47.549.355,95
Total general	198.197.708,74	113.130.869,03

(En Euros)

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA 12. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES

L'ATIB té convenis formalitzats amb ajuntaments pels serveis de gestió i recaptació tant en període voluntari com en període executiu, de manera que aquests veuen millorada la qualitat de la seva gestió amb una major eficiència i qualitat, en aprofitar les infraestructures i possibilitats tècniques de l'ATIB.

Amb caràcter general l'ATIB té encomanada la recaptació i la col·laboració en la gestió dels següents impostos:

- Impost sobre béns immobles
- Impost sobre Activitats Econòmiques
- Impost sobre vehicles de tracció mecànica
- Taxes d'aigua, fums i clavegueram
- Taxa sobre el tractament de residus sòlids urbans
- Impost sobre l'increment de terrenys de naturalesa urbana
- Recaptació en període executiu d'altres tributs i altres ingressos públic
- Col·laboració en determinades actuacions de gestió cadastral
- Col·laboració en actuacions de gestió d'expedients sancionadors

L'ATIB també té convenis formalitzats amb determinats ens públics autonòmics de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears per a la gestió recaptadora en període voluntari i executiu (Ports de les Illes Balears , Servei de salut de les Illes Balears (Ib-Salut), Fons de garantia agrària i pesquera de les Illes Balears (FOGAIBA), Universitat de les Illes Balears (UIB) i l'Oficina de Prevenció i Lluita contra la corrupció de les Illes Balears (OAIB)) i amb les entitats locals següents: l'Agència de Defensa del Territori del Consell Insular de Mallorca , Consell Insular de Formentera , Mancomunitat del Pla de Mallorca i Mancomunitat Migjorn de Mallorca.

El Decret 75/2004 indica que el pagament i cobrament d'honoraris a la gestió de recursos de les entitats locals i altres administracions públiques s'han de registrar en comptes no pressupostaris.

La gestió dels tributs locals la duu a terme el Servei Territorial de l'ATIB mitjançant la recaptació de zona.

Amb data 2 de juny de 2018, es publica l'Acord Consell de Govern d'1 de juny de 2018 pel qual s'encarrega al servei territorial de l' Agència Tributària de les Illes Balears de la recaptació de zona de Mallorca que executi determinats serveis i se'n fixen les compensacions corresponents, i s'atorga l'autorització per exercir la competència en matèria d'autorització i de disposició de la despesa derivada de l'expedient l'any 2021 (2018-181.500 eur, 2019-550.000 eur, 2020-550.000 eur, 2021-368.500 eur). Dins l'exercici 2021 s'ha liquidat un import de 368.499,99 euros d'exercicis anteriors, registrant-se en l'epígraf del Passiu del Balanç "Resultats d'exercicis anteriors".

D'acord amb l' Acord del Consell de Govern de 9 de desembre de 2020, (BOIB núm. 206 de 10 de desembre de 2020) s'encarrega al servei territorial de l' Agència Tributària de les Illes Balears de la recaptació de zona de Mallorca la execució de determinats serveis i se'n fixen les compensacions corresponents, per una quantia màxima d' 1.725.000 euros.

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

A 31 de desembre s'ha registrat en el compte 41300000 " Creditors operacions pendents d'aplicar a pressupost" un import de 374.600,09 euros corresponent als honoraris meritats en 2021 (veure nota 7.d)

Les despeses pressupostàries afectes al Recaptador de Zona a l'exercici 2021 han estat de 772.177,68 euros (550.000 euros per honoraris derivats de l'encomana aprovada per Acord del Consell de Govern d'1 de juny de 2018 i 222.177,68 euros per altres serveis).

Les despeses pressupostàries afectes al Recaptador de Zona a l'exercici 2021 han estat de 1.650.628,61 euros d'acord amb el següent detall:

- 568.899,98 euros en concepte d' honoraris derivats de l'encomana aprovada per Acord del Consell de Govern d'1 de juny de 2018.
- 311.728,68 euros en concepte d' altres serveis.
- 770.000 euros en concepte de les compensacions fixades per l'Acord de Consell de Govern de 4 de juny de 2021 (veure nota 9).

El detall dels ingressos i despeses per a la gestió en la recaptació dels ens locals, no considerades a efectes pressupostaris, i les liquidacions meritades pendents de liquidar tant per als ens locals i com per al recaptador, són els següents:

Concepte	2021			
	Honoraris meritats recaptació	Honoraris pendents	Ingressos Gestió tributs	Liquidacions ens local pendents
Gestió liquidació executiva de l'IBI	3.069.220,59	2.898.088,58	3.069.220,59	2.803.366,60
Gestió recaptatòria multes	11.028.231,34	465.729,47	10.866.466,79	9.937.880,32
Gestió Liquidació voluntària i executiva	815.159,39	92.506,39	815.159,39	0,00
Gestió tributaria l'I.B.I, l'IVTU i taxes de foms	397.960,01	296.767,65	578.662,92	0,00
	15.310.571,33	3.753.092,09	15.329.509,69	12.741.246,92
Gestió executiva (art 64.3 Decreto 75/2004) (*)	7.963.797,37	-	7.963.797,37	-
Gestió Executiva de ens publics	1.033.157,27	-	1.033.157,27	-
Reintegros			9.058,84	
TOTAL	24.307.525,97	3.753.092,09	24.335.523,17	12.741.246,92

(En Euros)

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

Concepte	2021
Gestió liquidació executiva de l'IBI	1.761.074,72
Gestió recaptatòria multes	10.671.186,40
Gestió Liquidació voluntària i executiva	927.686,87
Gestió tributaria l'I.B.I, l'IVTU i taxes de foms	523,10
Gestió Executiva de ens publics	7.963.797,37
Gestió executiva (art 64.3 Decret 75/2004) (*)	1.033.157,27
	22.357.425,73
Ecomana de gestió	574.999,98
Altres serveis	1.075.628,63
TOTAL	24.008.054,34

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

12.1.- Operacions no pressupostàries

Cuenta	Descripción	Saldo inicial	Debe	Haber	Saldo final
41900000	SRT Ret. impostos sobre bens inmoebles	-94.721,98	2.277.476,57	2.325.587,05	-142.832,46
41900001	SRT Ret. premi cobrament tributs locals	6.600.753,06	6.193.973,14	9.998.202,56	2.796.523,64
41900002	SRT GESTIÓ CADASTRAL	-92.506,39	0	260.800,68	-353.307,07
41900006	SRT Cost Servei Ens Públics Autònoms	-296.767,65	200.201,69	20.445,86	-117.011,82
41900102	Retenció Sindical USO	0	67,5	67,5	0
41900103	Retenció Sindical CSIF	0	47,5	47,5	0
41900104	Retenció Sindical UGT	0	246,5	246,5	0
41900200	Retencions Judicials	-373,68	2.038,76	2.032,78	-367,7
41900404	Retrocessions transferències	-2.281,19	212,37	0	-2.068,82
41900500	Ingressos Duplicats o Excessius	-10.918,93	0	0	-10.918,93
41900600	Retencions negatives Nòmina General	2.929,66	978,09	977,72	2.930,03
41900815	Ret.exer.dret vaga	-1.963,07	0	0	-1.963,07
44900102	Bestretes extraordinàries 6 mensualitats líquides	-1.465,95	0	0	-1.465,95
44900500	DEVOL. LÍQUID NEGATIU NÒMINA	-9.950,64	0,37	0,37	-9.950,64
45600100	Serv. Recaudació Tributs Locals	-59.258.213,47	170.533.777,45	17.736.233,72	93.539.330,26
45600101	Serv. Recaud.Tributs Locals Ciutat-PM	-20.419.427,88	116.174.695,76	7.273.061,47	88.482.206,41
45600102	Servei Recaud. Tributs Mancomunitat	-641.196,29	2.819.593,62	327.720,22	1.850.677,11
45600103	Op.transitòries SRT Locals	4.619,00	7.935.670,00	0	7.940.289,00
45600105	DEUTORS RECAPTACIO EXPEDIENTS EN MATERIA TRANSIT	0	27,28	0	27,28
45600106	SRT SIRECA EPA (Empreses públiques)	-4.675.791,65	174.952,33	1.952.643,08	-6.453.482,40
45600107	Operacions transitòries SRT Locals	0	0	7.569.283,83	-7.569.283,83
47510100	Ret. Impost sobre las persones físiques	-128.975,07	830.172,92	788.252,94	-85.055,09
47510104	Retencions procedents de lloguers	-0,54	0	0	-0,54
47510105	RET. IRPF NÒMINA	-139.248,89	575.240,70	436.018,81	-27
47600100	R. cuota obrera	-20.308,98	101.288,98	101.888,67	-20.928,67
47610100	MUFACE	-0,09	2.120,25	2.120,25	-0,09
47690100	Ret. Mutualitats i altres Drets Passius.	0	4.842,45	4.842,45	0
55400105	IPA INGRESSOS DIRECTES	0	6.049.814,01	6.049.814,01	0
55400110	IPA ZONA RECAPTACIÓ POBLES	0	14.606.737,74	28.955.217,67	-14.348.479,93
55400113	IPA Recaptació A.J. Palma	0	7.273.061,47	47.011.872,98	-39.738.811,51
55400117	IPA Comptes Bancaries	-784,63	1.880,65	2.256,34	-1.160,32
55400301	Ingres. excessius o inferiors.	-2.274.702,82	3.247.404,36	0	972.701,54
55500302	O.T. no ordenats pendents aplicació.	-0,63	12,1	12,1	-0,63
55500308	G.P.A. Zonas de Recaudación	0	4.039.899,48	4.039.899,48	0
55500405	GPPA Nòmina General	-9.160,57	2.154.860,85	2.154.860,85	-9.160,57
55500406	SS Cuota Patronal	-1.644,13	0	0	-1.644,13
55700101	IPA Formalitzacions	-345.669,68	0	0	-345.669,68
55700104	IPA Formalitzacions DeDESPESES de personal	631,54	0	0	631,54
56000100	Fiançes Metàlic	-15.744,35	0	0	-15.744,35
56000199	F.Metàlico Provenients de Retenc.pago transitorias	-5.340,00	0	0	-5.340,00
56600100	Dipòsits Constituits a curt termini	22.423,73	3.192,46	710,78	24.905,41
TOTALES		-81.815.802,16	345.204.467,36	137.013.118,17	128.375.647,02

A la taula anterior no s'inclouen els comptes financers afectes al registre comptable dels moviments de recaptació, com a conseqüència del criteri adoptat per l'entitat a fi de poder

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

registrar les despeses i ingressos de les liquidacions i honoraris de recaptació d'acord amb el nota 3.6.3. El detall de les comptes afectes es el següent:

Cuenta	Descripció	01/01/2021	Debe	Haber	31/12/2021
41900000 SRT Ret. IBI		0	1.761.074,72	1.855.796,70	-94.721,98
41900001 SRT Ret p. cobr.		6.301.505,84	10.671.445,74	10.372.198,52	6.600.753,06
41900002 SRT GESTIÓ CADASTRAL		0	927.723,26	1.020.229,65	-92.506,39
41900006 SRT Cost Servei EPA		353,45	100.838,91	397.960,01	-296.767,65
55900000 SRT RET IBI		-1.755.208,81	1.755.208,81	2.803.366,60	-2.803.366,60
55900001 SRT RET COBR		-7.141.203,60	7.141.203,60	7.066.482,53	-7.066.482,53
55900002 Recaudacion IBI ejecutiva		-424.399,24	424.399,24	0,00	0,00
55900003 SRT Cost Servei EPA		-575.686,98	575.686,98	0,00	0,00
Creditors no presupuestaris		-3.594.639,34	23.357.581,26	23.516.034,01	-3.753.092,09
55900777 Deudors adm recursos x compte d'altres ens publ		12.403.288,38	14.777.746,53	14.439.787,99	12.741.246,92
Deudors adm recursos x compte d'altres ens publ		12.403.288,38	14.777.746,53	14.439.787,99	12.741.246,92

El detall dels saldos que componen l'epígraf "Creditors per administració de recursos per compte d' altres ens públics" corresponen a imports pendents de liquidar per diversos conceptes als diferents ens locals de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears:

- Liquidacions d'executiva 2021.
- Creditors i deutors liquidacions voluntària rebuts 2021, liquidacions d'expedients de trànsit - Ajuntaments Pobles.
- Liquidacions de recàrrec provincial de l'IAE a l'CIM i CIE.
- Recaptat liquidacions d'ingrés directe per altes IBI, IAE, taxes, IVTM i plusvàlues i rebuts rehabilitats.
- Recaptat liquidacions d'executiva 2021, voluntària rebuts 2021 a l'Ajuntament Palma i de recàrrec provincial de l'IAE a l'CIM Mallorca.
- Liquidacions i rebuts rehabilitats.
- Liquidacions d'executiva 2021, saldos creditors i deutors liquidacions voluntària rebuts 2021a Mancomunitat Pla de Mallorca.
- Recaptat liquidacions d'ingrés directe per altes taxa Fems Mancomunitat Pla Mallorca.
- Recaptat i ingressat en 2021i liquidat el 2022.
- Recaptat 2021ingressat i no liquidat.
- Manaments de pagament de CAIB no pagats a ATIB.

L'ATIB assumeix l'obligació de finançar anticipadament als ajuntaments mitjançant la realització de bestretes a compte mensuals i sense interrupció, equivalents cadascuna al 8% de la recaptació íntegra en període voluntari de tributs locals de cobrament periòdic per rebut obtinguda en l'exercici anterior. Les liquidacions de la gestió recaptadora en voluntària dels deutes de venciment periòdic i notificació col·lectiva són anuals, i s'han d'efectuar el mes de març de l'any següent, amb la deducció prèvia dels lliuraments a compte efectuats i les retribucions del servei. En el 2021, s'han efectuat bestretes per un import 402.643.050 euros que l'entitat registra en el compte 41999999 , abonant-se al compte del grup 45 fins a la seva liquidació final, reflectint l' import net a liquidar.

El detall dels saldos per a cadascun dels ens amb els quals l'entitat té subscrit un conveni no es reconeix fins el moment en que es practica la liquidació anual definitiva en voluntària abans esmentada, la qual pot resultar amb saldo creditor o deutor. El líquid creditor s'ingressa en compte bancari que assenyali l'ajuntament per aquesta finalitat. En el cas que el líquid resulti deutor es compensa amb les properes bestretes mensuals que es meritin al seu favor.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Pel que fa la gestió recaptadora executiva de tributs locals, d'acord amb el que s'estableix en els convenis de recaptació amb les entitats locals les liquidacions i trameses dels fons líquids corresponents són trimestrals i s'han d'efectuar en el trimestre natural següent. De la mateixa manera que en la voluntària, des del moment que finalitzen les tasques de revisió i comprovació de les liquidacions trimestrals es quan es reconeix el detall d'aquestes quanties, per la qual cosa aquests imports es registren pel seu import net pendent de liquidar en comptes del grup 45, efectuant-se des del primer trimestre de l' exercici següent.

L'import ascendeix a 84.994.291,63 inclosos en l'epígraf del balanç Creditors per administració de recursos per compte d altres ens públics, segon el següent detall

Cuenta	Descripció	01/01/2021	Debe	Haber	31/12/2021
41999999	Acreedor.exrap.tran.	-2.561.670,44	513.602.250,54	511.044.861,44	-4.281,34
45600100	Serv. Reaudac. T. L.	-45.083.113,97	290.856.096,39	305.031.195,89	-59.258.213,47
45600101	SRTL Ciutat-PM	-18.328.129,68	179.024.383,17	181.115.681,37	-20.419.427,88
45600102	S.R.Tributs Mancomun	-396.669,42	3.924.336,23	4.168.863,10	-641.196,29
45600103	Op.transitories SRTL	188.561,09	9.929.841,35	10.113.783,44	4.619,00
45600106	SRT SIRECA EPA	-6.064.300,92	3.153.528,38	1.765.019,11	-4.675.791,65
45600107	Op. transitòries SRT	-178.227,58	10.113.783,44	9.935.555,86	0
	Creditors per ad.recursos x				
	compte de altres ens	-72.423.550,92	1.010.604.219,50	1.023.174.960,21	-84.994.291,63

D'aquest import, a la data de formulació dels comptes anuals i de redacció d'aquesta memòria, s'han practicat liquidacions de voluntària i d'executiva de l'exercici 2021 per els imports següents:

compte	01/01/22-02/06/22
	liquidat/pagat
45600100 Serv. Recapt. Tributs Locals	44.455.783,03
45600101 Serv. Recapt. Tributs Ciutat-PM	20.302.207,26
45600102 Serv. Recapt. Tributs Mancomunitat	329.199,62
45600106 SRT SIRECA EPA	174.952,33
suma	<u>65.262.142,24</u>

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

12.2. Moviments intern de tresoreria (MITS)

Cuenta	Descripción	Sdo Inicial	Debe	Haber	Sdo final
55600700	CAIXA EST. I PENSIONS DE BARCELONA ATIB - AT	0	491343.546,76	491343.546,76	0
55600709	CAIXA DE BALEARS "SA NOSTRA" ATIB - AT014 MIT	0	289.000,00	289.000,00	0
55600710	CAIXA EST. I PENSIONS DE BARCELONA ATIB - AT	0	492.992.546,76	492.992.546,76	0
55600714	BANC ESPANYOL DE CRÈDIT ATIB - AT023 MIT	0	93.500,00	93.500,00	0
55600716	BANCO DE ESPAÑA ATIB - AT028 MIT	0	5.000,00	5.000,00	0
55600717	BANC BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA S.A. ATIB - A	0	2.500,00	2.500,00	0
55600720	CAIXABANK AT032 MIT	0	1480.000,00	1480.000,00	0
TOTALES		0	986.206.093,52	986.206.093,52	0
(En euros)					

12.3. Operacions de valors (Valors)

31 de desembre 2021

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Pagos	Cobros	Debe	Haber	Saldo final
4200100	FIADORS I AVALISTES	-47.549.355,95	9.788.664,52	-81.040.831,85	9.788.664,52	-81.040.831,85	-118.801.523,28
TOTALES		-47.549.355,95	9.788.664,52	-81.040.831,85	9.788.664,52	-81.040.831,85	-118.801.523,28
(En Euros)							

31 de desembre 2020

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Pagos	Cobros	Debe	Haber	Saldo final
4200100	FIADORS I AVALISTES	-41.743.550,45	2.213.211,77	8.019.017,27	2.213.211,77	8.019.017,27	-47.549.355,95
TOTALES		-41.743.550,45	2.213.211,77	8.019.017,27	2.213.211,77	8.019.017,27	-47.549.355,95

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

12.4 Altres comptes a cobrar i altres compres a pagar

En aquest epígraf es recullen

Cuenta	Descripció	01/01/2021	Debe	Haber
41900200	Ret. Judiciales	-874,02	6.731,62	6.231,28
41900404	Retroc.transferencia	-962,22	3.990,84	5.309,81
41900500	Ing.Duplic.o Exces.	-10.918,93	255,43	255,43
41900600	Ret.negatives N.Gnal	2.927,02	2,64	0,00
41900815	Ret.exer.dret vaga	-1.963,07	0,00	0,00
55400301	Ingres.exces.o Infer	-2.393.668,07	3.793.482,38	3.674.517,13
55400117	IPA Comptes Bancar.	-784,63	8.148,53	8.148,53
55499999	Ing.ctes restringides (*)	-6.918.547,78	6.918.547,78	-9.835.868,94
55700104	IPA Formal DESPESES	631,54	0,00	0,00
41300000	Creditors tacament de 409	-304.900,38	304.900,38	-884.507,56
41300001	Seg social cuota patronal	-91.926,64	91.926,64	-92.365,49
Altres comptes a pagar		-9.720.987,18	10.731.159,22	-6.141.406,76
55500302	O.T.no ord.pdte.apli	-0,63	17,7	17,7
55500405	GPPA Nómina General	-9.160,57	5.698.774,18	5.698.774,18
55500406	SS Cuota Patronal	-1.644,13	0	0
44900500	DEV LIQ NEGAT	-9.869,72	10,95	91,87
44900102	Belstras ext 6 mes liq	-1.465,95	0	0
44909000	Deutors servei recap (*)	6.918.547,78	9.835.868,94	6.918.547,78
Altres comptes a cobrar		6.896.406,78	15.534.671,77	12.617.431,53

- (*) Es recullen els imports recaptats per l'ATIB a l'espera de la liquidació definitiva als ens locals i la disponibilitat de comptes bancaris restringits no operatius segon el criteri detallat dins el punt 3.6.1

El detall del saldos de les comptes bancaris a 31 de desembre de 2021 és el següent:

SALDOS COMPTES A DATA 31-12-21			
BANC	Nº COMPTE	31/12/2020	31/12/2021
SANTANDER	0030-2446-17-0005013274	0,00	0,00 €
SANTANDER	0030-2446-15-0005012274	0,00	0,00 €
SANTANDER	0049-1853-11-2010442369	969.631,03	5.062.407,64 €
SANTANDER	0075-6839-69-0660003033	28,51	0,00 €
SANTANDER	0075-6839-65-0660003142	0,00	0,00 €
SANTANDER	0075-6839-61-0630001125	209,96	0,00 €
CAIXABANK,SA	2100-0011-80-0201605872	0,00	0,00 €
CAIXABANK,SA	2100-0011-82-0201607555	38.072,75	17.150,85 €
CAIXABANK,SA	2100-0011-87-0201607668	127.786,49	260.578,98 €
CAIXABANK,SA	2100-0011-87-0201628241	792.353,85	1.144.203,43 €
CAIXABANK,SA	2100-0011-86-0201702054	9.129,55	5.706,06 €
CAIXABANK,SA	2100-0011-81-0201706915	0,00	NCEL. 30/03/2021
CAIXABANK,SA	2100-0011-81-0201707009	3.403,38	3.343,03 €
CAIXABANK,SA	2100-0011-86-0201720046	1.736.637,08	1.808.967,35 €
CAIXABANK,SA	2100 2931 9113 0094 6917	0,00 €	0,00 €
CAIXABANK,SA	2100 2931 9613 0102 5699	589,50 €	0,00 €
CAIXABANK,SA	2100 2931 9313 0098 6254	0,00 €	0,00 €
CAIXABANK,SA	2100 2931 9013 0097 3905	2.118.836,20 €	0,00 €
CAIXABANK,SA	2100 2931 9113 0089 4333	0,00 €	0,00 €
CAIXABANK,SA	2100 2931 9713 0099 9872	0,00 €	0,00 €
CAIXABANK,SA	2100 2931 9913 0091 9929	0,00 €	0,00 €
BANCA MARCH	0061-0203-52-1421590114	66.938,08	3.047,16 €
BANCA MARCH	0061-0203-54-1421800117	0,03 €	0,03 €
BBVA	ES6001825747480711502773	1.054.931,40 €	1.530.464,40 €

NOTA 13. OPERACIONES AVALADES

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

No aplica

NOTA 14. VALORS REBUTS EN DIPÒSITS

L'ATIB té dipositats avals o dipòsits per:

- Ajornament o fraccionament del pagament dels deutes tributaris i de la resta de dret públic integrants de la Hisenda pública de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears (per deutes d'import inferior a 18.000 euros en concepte de: impost sobre estades turístiques, cànon de sanejament d'aigües, taxes i preus públics autonòmics i la resta de deutes de dret públic de la hisenda pública autonòmica -per exemple, sancions administratives imposades pels òrgans autonòmics-).
- Ajornament o fraccionament del pagament dels deutes de tributs cedits la recaptació dels quals correspon a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears (per deutes d'import inferior a 30.000 euros en els següents conceptes: impost sobre patrimoni, impost sobre transmissions patrimonials i actes jurídics documentats, impost sobre successions i donacions i de la taxa fiscal sobre el sector del joc).
- Ajornament o fraccionament del pagament dels deutes de tributs cedits la recaptació dels quals correspon a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears

Al tancament de l'exercici, l' ATIB ha retornat dipòsits i avals per import 9.788.664,52 euros (2020- 2.213.211,77 euros), pels conceptes anteriorment esmentats.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA 15. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

15.1 Pressupost corrent.

La Llei 3/2008 de 14 d'abril, de creació i regulació de l'Agència Tributària de les Illes Balears dedica el seu Capítol V als aspectes de patrimoni, recursos econòmics i gestió econòmica i financera.

L'ATIB té un pressupost propi que s'integra en els pressupost generals de la comunitat autònoma. En aquest sentit i pel que fa, en primer lloc, als recursos econòmics, l'ATIB es nodreix principalment del pressuposts generals de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

La gestió econòmica de l'ATIB, es fonamenta en els principis de racionalització, simplificació, eficàcia i eficiència. A més l'Agència ha d'aplicar el Nou Pla General de Comptabilitat Pública de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears

Quan al control de l'ATIB, s'ha establert un sistema de control financer permanent extern per part de la Intervenció General d'acord amb el pla anual que aprovi el conseller o la consellera competent en matèria d'Hisenda.

El Pressupost de l'Agència Tributària de les Illes Balears per a l' exercici 2021 s'aprova per la Llei 3/2020 de 29 de desembre, de pressuposts generals de la comunitat autònoma de les Illes Balears per l'any 2021.

Els pressuposts per a l'exercici de 2021 de l'Agència Tributària de les Illes Balears, consignen uns crèdits per a despeses dels capítols econòmics 1 a 7 per un import de 10.629.000 euros.

L'estimació dels drets econòmics que es preveuen liquidar durant l'exercici, detallats en l'estat d'ingressos, ascendeix, pel que fa als capítols 1 a 7, a 10.629.000 euros.

L'anàlisi de l'execució pressupostaria a l'exercici 2021 és el següent:

Dins els Pressuposts generals de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears per l'any 2021 es preveu una assignació a favor de l'Agència Tributària de les Illes Balears per import de 10.624.000 euros de despesa corrent i de 5.000 euros de despesa de capital.

Ara bé al llarg de l'exercici es varen produir les següents variacions:

Per una banda, l'Acord de Consell de Govern de 4 de juny de 2021, fixa les compensacions econòmiques que ha de rebre el titular del servei territorial de l' ATIB de la recaptació de zona de Mallorca per executar determinats serveis relacionats amb la gestió, tramitació i control dels ajuts directes a autònoms i empreses de la Línia Covid previstes en el Títol I del Reial decret llei 5/2021.

La compensació econòmica que ha de percebre el titular del servei territorial de l' ATIB de la recaptació de zona de Mallorca per raó del compliment dels serveis que són objecte de l'encàrrec és d'1.540.000 euros.

Aquest import s'ha de pagar de la següent forma:

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

- Un 50 % dins l'exercici 2021
- Un 25% en el primer trimestre de 2022 i
- I el 25% restant en el segon trimestre de 2022

Ates que la compensació econòmica que ha de percebre el titular del servei territorial de l' ATIB corresponent a l'exercici 2021, no es contempla dins el Pressupost de l'ATIB inicialment aprovat, i per tant l'ATIB no disposava de crèdit disponible i suficient per cobrir la despesa derivada de l'encàrrec aprovat per l'Acord de Consell de Govern de 4 de juny de 2021, es van tramitar els següents expedients:

- Expedient de generació de crèdit per majors ingressos per import de 770.000 euros aprovat el 14 d'octubre 2021 per cobrir la despesa derivada de la compensació econòmica de la primera anualitat.
- Expedient de despesa pluriennal per import de 1.540.000 euros. L'11 de novembre de 2021 la Consellera d'Hisenda i Relacions Exteriors va autoritzar la imputació d'una despesa de 1.540.000 als exercicis i els imports que es detallen:
2021: 770.000 euros
2022: 770.000 euros
- Expedient d'autorització de l'excepció de l'aplicació de les limitacions establertes en l'article 65.1 de la Llei 14/2014, de 29 de desembre, de finances de la comunitat autònoma de les Illes Balears. El 22 de novembre de 2021, l'Acord de Consell de Govern va acordar l'excepció de l'aplicació de les limitacions establertes en l'article 65.1 de la Llei 14/2014.

Per tant, el crèdit definitiu de l'ATIB per l'exercici 2021 és de 11.399.000,00 euros (crèdit inicial :10.629.000 euros + exp. Generació crèdit. 770.000 euros)

Com a conseqüència del excés de finançament acumulat des de 2009, l'ATIB presenta un romanent de tresoreria de 9.197.531,81. Aquest fet va fer necessari regularitzar aquesta situació i adaptar-la a les necessitats de tresoreria i finançament de l'organisme, per això el 26 de novembre de 2021 la Consellera d'Hisenda i Relacions Exteriors resol anul·lar obligacions reconegudes a favor de l' ATIB per un total de 9.197.531,81 euros (import que correspon al romanent de tresoreria a 31.12.2020).

D'acord amb aquesta resolució, es varen anular obligacions reconegudes de l'exercici 2021 per un import de 5.197.531,81 euros i obligacions reconegudes de l'exercici 2019 per import de 4.000.000 euros.

Del pressupost total aprovat, s'han reconegut drets per un import total de 6.200.360,70 euros i s'han executat pagaments per un total de 10.386.753,39 euros.

Modificacions de crèdit.

L'apartat 7 del Compte, recull la informació detallada de les modificacions de crèdit comptabilitzades al pressuposts de l' ATIB de 2021. En aquest punt es presenten en distints estats comptables les modificacions comptabilitzades al pressupost de despeses i al pressupost d'ingressos; i es classifica la informació per seccions pressupostàries, per capítols, per partides, per expedients i per tipus de modificació.

A l'exercici 2021, es varen tramitar un total de 17 expedients de transferències de crèdit per un import total de 704.000,00 euros entre els diferents capítols pressupostaris.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

A més, s'ha tramitat un expedient de generació de crèdit per majors ingressos per import de 770.000 euros. al que hem fet referència a l'apartat anterior.

Pressupost de despeses

L'apartat 8 del Compte, recull la informació detallada de l'execució del pressupost de despeses. En aquest apartat es presenta l'execució de les despeses d'acord amb el distints criteris de classificació de les despeses: orgànica, econòmica, funcional, territorial i per partides pressupostàries.

Pressupost d'ingressos

L'apartat 9 del Compte, recull la informació detallada de l'execució del d'ingressos. En aquest apartat es presenta l'execució dels ingressos d'acord amb el distints criteris de classificació dels ingressos: orgànica, econòmica i per partides pressupostàries.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

15.2 Creditors per operacions meritates pendents d'aplicar al pressupost. Compte 413.

31 de desembre 2021

	SDO. INICIAL 1.1.2020	RECTIFICACION S	SDO. INICIAL CONSOLIDAT 2020	OBLIGACIONS APLICADES AL PPTO 2020 (CARRECS AL 413)	OBLIGACIONS PER APLICAR AL PPTO 2020 (ABONAMENTS COMPTE 413)	SDO. FINAL A 31.12.2020	VARIACIÓ SDO.
CAP. 1	301,66	-163,15	138,51	1098,1	1321,3	361,71	223,2
CAP. 2	95,17	0	95,17	347,22	492,61	240,56	145,39
CAP. 6	0	0	0	12,42	12,42	0	0
	396,83	-163,15	233,68	1.457,74	1.826,33	602,27	368,59

31 de desembre 2020

	SDO. INICIAL 1.1.2020	RECTIFICA CIONS	SDO. INICIAL CONSOLIDAT 2020	OBLIGACIONS APLICADES AL PPTO 2020 (CARRECS AL 413)	OBLIGACIONS PER APLICAR AL PPTO 2020 (ABONAMENTS COMPTE 413)	SDO. FINAL A 31.12.2020	VARIACIÓ SDO.
CAP. 1	144,03	0,00	144,03	266,96	301,65	301,65	157,62
CAP. 2	114,42	0,00	114,42	2.487,65	1.418,14	95,18	-19,24
CAP. 6	0,00	0,00	0,00	85,61	0,00	0,00	0,00
	258,45	0,00	258,45	2.840,22	1.556,65	396,83	138,38

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

15.3. Pressuposts tancats

VALORS A COBRAR I OBLIGACIONS A PAGAR D'EXERCICIS ANTERIORS		
RESUM PRESSUPOST DE DESPESES		
+	Obligacions pendents de pagament a 01/01/2021	37.935,76
-	Pagaments realitzats	37.935,76
=	Obligacions pendents de pagament a 31.12.2021	0
RESUM PRESSUPOST D'INGRESSOS		
+	Drets pendents de cobrament a 01/01/2021	7.895.771,29
-	Anul·lacions	0
-	Recaptat	7.845.354,55
=	Drets pendents de cobrament a 31.12.2021	50.416,74

15.4. Compromisos pluriennals

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

Secció	Reservado Plurianual	Autorizado Plurianual	Dispuesto Plurianual
50	3.475.716,38	2.705.716,38	2.693.046,62
Resultado total	3.475.716,38	2.705.716,38	2.693.046,62

b) Compromís de despesa a càrrec d'exercicis futurs.

Secció	Resultado total	2022	2023	2024	2025
50	2.693.046,62	1.540.158,60	738.132,42	408.307,16	6.448,44
Resultado total	2.693.046,62	1.540.158,60	738.132,42	408.307,16	6.448,44

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

15.5 Conciliació "Resultat pressupostari" i " Resultat econòmic patrimonial"

RTDO PRESUPUESTARIO EJERCICIO 2021

A-	TOTAL DERECHOS RECONOCIDOS LIQUIDOS	6.200.360,70
B-	TOTAL OBLIGACIONES RECONOCIDAS LIQUIDAS	10.400.608,91
C-	(A-B)	- 4.200.248,21
D-	ANULACIONES OBLIGACIONES EJS. CERRADOS.	-
E-	ANULACION DERECHOS EJS.CERRADOS	
G-	RTDO EJERCICIO	- 4.200.248,21

RTDO PATRIMONIAL EJERCICIO 2021

1- CAPITULOS Y ART.DEL PPTO DE ING. QUE NO AFECTAN AL GRUPO 7 (SIGNO POSITIVO):

capítulo 8 Ingresos
capítulo 9 ingresos
artículo 60 Ingresos
artículo 61 ingresos

TOTAL 1(Signo positivo)

2- CAPITULOS DEL PRESUPUESTO DE GASTOS QUE NO AFECTAN AL GRUPO 6 (SIGNO NEGATIVO):

Capítulo 8 gastos
Capítulo 9 gastos
Capítulo 6 Gastos Excepto:
60002 contra 678
60199 contra 629
61101 contra 678
61107 contra 622
62599 CONTRA 629
62999 contra 629
63999 contra 629
64000 contra 629
64021 CONTRA 629
64028 contra 629
64056 contra 629
64059 contra 629
64081 contra 629
64082 contra 629
64083 contra 629
subconcepto 35990 contra 52300000

410,19

410,19

TOTAL 2(Signo negativo)

TOTAL 1+2

3- RESULTADO EJERCICIO 2021

TOTAL 1+2+3

4- CORRECCIONES Y ASTOS MANUALES POSITIVOS Y NEGATIVOS

POSITIVOS
Todas las E/* cuentas grupo 6
NEGATIVOS
Todas las E/* cuentas grupo 7

TOTAL 4

TOTAL 1+2+3+4

TOTAL RTDO PRESUPUESTARIO

DIFERENCIA PRESUPUESTARIO -PATRIMONIAL

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA 16. ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

No aplica.

NOTA 17. INDICADORS.**RESULTADOS INDICADORES DEL PLAN PARCIAL AÑO 2021****VALORACIONES Y PREVALORACIONES****COMPROBACIÓN DE VALOR ITP – ISD – Nº DE BIENES A VALORAR(Incl. art.90 y 91)**

	4T	3T	2T	1T
Bienes valorados	16.669	12716	8449	3888
Objetivo	19.000	19.000	19.000	19.000
% cumplimiento	87,73 %	66,93 %	44,47 %	20,46 %

ITP – ISD - Nº EXPEDIENTES PREVALORACIONES**ITP - Nº EXPEDIENTES PREVALORAR –**

	4T	3T	2T	1T
ITP - Bienes prevalorados	26.460	0	0	0
Objetivo	27.700	27.700	27.700	27.700
% cumplimiento	95,52 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

ISD - Nº EXPEDIENTES PREVALORAR

	4T	3T	2T	1T
ISD -Bienes prevalorados	23.331	0	0	0
Objetivo	27.700	27.700	27.700	27.700
% cumplimiento	84%	0,00 %	0	0

ITP – ISD Nº EXPEDIENTES PREVALORAR – AMBOS

	4T	3T	2T	1T
ITP-ISD Bienes prevalorados	49.791	0	0	0
Objetivo	55.400	55.400	55.400	55.400
% cumplimiento	89,88 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

REVISIÓ - LIQUIDACIÓ ITP**ITP - Nº EXPEDIENTES ARCHIVADOS**

MALLORCA - ITP	4T	3T	2T	1T
ITP EXPTEs ARCHIVADOS	94302	78775	45805	19968
OBJETIVO	93.000	93.000	93.000	93.000
% CUMPLIMIENTO	101,40 %	84,70 %	49,25 %	21,47 %

IBIZA - ITP	4T	3T	2T	1T
ITP EXPTEs ARCHIVADOS	17683	13862	7772	3023
OBJETIVO	13.950	13.950	13.950	13.950
% CUMPLIMIENTO	126,76 %	99,37 %	55,71 %	21,67 %

MENORCA - ITP	4T	3T	2T	1T
ITP EXPTEs ARCHIVADOS	29523	4956	2847	1758
OBJETIVO	13.950	13.950	13.950	13.950
% CUMPLIMIENTO	211,63 %	35,53 %	20,41 %	12,60 %

ILLES BALEARs- ITP	4T	3T	2T	1T
ITP EXPTEs ARCHIVADOS	141508	97593	56424	24749
OBJETIVO	120.900	120.900	120.900	120.900
% CUMPLIMIENTO	117,05 %	80,72 %	46,67 %	20,47 %

ITP - Nº EXPEDIENTES REVISADOS

MALLORCA - ITP	4T	3T	2T	1T
EXPTEs REVISADOS ITP	80703	68968	39746	18900
OBJETIVO	71.000	71.000	71.000	71.000
% CUMPLIMIENTO	113,67 %	97,14 %	55,98 %	26,62 %

IBIZA - ITP	4T	3T	2T	1T
EXPTEs REVISADOS ITP	15412	12184	6504	3009
OBJETIVO	10.600	10.600	10.600	10.600
% CUMPLIMIENTO	145,40 %	114,94 %	61,36 %	28,39 %

MENORCA - ITP	4T	3T	2T	1T
EXPTEs REVISADOS ITP	6401	4339	2339	1462
OBJETIVO	10.600	10.600	10.600	10.600
% CUMPLIMIENTO	60,39 %	40,93 %	22,07 %	13,79 %

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

ILLES BALEARS- ITP	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ REVISADAS ITP	102516	85491	48589	23371
OBJETIVO	92.200	92.200	92.200	92.200
% CUMPLIMIENTO	111,19 %	92,72 %	52,70 %	25,35 %

ITP - NÚMERO LIQUIDACIONES

MALLORCA % LIQ SOBRE REVISADOS	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ITP	4.132	3.153	2.049	1.019
OBJETIVO ITP	3.750	3.750	3.750	3.750
% CUMPLIMIENTO	110,19 %	84,08 %	54,64 %	27,17 %

IBIZA % LIQ SOBRE REVISADOS	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ITP	812	602	344	160
OBJETIVO	570	570	570	570
% CUMPLIMIENTO	142,46 %	105,61 %	60,35 %	28,07 %

MENORCA % LIQ SOBRE REVISADOS	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ITP	852	619	453	194
OBJETIVO	570	570	570	570
% CUMPLIMIENTO	149,47 %	108,60 %	79,47 %	34,04 %

ILLES BALEARS % LIQ SOBRE REVISADOS	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ITP	5.796	4.374	2.846	1.373
OBJETIVO	4.890	4.890	4.890	4.890
% CUMPLIMIENTO	118,53 %	89,45 %	58,20 %	28,08 %

ITP - IMPORTE DE LIQUIDACIONES – (EN MILES EUROS)

MALLORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	11.823,09	9.556,93	6.510,98	2.987,21
OBJETIVO	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
% CUMPLIMIENTO	118,23 %	95,57 %	65,11 %	29,87 %

IBIZA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	2.075,95	1.497,94	951,95	425,51
OBJETIVO	1.500,00	1.500	1.500,00	1.500,00
% CUMPLIMIENTO	138,40 %	99,86 %	63,46 %	28,37 %

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MENORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	1.776,36	1.312,58	963,39	456
OBJETIVO	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
% CUMPLIMIENTO	118,42 %	87,51 %	64,23 %	30,39 %

ILLES BALEARS IMPOR.LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDACIONES	15.675,40	12.367,44	8.426,33	3.869
OBJETIVO	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
% CUMPLIMIENTO	120,58 %	95,13 %	64,82 %	29,76 %

DESPACHO - REVISION LIQUIDACION ISD

ISD - Nº EXPEDIENTES ARCHIVADOS

MALLORCA - ISD	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ DESPACHADOS ISD	16146	12382	8274	4257
OBJETIVO	12.000,0	12.000,0	12.000,0	12.000,0
% CUMPLIMIENTO	134,55 %	103,18 %	68,95 %	35,48 %

IBIZA - ISD	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ DESPACHADOS ISD	1619	848	618	289
OBJETIVO	2.250,0	2.250,0	2.250,0	2.250,0
% CUMPLIMIENTO	71,96 %	37,69 %	27,47 %	12,84 %

MENORCA - ISD	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ DESPACHADOS ISD	693	563	447	353
OBJETIVO	2.250,0	2.250,0	2.250,0	2.250,0
% CUMPLIMIENTO	30,80 %	25,02 %	19,87 %	15,69 %

ILLES BALEARS - ISD	4T	3T	2T	1T
AUTOLIQ DESPACHADOS ISD	18458	13793	9339	4899
OBJETIVO	16.500,0	16.500,0	16.500,0	16.500,0
% CUMPLIMIENTO	111,87 %	83,59 %	56,60 %	29,69 %

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

ISD - Nº EXPEDIENTES REVISADOS

MALLORCA - ISD	4T	3T	2T	1T
EXPTES REVISADOS ISD	15913	12150	8128	4229
OBJETIVO	12.000	12.000	12.000	12.000
% CUMPLIMIENTO	132,61 %	101,25 %	67,73 %	35,24 %

IBIZA - ISD	4T	3T	2T	1T
EXPTES REVISADOS ISD	1340	665	485	216
OBJETIVO	2.250	2.250	2.250	2.250
% CUMPLIMIENTO	59,56 %	29,56 %	21,56 %	9,60 %

MENORCA - ISD	4T	3T	2T	1T
EXPTES REVISADOS ISD	376	337	236	174
OBJETIVO	2.250	2.250	2.250	2.250
% CUMPLIMIENTO	16,71 %	14,98 %	10,49 %	7,73 %

ILLES BALEARS - ISD	4T	3T	2T	1T
EXPTES REVISADOS ISD	17629	13152	8849	4619
OBJETIVO	16.500	16.500	16.500	16.500
% CUMPLIMIENTO	106,84 %	79,71 %	53,63 %	27,99 %

ISD - NÚMERO LIQUIDACIONES

MALLORCA % LIQ SOBRE REVISADOS	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ISD	1.091	780	468	229
OBJETIVO	1.896	1.896	1.896	1.896
% CUMPLIMIENTO	57,54 %	41,14 %	24,68 %	12,08 %

IBIZA % LIQ SOBRE REVISADOS	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ISD	192	154	112	60
OBJETIVO	354	354	354	354
% CUMPLIMIENTO	54,24 %	43,50 %	31,64 %	16,95 %

MENORCA % LIQ SOBRE REVISADOS	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES ISD	120	106	75,00	36
OBJETIVO	354	354	354	354
% CUMPLIMIENTO	33,90 %	29,94 %	21,19 %	10,17 %

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

ILLES BALEARS % LIQ SOBRE REVISADOS	<u>4T</u>	<u>3T</u>	<u>2T</u>	<u>1T</u>
Nº LIQUIDACIONES ISD	1.403	1.040	655,00	325
OBJETIVO	2.604	2.604	2.604	2.604
% CUMPLIMIENTO	53,88 %	39,94 %	25,15 %	12,48 %

ISD - IMPORTE DE LIQUIDACIONES (EN MILES EUROS)

MALLORCA IMPORTE LIQUIDACIONES	<u>4T</u>	<u>3T</u>	<u>2T</u>	<u>1T</u>
IMPORTE LIQUIDACIONES	3.802,82	2.862,05	1.734	1.277,71
OBJETIVO	4.896,00	4.896,00	4.896,00	4.896,00
% CUMPLIMIENTO	77,67 %	58,46 %	35,42 %	26,10 %

IBIZA IMPORTE LIQUIDACIONES	<u>4T</u>	<u>3T</u>	<u>2T</u>	<u>1T</u>
IMPORTE LIQUIDACIONES	811,61	684,88	367,65	200,69
OBJETIVO	918,00	918,00	918,00	918,00
% CUMPLIMIENTO	88,41 %	74,61 %	40,05 %	21,86 %

MENORCA IMPORTE LIQUIDACIONES	<u>4T</u>	<u>3T</u>	<u>2T</u>	<u>1T</u>
IMPORTE LIQUIDACIONES	109,05	128,13	121,06	73,69
OBJETIVO	918,00	918,00	918,00	918,00
% CUMPLIMIENTO	11,88 %	13,96 %	13,19 %	8,03 %

ILLES BALEARS IMP. LIQUIDACIONES	<u>4T</u>	<u>3T</u>	<u>2T</u>	<u>1T</u>
IMPORTE LIQUIDACIONES	4.723,47	3.675,06	2.223,09	1.552,08
OBJETIVO	6.732,00	6.732,00	6.732,00	6.732,00
% CUMPLIMIENTO	70,16 %	54,59 %	33,02 %	23,06 %

DESPECHO - REVISION LIQUIDACION I PATRIMONIO

Nº REQUERIMIENTOS IMP. PATRIMONIO

MALLORCA Nº DE REQUERIMIENTOS	<u>4T</u>	<u>3T</u>	<u>2T</u>	<u>1T</u>
Nº REQ. PATRIMONIO	26	22	22	14
OBJETIVO	40	40	40	40
% CUMPLIMIENTO	65,00 %	55,00 %	55,00 %	35,00 %

IBIZA Nº DE REQUERIMIENTOS	<u>4T</u>	<u>3T</u>	<u>2T</u>	<u>1T</u>
Nº REQ. PATRIMONIO	0	0	0	0
OBJETIVO	12	12	12	12
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MENORCA Nº DE REQUERIMIENTOS	4T	3T	2T	1T
Nº REQ. PATRIMONIO	0	0	0	0
OBJETIVO	12	12	12	12
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

ILLES BALEARS Nº DE REQUERIMIENTOS	4T	3T	2T	1T
Nº REQ. PATRIMONIO	26	22	22	14
OBJETIVO	64	64	64	64
% CUMPLIMIENTO	40,63 %	34,38 %	34,38 %	21,88 %

IMP. PATRIMONIO - NÚMERO LIQUIDACIONES

MALLORCA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQ. PATRIMONIO	26	22	22	14
OBJETIVO	40	40	40	40
% CUMPLIMIENTO	65,00 %	55,00 %	55,00 %	35,00 %

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

MENORCA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQ. PATRIMONIO	0	0	0	0
OBJETIVO	12	12	12	12
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

ILLES BALEARS Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQ. PATRIMONIO	26	22	22	14
OBJETIVO	64	64	64	64
% CUMPLIMIENTO	40,63 %	34,38 %	34,38 %	21,88 %

IMP. PATRIMONIO - IMPORTE DE LIQUIDACIONES (EN MILES EUROS)

MALLORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE	21	13	13	12
OBJETIVO	70	70	70	70
% CUMPLIMIENTO	30,00 %	18,57 %	18,57 %	17,14 %

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

IBIZA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	<u>4T</u>	<u>3T</u>	<u>2T</u>	<u>1T</u>
IMPORTE	0	0	0	0
OBJETIVO	8	8	8	8
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

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

ILLES BALEARS IMPRT LIQUIDACIONES	<u>4T</u>	<u>3T</u>	<u>2T</u>	<u>1T</u>
IMPORTE	21	13	13	12
OBJETIVO	86	86	86	86
CUMPLIMIENTO	24,42 %	15,12 %	15,12 %	13,95 %

LIQUIDACION JUEGO - CANON

JUEGO - NÚMERO DE LIQUIDACIONES

MALLORCA Nº DE LIQUIDACIONES	<u>4T</u>	<u>3T</u>	<u>2T</u>	<u>1T</u>
Nº LIQUIDAC. JUEGO	13	0	0	0
OBJETIVO	10	10	10	10
% CUMPLIMIENTO	130,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

IBIZA Nº DE LIQUIDACIONES	<u>4T</u>	<u>3T</u>	<u>2T</u>	<u>1T</u>
Nº LIQUIDAC. JUEGO	0	0	0	0
OBJETIVO	2	2	2	2
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

MENORCA Nº DE LIQUIDACIONES	<u>4T</u>	<u>3T</u>	<u>2T</u>	<u>1T</u>
Nº LIQUIDAC. JUEGO	0	0	0	0
OBJETIVO	2	2	2	2
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

ILLES BALEARS Nº DE LIQUIDACIONES	<u>4T</u>	<u>3T</u>	<u>2T</u>	<u>1T</u>
Nº LIQUIDAC. JUEGO	13	0	0	0
OBJETIVO	14	14	14	14
% CUMPLIMIENTO	92,86 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

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

JUEGO - IMPORTE DE LIQUIDACIONES (EN MILES EUROS)

MALLORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQ. JUEGO	19	0	0	0
OBJETIVO	20	20	20	20
% CUMPLIMIENTO	95,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

IBIZA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQ. JUEGO	0	0	0	0
OBJETIVO	3	3	3	3
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

MENORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQ. JUEGO	0	0	0	0
OBJETIVO	3	3	3	3
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

ILLES BALEARS IMPOR LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQ. JUEGO	19	0	0	0
OBJETIVO	26	26	26	26
% CUMPLIMIENTO	73,08 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

CANON SANEAMIENTO AGUAS - NÚMERO DE LIQUIDACIONES -

MALLORCA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDAC. CANON	8	6	6	0
OBJETIVO	12	12	12	12
% CUMPLIMIENTO	66,67 %	50,00 %	50,00 %	0,00 %

IBIZA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDAC. CANON	70	24	0	0
OBJETIVO	2	2	2	2
% CUMPLIMIENTO	3500,00 %	1200,00 %	0,00 %	0,00 %

MENORCA Nº DE LIQUIDACIONES	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDAC. CANON	0	0	0	0
OBJETIVO	2	2	2	2
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

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

ILLES BALEARS Nº DE LIQUIDACIONES	<u>4T</u>	<u>3T</u>	<u>2T</u>	<u>1T</u>
Nº LIQUIDAC. CANON	78	30	6	0
OBJETIVO	16	16	16	16
% CUMPLIMIENTO	487,50 %	187,50 %	37,50 %	0,00 %

CANON - IMPORTE DE LIQUIDACIONES (EN MILES EUROS)

MALLORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	<u>4T</u>	<u>3T</u>	<u>2T</u>	<u>1T</u>
IMPORT LIQ. CANON	8,3	8	8,14	0
OBJETIVO	20	20	20	20
% CUMPLIMIENTO	41,50 %	40,00 %	40,70 %	0,00 %

IBIZA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	<u>4T</u>	<u>3T</u>	<u>2T</u>	<u>1T</u>
IMPORT LIQ. CANON	174,69	99,96	0	0
OBJETIVO	4	4	4	4
% CUMPLIMIENTO	4367,25 %	2499,00 %	0,00 %	0,00 %

MENORCA IMPORTE DE LIQUIDACIONES	<u>4T</u>	<u>3T</u>	<u>2T</u>	<u>1T</u>
IMPORT LIQ. CANON	0	0	0	0
OBJETIVO	4	4	4	4
% CUMPLIMIENTO	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

ILLES BALEARS IMPOR LIQUIDACIONES	<u>4T</u>	<u>3T</u>	<u>2T</u>	<u>1T</u>
IMPORT LIQ. CANON	182,99	107,96	8,14	0
OBJETIVO	28	28	28	28
% CUMPLIMIENTO	653,54 %	385,57 %	29,07 %	0,00 %

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

IMPUESTO ESTANCIAS TURISTICAS**NÚMERO DE LIQUIDACIONES IMPUESTO ESTANCIAS TURISTICAS**

SSCC-IET	4T	3T	2T	1T
Nº DE LIQUIDAC. IET	282	230	169	61
OBJETIVO	300	300	300	300
% CUMPLIMIENTO	94,00 %	76,67 %	56,33 %	20%

IMPORTE DE LIQUIDACIONES IMP. ESTANCIAS TURISTICAS (EN MILES EUROS)

SSCC-IET	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUID. IET	2073	1488,2	637,085	61,84021
OBJETIVO	800	800	800	800
% CUMPLIMIENTO	259,13 %	186,03 %	79,64 %	8%

ACTAS DE INSPECCIÓN**NUMERO DE ACTAS DE INSPECCIÓN**

INSPECCIÓN	4T	3T	2T	1T
Nº LIQUIDACIONES	703	491	337	157
OBJETIVO	423	423	423	423
% CUMPLIMIENTO	166,19 %	116,08 %	79,67 %	37,12 %

IMPORTE DE ACTAS DE INSPECCIÓN (EN MILES EUROS)

INSPECCIÓN	4T	3T	2T	1T
IMPORTE LIQUIDAC.	31103	22705	19034	3030
OBJETIVO	14.400	14.400	14.400	14.400
% CUMPLIMIENTO	215,99 %	157,67 %	132,18 %	21,04 %

RECURSOS**PROMEDIO TOTAL RESOLUCIÓN RECURSOS REPOSICIÓN**

SSCC+DI IBIZA+DI MENORCA+PATR.+INSP+ RECAUD+REC ZONA	4T	3T	2T	1T
NºTOTAL DIAS	86.114	57.826	42.807	22.600
Nº RECURSOS	1.706	1.249	852	449
PROMEDIO	50	46	50	50

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

DEVOLUCIONES CANON**PROMEDIO TOTAL DEVOLUCIONES**

SSCC+DI IBIZA+DI MENORCA	4T	3T	2T	1T
Nº TOTAL DIAS	1494	1494	1367	28
Nº DEVOLUCIONES	26	26	24	1
PROMEDIO	57	57	57	28

NOTA 18. ESDEVENIMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT.

No s'han produït fets significatius després del tancament de l'exercici 2021 que alterin o modifiquin la informació adjunta.

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

2. DETALL DE LES MODIFICACIONS DE CRÈDIT

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

2.1. MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL PRESSUPOST DE DESPESES

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

RESUMS DE LES MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL PRESSUPOST DE DESPESES 2021

Per capítols

Per articles

Per centres de cost

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

ANUB	Modificacions de crèdit del pressupost de despeses Exercici 2021 Resum per classificació econòmica	Data 21.04.2022 Fol·li 1 de 1 període 12 2021
------	--	---

Resum	Inicial	Trans.posit.	Trans.negat.	Rectificació	Extra-aj. plan	Incor. transfer.	Generacions	Aplicacions	Definitiu
*** Total	10.628.000,00	704.000,00	704.000,00-				770.000,00		11.398.000,00
1 Despeses de personal	7.696.563,00		100.000,00-						7.596.563,00
10 Retribucions d'altres càrrecs	56.319,00								56.319,00
12 Retribucions al personal	6.198.680,00		100.000,00-						6.098.680,00
15 Incentius al rendiment	50.000,00								50.000,00
16 Quotes càrrecs col·laboradors	1.431.554,00								1.431.554,00
2 Despeses corrents bàsiques i serveis	2.827.437,00	648.000,00					770.000,00		3.740.437,00
20 Atencions i càrrecs	108.500,00								108.500,00
21 Reparacions, manteniment i conservació	227.000,00								227.000,00
22 Material, subministrament	2.455.676,00	648.000,00	505.000,00-				770.000,00		3.368.676,00
23 Indemnitzacions per no servei	36.261,00								36.261,00
3 Despeses financeres	100.000,00		99.000,00-						1.000,00
31 De préstecs en euros	100.000,00		99.000,00-						1.000,00
6 Inversions reals	5.000,00	56.000,00							61.000,00
62 Inversions financeres		56.000,00							56.000,00
64 Inversions immobiliàries	5.000,00								5.000,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

AIUB	Modificacions de crèdit del pressupost de despeses Espanya 2021 Resum per classificació orgànica	Data 21.04.2022 Fol·li 1 de 1 període 12 2021
------	--	---

Resum	Inicial	Trans. posít.	Trans. negat.	Rectificació	Extra-splan	Incor. remanen	Cancel·lació	Aplicacions	Definitiu
*** Total	10.629.000,00	704.000,00	704.000,00				770.000,00		11.399.000,00
** 50 Agència Tributària de les Illes	10.629.000,00	704.000,00	704.000,00				770.000,00		11.399.000,00
* 500 Agència Tributària de les Illes	10.629.000,00	704.000,00	704.000,00				770.000,00		11.399.000,00
50001 Agència Tributària de les Illes	10.629.000,00	704.000,00	704.000,00				770.000,00		11.399.000,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

**DETALL PER PARTIDES DE LES MODIFICACIONS DE CRÈDIT
AL PRESSUPOST DE DESPESES 2021**

Detall de partides

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

**RELACIÓ D'EXPEDIENTS DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL
PRESSUPOST DE DESPESES 2021**

Per número d'expedient

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

Expendients de Modificacions de crèdit

Número del Expediente	Ce.gestor	Posición presupuestaria	Fondo	Clase Presupuesto	Fe. contab.	Importe
5000000048	50001	G/142A01/22708/00		Transferències de Crèdit	07.01.2021	19.000,00-
5000000048	50001	G/142B01/22708/00		Transferències de Crèdit	07.01.2021	19.000,00
5000000048	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	15.01.2021	13.000,00-
5000000103	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	15.01.2021	13.000,00
5000000203	50001	G/142A01/22708/00		Transferències de Crèdit	18.02.2021	85.000,00-
5000000252	50001	G/142B01/22708/00		Transferències de Crèdit	18.02.2021	85.000,00
5000000376	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	12.03.2021	8.000,00-
5000000376	50001	G/142A01/62301/00		Transferències de Crèdit	12.03.2021	8.000,00
5000000405	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	19.03.2021	3.000,00-
5000000405	50001	G/142A01/62301/00		Transferències de Crèdit	19.03.2021	3.000,00
5000000587	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	22.04.2021	4.000,00-
5000000587	50001	G/142A01/62301/00		Transferències de Crèdit	22.04.2021	4.000,00
5000000637	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	30.04.2021	4.000,00-
5000000637	50001	G/142A01/62301/00		Transferències de Crèdit	30.04.2021	4.000,00
5000000672	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	06.05.2021	20.000,00-
5000000672	50001	G/142B01/22708/00		Transferències de Crèdit	06.05.2021	20.000,00
5000000948	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	07.07.2021	3.000,00-
5000000948	50001	G/142A01/62301/00		Transferències de Crèdit	07.07.2021	3.000,00
5000000949	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	07.07.2021	20.000,00-
5000000949	50001	G/142B01/22708/00		Transferències de Crèdit	07.07.2021	20.000,00
5000000949	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	15.07.2021	80.000,00-
5000001014	50001	G/142B01/22708/00		Transferències de Crèdit	15.07.2021	80.000,00
5000001014	50001	G/142A01/31009/00		Transferències de Crèdit	20.09.2021	99.000,00-
5000001269	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	20.09.2021	99.000,00
5000001269	50001	G/142A01/12102/00		Transferències de Crèdit	20.09.2021	100.000,00-
5000001270	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	20.09.2021	75.000,00
5000001270	50001	G/142B01/22708/00		Transferències de Crèdit	20.09.2021	25.000,00
5000001270	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	22.09.2021	6.000,00-
5000001277	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	22.09.2021	6.000,00
5000001325	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	06.10.2021	75.000,00-
5000001325	50001	G/142B01/22708/00		Transferències de Crèdit	06.10.2021	75.000,00
5000001342	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	08.10.2021	5.000,00-
5000001342	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	08.10.2021	5.000,00
5000001366	50001	G/142B01/22708/00		GENER. r. capt. real d'ingressos	21.10.2021	770.000,00
5000001366	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	08.11.2021	770.000,00-
5000001503	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	08.11.2021	160.000,00
5000001503	50001	G/142B01/22708/00		Transferències de Crèdit	08.11.2021	10.000,00
5000001503	50001			Transferències de Crèdit	08.11.2021	150.000,00
5000001503	50001					0,00
						770.000,00

VISADO FOR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

**RELACIÓ D'EXPEDIENTS DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL
PRESSUPOST DE DESPESES 2021**

Per tipus d'expedient

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Expedients de Modificacions de crèdit

Número del Expediente	Ce.gestor	Posición presupuestaria	Fondo	Clase Presupuesto	Fe.contab.	Importe
5000000048	50001	G/142A01/22708/00		Transferències de Crèdit	07.01.2021	19.000,00-
5000000048	50001	G/142B01/22708/00		Transferències de Crèdit	07.01.2021	19.000,00
5000000048	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	15.01.2021	13.000,00-
5000000103	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	15.01.2021	13.000,00
5000000103	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	15.01.2021	13.000,00
5000000103	50001	G/142A01/22708/00		Transferències de Crèdit	18.02.2021	85.000,00-
5000000252	50001	G/142B01/22708/00		Transferències de Crèdit	18.02.2021	85.000,00
5000000252	50001	G/142B01/22708/00		Transferències de Crèdit	18.02.2021	85.000,00
5000000376	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	12.03.2021	8.000,00-
5000000376	50001	G/142A01/62301/00		Transferències de Crèdit	12.03.2021	8.000,00
5000000405	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	19.03.2021	3.000,00-
5000000405	50001	G/142A01/62301/00		Transferències de Crèdit	19.03.2021	3.000,00
5000000587	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	22.04.2021	4.000,00-
5000000587	50001	G/142A01/62301/00		Transferències de Crèdit	22.04.2021	4.000,00
5000000637	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	30.04.2021	4.000,00-
5000000637	50001	G/142A01/62301/00		Transferències de Crèdit	30.04.2021	4.000,00
5000000672	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	06.05.2021	20.000,00-
5000000672	50001	G/142B01/22708/00		Transferències de Crèdit	06.05.2021	20.000,00
5000000672	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	07.07.2021	3.000,00-
5000000948	50001	G/142A01/62301/00		Transferències de Crèdit	07.07.2021	3.000,00
5000000948	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	07.07.2021	20.000,00-
5000000948	50001	G/142B01/22708/00		Transferències de Crèdit	07.07.2021	20.000,00
5000000948	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	15.07.2021	80.000,00-
5000001014	50001	G/142B01/22708/00		Transferències de Crèdit	15.07.2021	80.000,00
5000001014	50001	G/142A01/31009/00		Transferències de Crèdit	20.09.2021	99.000,00-
5000001269	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	20.09.2021	99.000,00
5000001269	50001	G/142A01/12102/00		Transferències de Crèdit	20.09.2021	100.000,00-
5000001270	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	20.09.2021	75.000,00
5000001270	50001	G/142B01/22708/00		Transferències de Crèdit	20.09.2021	25.000,00
5000001270	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	22.09.2021	6.000,00-
5000001277	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	22.09.2021	6.000,00
5000001277	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	06.10.2021	75.000,00-
5000001325	50001	G/142B01/22708/00		Transferències de Crèdit	06.10.2021	75.000,00
5000001325	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	08.10.2021	5.000,00-
5000001342	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	08.10.2021	5.000,00
5000001342	50001	G/142A01/22609/00		Transferències de Crèdit	08.11.2021	160.000,00-
5000001503	50001	G/142A01/62600/00		Transferències de Crèdit	08.11.2021	10.000,00
5000001503	50001	G/142B01/22708/00		Transferències de Crèdit	08.11.2021	150.000,00
5000001503	50001					0,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Expedients de Modificacions de crèdit

Número del Expediente	Ce.gestor	Posición presupuestaria	Fondo	Clase Presupuesto	Fe.contab.	Importe
* 5000001366 5000001366	50001	I/45000/0000		GENER.recapt.real d'ingressos	21.10.2021	770.000,00 770.000,00
**						770.000,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

2.2. MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL PRESSUPOST D'INGRESSOS

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

RESUMS DE LES MODIFICACIONS DE CRÈDIT AL PRESSUPOST D'INGRESSOS 2021

Per capítols
Per articles
Per centre d'ingrés

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

2022		Modificacions de crèdit del pressupost d'ingressos Resolució 2021 Resum per capital, article i concepte							Data 21.04.2022 Full 1/ 1 13-011 Període M 12	
.		Inicial	Rectificacions	Cr. Extraordinari	Suplements	Innov. Reversats	Generacions	Ampliacions	Definitiu	
***	Total Pressupost	10.629.000,00					770.000,00		11.399.000,00	
**	3 Taxes, prestació de serveis i altres ingressos									
**	4 Transferències corrents	10.624.000,00					770.000,00		11.394.000,00	
**	7 Transferències de capital	5.000,00							5.000,00	

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NTB Modificacions de crèdit del pressupost d'ingressos Exercici 2021 Resum per capital, articles i conceptes								Data 21.04.2022 Folli 1/ 1 12-011 Període M 12	
	Inicial	Rectificacions	Cr. Extraordinari	Suplements	Incor. Remanents	Generacions	Aplicacions	Definitiu	
*** Total Pressupost	10.629.000,00					770.000,00		11.399.000,00	
** 3 Taxes, prestació de serveis i altres ingressos									
* 38 Reinteguments d'operacions corrents	10.624.000,00							11.394.000,00	
** 4 Transferències corrents	10.624.000,00					770.000,00		11.394.000,00	
* 45 De comptes autònoms	5.000,00							5.000,00	
** 7 Transferències de capital	5.000,00							5.000,00	
* 75 De comptes autònoms									

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

AUB Modificacions de crèdit del pressupost d'ingressos Exercici 2021 Resum per classificació orgànica										Data 21.04.2022 Full 1/ 1 11-012 Període M 12	
		Inicial	Rectificacions	Cr. Extraordin	Suplements	Incr. Remanents	Generacions	Aplicacions	Definitiu		
** Total Pressupost		10.629.000,00					770.000,00		11.399.000,00		
* 50 Agència Tributària de les Illes Balears		10.629.000,00					770.000,00		11.399.000,00		
50001 Agència Tributària de les Illes Balears		10.629.000,00					770.000,00		11.399.000,00		

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

**DETALL PER PARTIDES DE LES MODIFICACIONS DE CRÈDIT
AL PRESSUPOST D'INGRESSOS 2021**

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

MODIFICACIONES DE CREDITO DEL PRESUPUESTO D'INGRESOS Ejercicio 2021 Resum per partides									
Data: 08.06.2022 Full: 1/ 1 IT-013 Pàgina 12									
	Inicial	Rectificacions	Cr. Extraordin	Suplements	Incor. Remanents	Generacions	Aplicacions	Definitiu	
*** Total Presupost	10.624.000,00					770.000,00		11.394.000,00	
** 3 Taxes, prestació de serveis i altres ingre									
* 38000 Reintegraments del presupost corrent									
** 4 Transferències corrents	10.624.000,00					770.000,00		11.394.000,00	
* 45000 De la comunitat autònoma de les Illes	10.624.000,00					770.000,00		11.394.000,00	
** 7 Transferències de capital	5.000,00							5.000,00	
* 75000 De la comunitat autònoma de les Illes	5.000,00							5.000,00	

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

3. EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES 2021

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

3.1 PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

Resums generals per classificació orgànica:

Centres de cost

Secció, capítol, programa

Secció, programa, capítol

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

NTB	Estat d'execució del pressupost de despeses Exercici 2021 Resum per classificació orgànica	Data 17.01.2022 Full 1 de 1 Període 12 2021
-----	---	--

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D pendent O	Ordinat	Pagat	Pendent de pagament	Disponible
*** Total	11.399.000,00	10.851.378,74	10.851.869,87	10.851.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
** 50 Agència Tributària de les Illes	11.399.000,00	10.851.378,74	10.851.869,87	10.851.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
* 500 Agència Tributària de les Illes	11.399.000,00	10.851.378,74	10.851.869,87	10.851.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
50001 Agència Tributària de les Illes Balears	11.399.000,00	10.851.378,74	10.851.869,87	10.851.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ANYS	Resum d'execució del pressupost de despeses Exercici 2021 Resum per Serveis, programa i capital	Data 17.01.2022 Full 1 de 1 període 12 2021
------	---	---

Resum	Definitiu	Reservat	Acreditat	Disposat	D pendent O	Ordinat	Pagat	Pendent de pagament	Disponible
*** Total	11.399.000,00	10.861.378,74	10.861.889,87	10.861.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
** 50 Agència Tributària de Les Illes	11.399.000,00	10.861.378,74	10.861.889,87	10.861.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
* 142A Gestió i inspecció tributària	9.615.000,00	9.081.955,96	9.071.597,09	9.070.687,99	450.400,86	8.620.287,14	8.606.430,62	13.856,52	532.944,04
1 Despeses de personal	7.596.553,00	7.190.329,28	7.182.929,28	7.182.929,28	345.751,51	6.837.177,77	6.837.177,77		406.233,72
2 Despeses corrents: béns i serveis	1.941.437,00	1.837.553,27	1.835.454,40	1.834.555,30	104.649,34	1.729.945,96	1.716.089,44	13.856,52	103.873,73
3 Despeses financeres	1.000,00	17,70	17,70	17,70			17,70		982,30
6 Inversions reals	66.000,00	53.145,71	53.145,71	53.145,71			53.145,71		12.854,29
* 142B Suport gestió tributària	1.794.000,00	1.780.322,78	1.780.322,78	1.780.322,78	0,01	1.780.322,77	1.780.322,77		13.677,22
2 Despeses corrents: béns i serveis	1.794.000,00	1.780.322,78	1.780.322,78	1.780.322,78	0,01	1.780.322,77	1.780.322,77		13.677,22

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

3.1 PRESSUPOST DE DESPESES.EXERCICI CORRENT

Resums generals per classificació econòmica:

Capítol

Articles

Conceptes

Subconceptes

Capítol, secció, programa

Capítol, programa, secció

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

ANB

Resat d'exercici del pressupost de despeses
Exercici 2021
Resum per classificació econòmica

Data 17.01.2022
Full 1 de 1
Període 12 2021

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D pendent O	Ordret	Pagat	Pendent de pagament	Disponible
*** Total	11.399.000,00	10.861.378,74	10.861.989,87	10.861.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
*** 1 Despeses de personal	7.586.563,00	7.190.329,28	7.182.929,28	7.182.929,28	345.751,51	6.837.177,77	6.837.177,77		406.233,72
*** 2 Despeses corrents	3.735.437,00	3.617.896,05	3.615.777,18	3.614.919,08	104.649,35	3.510.268,73	3.496.412,21	13.856,52	117.580,95
*** 3 Despeses financeres	1.000,00	17,70	17,70	17,70		17,70	17,70		982,30
*** 6 Inversions reals	66.000,00	53.145,71	53.145,71	53.145,71		53.145,71	53.145,71		12.854,29

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Estat d'execució del pressupost de despeses
Bèrquid 2021
Resum per classificació econòmica

Data 17.01.2022
Full 1 de 1
Període 12 2021

Resum	Definició	Reservat	Autoritzat	Disposat	D'ordenat	Ordernat	Regat	Pendent de pagament	Disponible
****	Total	11.399.000,00	10.861.869,87	10.861.010,77	450.400,96	10.400.609,91	10.396.753,39	13.856,52	537.621,26
***	1 Despeses de personal	7.596.553,00	7.182.929,28	7.182.929,28	345.751,51	6.837.177,77	6.837.177,77		406.233,72
**	10 Retribucions d'altres càrrecs	56.319,00	0,02	0,02	0,02				56.318,98
**	100 Retribucions bàsiques i a	56.319,00	0,02	0,02	0,02				56.318,98
**	12 Retribucions estatutàries	6.038.690,00	5.791.552,61	5.794.152,61	211.078,04	5.573.074,57	5.573.074,57		267.137,39
**	120 Retribucions estatutàries	2.601.741,00	2.468.919,29	2.461.519,29	80.313,94	2.381.205,35	2.381.205,35		132.821,71
**	121 Retribucions complementàries	3.456.949,00	3.260.462,14	3.260.462,14	194.712,96	3.135.749,78	3.135.749,78		196.486,86
**	126 Retribucions interines		62.171,18	62.171,18	6.051,74	56.119,44	56.119,44		62.171,18
**	13 Laborals		28.538,78	28.538,78	10.351,41	18.187,37	18.187,37		28.538,78
**	130 Laboral fix		14,52	14,52					14,52
**	131 Laboral temporal		28.524,26	28.524,26	10.351,41	18.172,85	18.172,85		28.524,26
**	15 Incentius al treball	50.000,00	50.000,00	50.000,00	19.971,02	30.028,98	30.028,98		
**	151 Gratificacions	50.000,00	50.000,00	50.000,00	19.971,02	30.028,98	30.028,98		
**	16 Quèdes altres ocupadors	1.431.554,00	1.320.237,87	1.320.237,87	104.351,02	1.215.886,85	1.215.886,85		111.316,13
**	160 Quèdes socials	1.391.554,00	1.288.555,20	1.288.555,20	99.146,89	1.169.408,31	1.169.408,31		122.998,80
**	162 Despeses soc. seg. i no lab	40.000,00	50.682,67	50.682,67	4.449,18	46.233,49	46.233,49		10.682,67
***	2 Despeses corrents: béns i serveis		1.000,00	1.000,00	754,95	245,05	245,05		1.000,00
**	20 Acordaments i càrrecs	3.735.437,00	3.615.777,18	3.614.918,08	104.649,35	3.510.268,73	3.496.412,21	13.856,52	117.550,95
**	202 Acordaments edificis	108.500,00	109.249,28	108.389,18		108.389,18	108.389,18		748,28
**	204 Acordaments material transport	101.000,00	100.475,78	100.475,78		100.475,78	100.475,78		594,22
**	21 Regeneracions, mant. conserv.	7.500,00	8.772,50	7.913,40		7.913,40	7.913,40		1.272,50
**	212 D'edificis i altres constr.	227.000,00	319.048,22	319.048,22	40.364,69	269.683,53	269.683,53		92.048,22
**	213 Regeneracions, mant. conserv.	40.000,00	55.201,99	55.201,99	0,01	55.201,98	55.201,98		15.201,98
**	216 D'equips per a proc. inf.	24.000,00	58.487,75	58.487,75		58.487,75	58.487,75		34.487,75
**	22 Material, administratiu	163.000,00	205.359,48	205.359,48	49.354,68	155.993,80	155.993,80		42.359,48
**	220 Material d'edificis	3.363.676,00	3.146.627,33	3.146.627,33	55.284,66	3.091.342,67	3.077.486,15	13.856,52	217.048,67
**	221 Subministraments		30.728,23	30.728,23		30.728,23	30.728,23		30.728,23
**	226 Despeses diverses	314.000,00	406.880,41	406.880,41	13.185,73	393.694,68	391.195,51	12.499,17	92.880,41
**	227 Tàx. i altres exp. i prof.	283.176,00	261.687,18	261.687,18	26.586,02	235.061,16	233.703,81	1.357,35	21.528,82
**	23 Incentius, per no servei	2.766.500,00	2.447.371,51	2.447.371,51	15.512,91	2.431.858,60	2.431.858,60		319.128,49
**	230 Incentius, locum i trasllat	36.261,00	42.962,22	40.853,35		40.853,35	40.853,35		6.701,22
***	3 Despeses financeres		40.853,35	40.853,35		40.853,35	40.853,35		6.701,22
**	31 De préstecs en euros	1.000,00	17,70	17,70		17,70	17,70		982,30
**	310 Interessos	1.000,00	17,70	17,70		17,70	17,70		982,30
***	6 Inversions reals		53.145,71	53.145,71		53.145,71	53.145,71		12.854,29
**	62 Inversions financeres	66.000,00	52.735,52	52.735,52		52.735,52	52.735,52		8.264,48
**	623 Inversions financeres	66.000,00	52.735,52	52.735,52		52.735,52	52.735,52		7.933,01
**	626 Inversions financeres	27.000,00	19.066,99	19.066,99		19.066,99	19.066,99		331,47
**	64 Inversions immaterials	34.000,00	33.668,53	33.668,53		33.668,53	33.668,53		4.589,81
**	640 Inversions immaterials	5.000,00	410,19	410,19		410,19	410,19		4.589,81

VISADO POR
C.M. 5 AUDITORS ASSOCIATS

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D'pendent O	Ordrenat	Pagat	Pendent de pagament	Disponible
*** Total	11.399.000,00	10.851.379,74	10.851.379,74	10.851.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
** 1 Despeses de personal	7.596.563,00	7.194.529,28	7.194.529,28	7.192.929,28	345.751,51	6.837.177,77	6.837.177,77		406.233,72
* 10 Retribucions d'altres càrrecs	56.319,00	0,02	0,02	0,02	0,02				56.318,98
* 100 Retribucions bàsiques i a	56.319,00	0,02	0,02	0,02	0,02				56.318,98
1000 Retrib. alts càrrecs	17.689,00	0,01	0,01	0,01	0,01				17.688,99
10000 Altres retrib. alts càrrecs	38.630,00	0,01	0,01	0,01	0,01				38.629,99
** 12 Retrib. func. i estatutari	6.058.690,00	5.791.552,61	5.791.552,61	5.784.152,61	211.078,04	5.573.074,57	5.573.074,57		132.821,71
* 120 Retrib. func. i estatutari	2.601.741,00	2.468.519,29	2.468.519,29	2.461.519,29	80.313,94	2.381.205,35	2.381.205,35		55.712,86
12000 Sub del grup A1	655.853,00	599.150,14	599.150,14	599.150,14	6.847,12	592.303,02	592.303,02		14.746,09
12001 Sub del grup A2	370.753,00	356.006,91	356.006,91	356.006,91	12.959,68	343.047,23	343.047,23		24.772,71
12002 Sub del grup C1	168.271,00	143.498,29	143.498,29	143.498,29	2.016,28	141.482,01	141.482,01		27.002,95
12003 Sub del grup C2	659.663,00	622.620,05	622.620,05	622.620,05	36.137,38	596.482,67	596.482,67		899,19
12004 Sub del grup C3	16.340,00	17.149,19	17.149,19	17.149,19	7,38	17.141,81	17.141,81		31.596,39
12005 Trienaris	380.922,00	412.659,38	412.659,38	412.659,38	14.813,13	390.645,25	390.645,25		32.232,67
12009 Altres retrib. bàsiques	349.929,00	317.636,33	317.636,33	317.636,33	7.532,97	310.103,36	310.103,36		196.466,86
* 121 Retrib. complementàries	3.456.949,00	3.260.462,14	3.260.462,14	3.260.462,14	124.712,36	3.135.749,78	3.135.749,78		98.198,03
12100 Complement de destinació	985.254,00	887.055,97	887.055,97	887.055,97	28.700,66	858.355,31	858.355,31		89.664,23
12101 Complement específic	1.114.318,00	1.024.653,77	1.024.653,77	1.024.653,77	21.723,73	1.002.930,04	1.002.930,04		20.829,09
12102 Complement de productivitat	650.962,00	640.132,91	640.132,91	640.132,91	49.099,42	591.033,49	591.033,49		14.971,55
12103 Indemnització residència	133.524,00	118.552,45	118.552,45	118.552,45	3.715,56	114.836,89	114.836,89		27.176,08
12119 Complement carrera i desenvol. p	562.755,00	569.931,08	569.931,08	569.931,08	21.472,99	568.458,09	568.458,09		0,04
12199 Altres complement	136,00	135,96	135,96	135,96		135,96	135,96		62.171,18
* 126 Retrib. func. interins		62.171,18	62.171,18	62.171,18	6.051,74	56.119,44	56.119,44		62.171,18
** 13 Laborals		28.536,78	28.536,78	28.536,78	10.351,41	18.187,37	18.187,37		28.536,78
* 130 Laboral fix		14,52	14,52	14,52					14,52
13005 Trienaris		14,52	14,52	14,52					14,52
* 131 Laboral temporal		28.524,26	28.524,26	28.524,26	10.351,41	18.172,85	18.172,85		28.524,26
13100 Retrib. personal lab. temp.		28.524,26	28.524,26	28.524,26	10.351,41	18.172,85	18.172,85		28.524,26
** 15 Inexistents al rendiment	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	19.971,02	30.028,98	30.028,98		
* 151 Gantificacions	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	19.971,02	30.028,98	30.028,98		
15100 Gantificacions	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	19.971,02	30.028,98	30.028,98		
* 16 Quotes càrrecs cupatze	1.431.594,00	1.320.237,87	1.320.237,87	1.320.237,87	104.551,02	1.215.686,85	1.215.686,85		111.316,13
* 160 Quotes socials	1.391.554,00	1.268.555,20	1.268.555,20	1.268.555,20	99.146,89	1.169.408,31	1.169.408,31		122.598,80
16000 Seguretat social	1.391.554,00	1.268.555,20	1.268.555,20	1.268.555,20	99.146,89	1.169.408,31	1.169.408,31		122.598,80
* 162 Desp. soc. func. i no lab	40.000,00	50.682,67	50.682,67	50.682,67	4.449,18	46.233,49	46.233,49		10.682,67
16204 Acció social	40.000,00	50.682,67	50.682,67	50.682,67	4.449,18	46.233,49	46.233,49		10.682,67
16204 Acció social		1.000,00	1.000,00	1.000,00	754,95	245,05	245,05		1.000,00
16204 Acció social		1.000,00	1.000,00	1.000,00	754,95	245,05	245,05		1.000,00
* 2 Despeses de personal	3.735.437,00	3.615.777,18	3.615.777,18	3.614.918,08	104.649,35	3.510.268,18	3.496.412,21	13.856,52	117.590,95
* 20 Retribucions i càrrecs	108.500,00	109.249,28	109.249,28	108.969,18		108.969,18	108.969,18		749,28
202 Altres càrrecs	101.000,00	100.475,78	100.475,78	100.475,78		100.475,78	100.475,78		524,22
20200 Altres càrrecs	101.000,00	100.475,78	100.475,78	100.475,78		100.475,78	100.475,78		524,22

Resum	Definitiu	Reservat	Acreditat	Disposat	D'acreditat	Ordrenat	Pagat	Pendent de pagament	Disponible
* 204 Arrendament material transport	7.500,00	8.772,50	8.772,50	7.913,40	7.913,40	7.913,40	7.913,40	1.272,50	1.272,50
** 20400 Arrendament material transport	7.500,00	8.772,50	8.772,50	7.913,40	7.913,40	7.913,40	7.913,40	1.272,50	1.272,50
* 21 Reparacions, mant. i altres	227.000,00	319.049,22	319.049,22	319.049,22	319.049,22	319.049,22	319.049,22	15.201,99	15.201,99
** 212 D'edificis i altres construccions	40.000,00	55.201,99	55.201,99	55.201,99	55.201,99	55.201,99	55.201,99	15.201,99	15.201,99
* 213 Reparat. instal·lacions tècniques	24.000,00	58.487,75	58.487,75	58.487,75	58.487,75	58.487,75	58.487,75	34.487,75	34.487,75
** 21300 Reparat. instal·lacions tècniques	24.000,00	58.487,75	58.487,75	58.487,75	58.487,75	58.487,75	58.487,75	34.487,75	34.487,75
* 216 D'equips per a proc. inf.	163.000,00	205.358,48	205.358,48	205.358,48	205.358,48	205.358,48	205.358,48	42.358,48	42.358,48
** 21600 D'equips per a proc. inf.	163.000,00	205.358,48	205.358,48	205.358,48	205.358,48	205.358,48	205.358,48	42.358,48	42.358,48
* 22 Material, administratiu	3.363.676,00	3.146.627,33	3.146.627,33	3.146.627,33	3.146.627,33	3.146.627,33	3.146.627,33	217.048,67	217.048,67
** 220 Material d'edificis		30.728,23	30.728,23	30.728,23	30.728,23	30.728,23	30.728,23	13.856,52	13.856,52
*** 22000 Construccions i instal·lacions		20.602,21	20.602,21	20.602,21	20.602,21	20.602,21	20.602,21	20.602,21	20.602,21
**** 22001 Construccions i instal·lacions		3.760,44	3.760,44	3.760,44	3.760,44	3.760,44	3.760,44	3.760,44	3.760,44
**** 22002 Material d'edificis i altres		6.365,58	6.365,58	6.365,58	6.365,58	6.365,58	6.365,58	6.365,58	6.365,58
* 221 Subministraments	314.000,00	406.880,41	406.880,41	406.880,41	406.880,41	406.880,41	406.880,41	12.489,17	12.489,17
** 22100 Subministraments	314.000,00	406.880,41	406.880,41	406.880,41	406.880,41	406.880,41	406.880,41	12.489,17	12.489,17
*** 22101 Subministraments		48.515,85	48.515,85	48.515,85	48.515,85	48.515,85	48.515,85	16.084,15	16.084,15
**** 2210101 Subministraments		6.072,39	6.072,39	6.072,39	6.072,39	6.072,39	6.072,39	3.927,61	3.927,61
* 226 Despeses diverses	239.000,00	351.882,17	351.882,17	351.882,17	351.882,17	351.882,17	351.882,17	112.882,17	112.882,17
** 22600 Despeses diverses	239.000,00	351.882,17	351.882,17	351.882,17	351.882,17	351.882,17	351.882,17	112.882,17	112.882,17
*** 22603 Despeses diverses		261.647,18	261.647,18	261.647,18	261.647,18	261.647,18	261.647,18	1.357,35	1.357,35
**** 2260303 Despeses diverses		261.647,18	261.647,18	261.647,18	261.647,18	261.647,18	261.647,18	1.357,35	1.357,35
* 227 Despeses d'operacions	258.176,00	261.647,18	261.647,18	261.647,18	261.647,18	261.647,18	261.647,18	3.471,18	3.471,18
** 22700 Despeses d'operacions	258.176,00	261.647,18	261.647,18	261.647,18	261.647,18	261.647,18	261.647,18	3.471,18	3.471,18
*** 22701 Despeses d'operacions		181.349,69	181.349,69	181.349,69	181.349,69	181.349,69	181.349,69	1.349,69	1.349,69
**** 2270101 Despeses d'operacions		207.667,85	207.667,85	207.667,85	207.667,85	207.667,85	207.667,85	332,15	332,15
* 22706 Despeses d'operacions	190.000,00	201.350,69	201.350,69	201.350,69	201.350,69	201.350,69	201.350,69	21.350,69	21.350,69
** 2270600 Despeses d'operacions	190.000,00	201.350,69	201.350,69	201.350,69	201.350,69	201.350,69	201.350,69	21.350,69	21.350,69
*** 2270603 Despeses d'operacions		1.894.963,71	1.894.963,71	1.894.963,71	1.894.963,71	1.894.963,71	1.894.963,71	135.036,29	135.036,29
**** 227060303 Despeses d'operacions		22.039,57	22.039,57	22.039,57	22.039,57	22.039,57	22.039,57	206.460,43	206.460,43
* 23 Despeses d'operacions	36.261,00	42.962,22	42.962,22	42.962,22	42.962,22	42.962,22	42.962,22	6.701,22	6.701,22
** 230 Despeses d'operacions	36.261,00	42.962,22	42.962,22	42.962,22	42.962,22	42.962,22	42.962,22	6.701,22	6.701,22
*** 23000 Despeses d'operacions		17,70	17,70	17,70	17,70	17,70	17,70	982,30	982,30
**** 2300003 Despeses d'operacions		17,70	17,70	17,70	17,70	17,70	17,70	982,30	982,30
* 31 Despeses d'operacions	1.000,00	17,70	17,70	17,70	17,70	17,70	17,70	982,30	982,30
** 310 Despeses d'operacions	1.000,00	17,70	17,70	17,70	17,70	17,70	17,70	982,30	982,30
*** 31009 Despeses d'operacions		17,70	17,70	17,70	17,70	17,70	17,70	982,30	982,30
**** 3100903 Despeses d'operacions		53.145,71	53.145,71	53.145,71	53.145,71	53.145,71	53.145,71	12.854,29	12.854,29
* 62 Despeses d'operacions	66.000,00	52.735,52	52.735,52	52.735,52	52.735,52	52.735,52	52.735,52	8.264,48	8.264,48
** 620 Despeses d'operacions	66.000,00	52.735,52	52.735,52	52.735,52	52.735,52	52.735,52	52.735,52	8.264,48	8.264,48
*** 62001 Despeses d'operacions		19.066,99	19.066,99	19.066,99	19.066,99	19.066,99	19.066,99	7.993,01	7.993,01
**** 6200101 Despeses d'operacions		19.066,99	19.066,99	19.066,99	19.066,99	19.066,99	19.066,99	7.993,01	7.993,01
* 626 Despeses d'operacions	27.000,00	19.066,99	19.066,99	19.066,99	19.066,99	19.066,99	19.066,99	331,47	331,47
** 62600 Despeses d'operacions	27.000,00	19.066,99	19.066,99	19.066,99	19.066,99	19.066,99	19.066,99	331,47	331,47
*** 62603 Despeses d'operacions		33.668,53	33.668,53	33.668,53	33.668,53	33.668,53	33.668,53	4.589,61	4.589,61
**** 6260303 Despeses d'operacions		410,19	410,19	410,19	410,19	410,19	410,19	4.589,61	4.589,61
* 64 Despeses d'operacions	5.000,00	410,19	410,19	410,19	410,19	410,19	410,19	410,19	410,19
** 640 Despeses d'operacions	5.000,00	410,19	410,19	410,19	410,19	410,19	410,19	410,19	410,19
*** 64000 Despeses d'operacions		410,19	410,19	410,19	410,19	410,19	410,19	410,19	410,19
**** 6400003 Despeses d'operacions		410,19	410,19	410,19	410,19	410,19	410,19	410,19	410,19

Data 17.01.2022
 Full 1 de 1
 període 12 2021

Estat d'execució del pressupost de despeses
 Exercici 2021
 Resum per Capítol, Secció i Programa

ANUE

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D'pendent 0	Ordinat	Pagat	Pendent de pagament	Disponible
*** Total	11.399.000,00	10.861.378,74	10.861.869,87	10.861.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
** 1 Despeses de personal	7.596.563,00	7.190.329,28	7.182.929,28	7.182.929,28	7.182.929,28	6.837.177,77	6.837.177,77		406.233,72
* 50 Agència Tributària de les Illes	7.596.563,00	7.190.329,28	7.182.929,28	7.182.929,28	7.182.929,28	6.837.177,77	6.837.177,77		406.233,72
142A Gestió i inspecció tributària	7.596.563,00	7.190.329,28	7.182.929,28	7.182.929,28	7.182.929,28	6.837.177,77	6.837.177,77		406.233,72
** 2 Despeses corrents béns i serveis	3.735.437,00	3.617.886,05	3.615.777,18	3.614.918,08	104.689,35	3.510.288,73	3.496.412,21	13.856,52	117.550,96
* 50 Agència Tributària de les Illes	3.735.437,00	3.617.886,05	3.615.777,18	3.614.918,08	104.689,35	3.510.288,73	3.496.412,21	13.856,52	117.550,96
142A Gestió i inspecció tributària	1.941.437,00	1.837.563,27	1.835.454,40	1.834.595,30	104.689,34	1.729.595,96	1.716.089,44	13.856,52	103.873,73
142B Suport gestió tributària	1.794.000,00	1.780.322,78	1.780.322,78	1.780.322,78	0,01	1.780.322,77	1.780.322,77		13.677,22
** 3 Despeses financeres	1.000,00	17,70	17,70	17,70		17,70	17,70		982,30
* 50 Agència Tributària de les Illes	1.000,00	17,70	17,70	17,70		17,70	17,70		982,30
142A Gestió i inspecció tributària	1.000,00	17,70	17,70	17,70		17,70	17,70		982,30
** 6 Inversions reals	66.000,00	53.145,71	53.145,71	53.145,71		53.145,71	53.145,71		12.854,29
* 50 Agència Tributària de les Illes	66.000,00	53.145,71	53.145,71	53.145,71		53.145,71	53.145,71		12.854,29
142A Gestió i inspecció tributària	66.000,00	53.145,71	53.145,71	53.145,71		53.145,71	53.145,71		12.854,29

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D'pendent 0	Ordinat	Pagat	Pendent de pagament	Disponible
*** Total	11.399.000,00	10.851.809,87	10.851.809,87	10.851.809,87	450.400,96	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
** 1. Despeses de personal	7.596.563,00	7.190.329,28	7.182.929,28	7.182.929,28	345.751,51	6.837.177,77	6.837.177,77		406.233,72
* 162A Gestió i inspecció tributari	7.596.563,00	7.190.329,28	7.182.929,28	7.182.929,28	345.751,51	6.837.177,77	6.837.177,77		406.233,72
50 Agència Tributària de les Illes	7.596.563,00	7.190.329,28	7.182.929,28	7.182.929,28	345.751,51	6.837.177,77	6.837.177,77		406.233,72
** 2. Despeses corrents: béns i serveis	3.735.437,00	3.617.866,05	3.615.777,18	3.615.777,18	104.649,34	3.510.228,73	3.496.432,21	13.856,52	117.550,95
* 162A Gestió i inspecció tributari	1.941.437,00	1.837.563,27	1.835.454,40	1.835.454,40	104.649,34	1.729.945,96	1.716.089,44	13.856,52	103.873,73
50 Agència Tributària de les Illes	1.941.437,00	1.837.563,27	1.835.454,40	1.835.454,40	104.649,34	1.729.945,96	1.716.089,44	13.856,52	103.873,73
* 162B Suport gestió tributària	1.794.000,00	1.780.322,78	1.780.322,78	1.780.322,78	0,01	1.780.322,77	1.780.322,77		13.677,22
50 Agència Tributària de les Illes	1.794.000,00	1.780.322,78	1.780.322,78	1.780.322,78	0,01	1.780.322,77	1.780.322,77		13.677,22
** 3. Despeses financeres	1.000,00	17,70	17,70	17,70		17,70	17,70		982,30
* 162A Gestió i inspecció tributari	1.000,00	17,70	17,70	17,70		17,70	17,70		982,30
50 Agència Tributària de les Illes	1.000,00	17,70	17,70	17,70		17,70	17,70		982,30
** 6. Inversions reals	66.000,00	53.145,71	53.145,71	53.145,71		53.145,71	53.145,71		12.854,29
* 162A Gestió i inspecció tributari	66.000,00	53.145,71	53.145,71	53.145,71		53.145,71	53.145,71		12.854,29
50 Agència Tributària de les Illes	66.000,00	53.145,71	53.145,71	53.145,71		53.145,71	53.145,71		12.854,29

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

3.1 PRESSUPOST DE DESPESES.EXERCICI CORRENT

Resums generals per classificació funcional:

Grup

Programes

Programa, secció, capítol

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

ANUB	Estat d'execució del pressupost de despeses Exercici 2021 Resum per classificació funcional	Data 17.01.2022 Full 1 de 1 període 12 2021
------	---	---

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D'pendent 0	Ordernat	Pagat	Rendent de pagament	Disponible
**** Total	11.399.000,00	10.861.378,74	10.861.889,87	10.861.010,77	450.400,86	10.400.619,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
**** 1 Participament institucional i a	11.399.000,00	10.861.378,74	10.861.889,87	10.861.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ACTB	Estat d'execució del pressupost de despeses Exercici 2021 Resum per classificació funcional	Data 17.01.2022 Full 1 de 1 període 12 2021
------	---	---

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D pendent O	Ordert	Pegat	Pendent de pagament	Disponible
**** Total	11.399.000,00	10.851.378,74	10.851.869,97	10.851.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
*** 1 Funcionament institucional i a	11.399.000,00	10.851.378,74	10.851.869,97	10.851.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
*** 1A Regulació econòmica	11.399.000,00	10.851.378,74	10.851.869,97	10.851.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
*** 1A2 Gestió sistema tributari	11.399.000,00	10.851.378,74	10.851.869,97	10.851.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
* 1A2A Gestió i inspecció tributari	9.605.000,00	9.061.055,96	9.071.517,09	9.070.667,99	450.400,86	8.620.267,14	8.606.430,62	13.856,52	523.944,04
* 1A2B Suport gestió tributària	1.794.000,00	1.790.322,78	1.780.352,78	1.780.342,78	0,01	1.780.342,77	1.780.322,77	13.856,52	13.677,22

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ATUB

Estat d'execució del pressupost de despeses
Exercici 2021
Resum per Programa, Secció i Capital

Data 17.01.2022
Full 1 de 1
Període 12 2021

Resum	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D per tant 0	Ordre	Regit	Pendent de pagament	Disponible
*** Total	11.399.000,00	10.861.378,74	10.861.669,87	10.861.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.866,52	537.621,26
** 142A Gestió i inspecció tributària	9.605.000,00	9.081.055,96	9.071.547,09	9.070.687,99	450.400,86	8.620.287,14	8.606.430,62	13.866,52	523.944,04
* 50 Agència Tributària de les Illes	9.605.000,00	9.081.055,96	9.071.547,09	9.070.687,99	450.400,86	8.620.287,14	8.606.430,62	13.866,52	523.944,04
1 Despeses de personal	7.596.563,00	7.190.329,28	7.182.929,28	7.182.929,28	345.751,51	6.837.177,77	6.837.177,77		406.233,72
2 Despeses corrents	1.941.437,00	1.837.563,27	1.835.454,40	1.834.595,30	104.649,34	1.729.945,96	1.716.089,44	13.866,52	103.873,73
3 Despeses financeres	1.000,00	17,70	17,70	17,70			17,70		982,30
6 Inversions reals	66.000,00	53.145,71	53.145,71	53.145,71		53.145,71	53.145,71		12.854,29
** 142B Suport gestió tributària	1.794.000,00	1.780.322,78	1.780.322,78	1.780.322,78	0,01	1.780.322,77	1.780.322,77		13.677,22
* 50 Agència Tributària de les Illes	1.794.000,00	1.780.322,78	1.780.322,78	1.780.322,78	0,01	1.780.322,77	1.780.322,77		13.677,22
2 Despeses corrents	1.794.000,00	1.780.322,78	1.780.322,78	1.780.322,78	0,01	1.780.322,77	1.780.322,77		13.677,22

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

3.1 PRESSUPOST DE DESPESES.EXERCICI CORRENT

Detall per partides

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Detall	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D pendent O	Ordinat	Pagat	Pendent de pagament	Disponible
*** Total	11.389.000,00	10.861.378,74	10.861.869,87	10.861.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
50001 Agència Tributària de les Illes Balears	11.359.000,00	10.861.378,74	10.861.869,87	10.861.010,77	450.400,86	10.400.609,91	10.386.753,39	13.856,52	537.621,26
G/142240/10000/00 Retrib. altes càrrecs	17.689,00	0,01	0,01	0,01	0,01				17.689,99
G/142240/10001/00 Altres retrib. altes càrrecs	38.630,00	0,01	0,01	0,01	0,01				38.629,99
G/142240/12000/00 Sous del subgrup A1	655.863,00	599.150,14	599.150,14	599.150,14	6.867,12	592.303,02	592.303,02		56.712,86
G/142240/12001/00 Sous del subgrup A2	370.715,00	356.006,91	356.006,91	356.006,91	12.959,68	343.047,23	343.047,23		14.746,09
G/142240/12002/00 Sous del subgrup C1	168.271,00	143.498,29	143.498,29	143.498,29	2.016,28	161.462,01	161.462,01		24.772,71
G/142240/12003/00 Sous del subgrup C2	659.663,00	622.620,05	622.620,05	622.620,05	36.137,38	596.482,67	596.482,67		37.042,95
G/142240/12004/00 Sous d'equip. prof. i doc.	16.340,00	17.149,19	17.149,19	17.149,19	7,38	17.141,81	17.141,81		869,19
G/142240/12005/00 Titulars	380.922,00	412.869,38	405.459,38	405.459,38	14.803,13	390.645,25	390.645,25		31.956,38
G/142240/12009/00 Altres retrib. tècniques	349.529,00	317.636,33	317.636,33	317.636,33	7.520,97	310.103,36	310.103,36		32.282,67
G/142240/12100/00 Complement de destinació	986.254,00	887.025,97	887.025,97	887.025,97	28.700,66	888.355,31	888.355,31		98.196,03
G/142240/12101/00 Complement específic	1.114.318,00	1.024.653,77	1.024.653,77	1.024.653,77	21.723,73	1.002.930,04	1.002.930,04		88.664,23
G/142240/12102/00 Complement de productivitat	660.962,00	640.132,91	640.132,91	640.132,91	49.099,42	591.033,49	591.033,49		20.829,09
G/142240/12103/00 Indemnització residència	133.524,00	118.552,45	118.552,45	118.552,45	3.715,56	114.836,89	114.836,89		14.971,55
G/142240/12119/00 Complement carrera i chevav. prof. pers. func.	562.755,00	589.951,08	589.951,08	589.951,08	21.472,99	568.459,09	568.459,09		27.176,08
G/142240/12199/00 Altres complementos	136,00	135,96	135,96	135,96		135,96	135,96		0,04
G/142240/12600/00 Retrib. func. interines		62.171,18	62.171,18	62.171,18	6.051,74	56.119,44	56.119,44		62.171,18
G/142240/13005/00 Titulars		14,52	14,52	14,52		14,52	14,52		14,52
G/142240/13100/00 Retrib. personal lab. temp.		28.524,26	28.524,26	28.524,26	10.351,41	18.172,85	18.172,85		28.524,26
G/142240/15100/00 Gratificacions	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	19.971,02	30.028,98	30.028,98		
G/142240/16000/00 Seguretat social	1.331.534,00	1.268.555,20	1.268.555,20	1.268.555,20	98.146,89	1.169.408,31	1.169.408,31		122.998,80
G/142240/16204/00 Acció social		50.862,67	50.862,67	50.862,67	4.449,18	46.233,49	46.233,49		10.682,67
G/142240/16304/00 Acció social		1.000,00	1.000,00	1.000,00	754,95	245,05	245,05		1.000,00
G/142240/20200/00 Arranjaments edificis	101.000,00	100.475,78	100.475,78	100.475,78		100.475,78	100.475,78		524,22
G/142240/20400/00 Arranjaments material transport	7.500,00	8.772,50	8.772,50	8.772,50		7.913,40	7.913,40		1.271,50
G/142240/21200/00 D'edificis i altres constr.	40.000,00	55.201,99	55.201,99	55.201,99	0,01	55.201,98	55.201,98		15.201,99
G/142240/21300/00 Repar. instal·lacions tècniques i altres inst.	24.000,00	58.467,75	58.467,75	58.467,75		58.467,75	58.467,75		34.467,75
G/142240/21600/00 D'equips per a proc. inf.	163.000,00	205.358,48	205.358,48	205.358,48	49.364,68	155.993,80	155.993,80		42.358,48
G/142240/22000/00 Ordrenat no invertible		20.602,21	20.602,21	20.602,21		20.602,21	20.602,21		20.602,21
G/142240/22001/00 Borses, vestistes i altres		3.760,44	3.760,44	3.760,44		3.760,44	3.760,44		3.760,44
G/142240/22002/00 Ret. informació no invest.		6.365,58	6.365,58	6.365,58		6.365,58	6.365,58		6.365,58
G/142240/22002/00 Ret. informació no invest.		48.915,85	48.915,85	48.915,85		39.509,02	39.509,02		16.084,15
G/142240/22100/00 Energia elèctrica	65.000,00	6.072,39	6.072,39	6.072,39	9.406,83	6.072,39	6.072,39		3.527,61
G/142240/22100/00 Energia	10.000,00	351.882,17	351.882,17	351.882,17	3.778,90	348.113,27	335.614,10	12.499,17	112.882,17
G/142240/22109/00 Altres subministraments	239.000,00								25.000,00
G/142240/22603/00 Jurídiques i contraccions	25.000,00								1.528,82
G/142240/22609/00 Altres despeses diverses	263.176,00	261.647,18	261.647,18	261.647,18	26.596,02	235.061,16	233.703,81	1.357,35	1.528,82
G/142240/22700/00 Netejat i enduïment	181.349,69	181.349,69	181.349,69	181.349,69	0,19	181.349,50	181.349,50		1.349,69
G/142240/22701/00 Seguretat	208.000,00	207.667,85	207.667,85	207.667,85	359,08	207.309,77	207.309,77		333,15
G/142240/22706/00 Botolis i treballs tècnics	180.000,00	201.350,69	201.350,69	201.350,69	5.432,60	195.939,09	195.939,09		21.350,69
G/142240/22708/00 Serveis de recepció	176.000,00	54.640,93	54.640,93	54.640,93		54.640,93	54.640,93		121.359,07
G/142240/22709/00 Altres treballs	228.500,00	22.039,57	22.039,57	22.039,57	9.742,03	12.297,54	12.297,54		206.460,43
G/142240/23000/00 Dietes	36.361,00	42.982,22	40.883,35	40.883,35		40.883,35	40.883,35		6.701,22

REVISADO POR
AUDITORS ASSOCIATS

AJUB		Estat d'execució del pressupost de despeses					Data 21.04.2022			
		Exercici 2021					Full 2 de 2			
Servici: 50		Detall per partides					període 12 2021			
Agència Tributària de les Illes Balears										
Detall		Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D'pendent 0	Ordinat	Regat	Pendent de pagament	Disponible
*	Q/42901/31009/00	1.000,00	17,70	17,70	17,70		17,70	17,70		982,30
*	Q/42901/62301/00	22.000,00	19.066,99	19.066,99	19.066,99		19.066,99	19.066,99		2.933,01
*	Q/42901/62600/00	34.000,00	33.668,53	33.668,53	33.668,53		33.668,53	33.668,53		331,47
*	Q/42901/64000/00	5.000,00	410,19	410,19	410,19		410,19	410,19		4.589,81
*	Q/42901/22709/00	1.794.000,00	1.780.322,78	1.780.322,78	1.780.322,78	0,01	1.780.322,77	1.780.322,77		13.677,22

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

3.1 PRESSUPOST DE DESPESES.EXERCICI CORRENT

Territorialització de les inversions per illes i seccions

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

ATUB	Estat d'execució del pressupost de despeses Exerciici 2021 Transaccionalització	Data 21.04.2022 Full 1 de 1 pàgina 12 2021
------	---	--

Totals	Definitiu	Reservat	Autoritzat	Disposat	D'pendent O	Ordrenat	Regist	Pendent de pagament	Disponible
* Total 00 Indeterminat	11.399.000,00 11.399.000,00	10.851.378,74 10.851.378,74	10.851.869,87 10.851.869,87	10.851.010,77 10.851.010,77	450.400,86 450.400,86	10.400.609,91 10.400.609,91	10.386.753,39 10.386.753,39	13.856,52 13.856,52	537.621,26 537.621,26

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

3.2 PRESSUPOST DE DESPESES.EXERCICIS TANCATS

Resums:

Per exercici

Per secció

Per capítol

Per Grup

Per exercici, capítol i secció

Per exercici, capítol i subconcepte

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

ANUB

Resum d'execució de les obligacions a pagar exercici 2021
Resum de tancament
Resum per exercici, capital i acció

Data 17.01.2022
Full 1 de 1
pàgina 12

Resum	Pendent a 1/1	Anul·lacions	Total obligacions	Prescripcions	Pagat exercici	Pendent de pagament
*** Total	37.935,76	0	37.935,76	0	37.935,76	0,00
*** 2009	0,00	0	0,00	0	0	0,00
*** 2010	0,00	0	0,00	0	0	0,00
*** 2011	0,00	0	0,00	0	0	0,00
*** 2012	0,00	0	0,00	0	0	0,00
*** 2013	0,00	0	0,00	0	0	0,00
*** 2014	0,00	0	0,00	0	0	0,00
*** 2015	0,00	0	0,00	0	0	0,00
*** 2016	0,00	0	0,00	0	0	0,00
*** 2017	0,00	0	0,00	0	0	0,00
*** 2018	0,00	0	0,00	0	0	0,00
*** 2019	0,00	0	0,00	0	0	0,00
*** 2020	37.935,76	0	37.935,76	0	37.935,76	0,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

XUTB Estat d'execució del pressupost d'ingressos Exercicis tancats Resum per Orgànics						Data 21.04.2022 Full 1/ 1 12-022 Pàgina 12	
	Orçament íntegre	Anul·lacions	Altres Dades	Orçament Líquid	Recaptació íntegra	Pendent	Orçament
*** Total Pressupost	12.885.771,29	4.000.000,00		8.885.771,29	8.845.354,55	50.416,74	
** 50 Agència Tributària de les Illes Balears	12.885.771,29	4.000.000,00		8.885.771,29	8.845.354,55	50.416,74	

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ATIB	Estat d'execució de les obligacions a pagar Exercicis tancats Resum per Funcional	Data 17.01.2022 any 1 de 1 període 12 +
Exercici : *		

Res.m	Perdent a 1/1	Anul·lacions	Total obligacions	Prescripcions	Pagat exercici	Perdent de pagament
**** Total	37.935,76	0	37.935,76	0	37.935,76	0,00
**** 1 Funcionament institucional i a	37.935,76	0	37.935,76	0	37.935,76	0,00
**** 6 Regulació econòmica de ca	0,00	0	0,00	0	0	0,00

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

RTIB	Estat d'execució de les obligacions a pagar exercici 2021	Data 17.01.2022
	Exercicis tancats	Full 1 de 1
	Resum per exercici, capítol i secció	Període 12

Resum	Restat a 1/1	Anul·lacions	Total obligacions	Prescripcions	Pagat exercici	Restat de pagament
*** Total	37.935,76	0	37.935,76	0	37.935,76	0,00
** 2009	0,00	0	0,00	0	0	0,00
** 2010	0,00	0	0,00	0	0	0,00
** 2011	0,00	0	0,00	0	0	0,00
** 2012	0,00	0	0,00	0	0	0,00
** 2013	0,00	0	0,00	0	0	0,00
** 2014	0,00	0	0,00	0	0	0,00
** 2015	0,00	0	0,00	0	0	0,00
** 2016	0,00	0	0,00	0	0	0,00
** 2017	0,00	0	0,00	0	0	0,00
** 2018	0,00	0	0,00	0	0	0,00
** 2019	0,00	0	0,00	0	0	0,00
** 2020	37.935,76	0	37.935,76	0	37.935,76	0,00
* 1 Despeses de personal	0,00	0	0,00	0	0	0,00
* 2 Despeses corrents i serveis	37.935,76	0	37.935,76	0	37.935,76	0,00
* 50 Agència Tributària de les Illes	37.935,76	0	37.935,76	0	37.935,76	0,00
* 3 Despeses financeres	0,00	0	0,00	0	0	0,00
* 6 Inversions reals	0,00	0	0,00	0	0	0,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

RTUS	Estat d'execució de les obligacions a pagar exercici 2021	Data 17.01.2022
	Exercicis transits	Full 1 de 1
	Resum per exercici, càrreg i subconcepte	període 12

Resum	Perdent a 1/1	Anul·lacions	Total obligacions	Prescripcions	Perdent exercici	Perdent de pagament
*** Total	37.935,76		37.935,76		37.935,76	
** 2009						
** 2010						
** 2011						
** 2012						
** 2013						
** 2014						
** 2015						
** 2016						
** 2017						
** 2018						
** 2019						
** 2020						
* 1 Despeses de personal	37.935,76		37.935,76		37.935,76	
* 2 Despeses corrents i altres	37.935,76		37.935,76		37.935,76	
20200 Acordaments edificis						
20400 Acordaments transport						
21200 D'edificis i altres const.						
21300 Repar. instal·lacions tècniques						
21600 D'equips per a proc. inf.						
22000 Contract. no inventariables						
22001 Premsa, revistes i altres						
22002 Mat. informàtic no invent.						
22100 Energia elèctrica						
22101 Aigua						
22109 Altres subministraments						
22609 Altres despeses diverses	6.040,05		6.040,05		6.040,05	
22700 Mantenim. i equipament	9.399,02		9.399,02		9.399,02	
22701 Seguretat	4.008,50		4.008,50		4.008,50	
22706 Seguretat i treballs tècnics						
22708 Serveis de recepció	3.448,50		3.448,50		3.448,50	
22709 Altres treballs	1.292,01		1.292,01		1.292,01	
23000 Taxes						
* 3 Despeses financeres						
* 6 Inversions reals						

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

3.3 COMPROMISOS DE DESPESES A CÀRREC EXERCICIS FUTURS

Expedients de despeses pluriennals compromesos durant l'exercici 2021

Expedients de despeses pluriennals compromesos en exercicis anteriors

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

Detall de documents de despesa pluriennal compromesa a l'exercici 2021

▼ Fecha document	▼ Documento	▼ Centro	▼ Pos.	Presupuestaria	▼ Fondos	▼ Año de	▼ Importe
03/02/2021	500316251	50001	G/142A01/22700/00	PRO11 80/2021: PRÓRROGA CONTRACTE NETEJA ATIB EIVI	#	2022	2.435,05
03/02/2021	500316256	50001	G/142A01/22700/00	PRO11 85/2021: PRÓRROGA CONTRACTE NETEJA ATIB MENO	#	2022	4.041,01
09/02/2021	500316520	50001	G/142A01/22700/00	PRO11 929/2021: PRÓRROGA NETEJA EDIFICIS DE L'ATIB	#	2022	38.861,36
15/03/2021	500318206	50001	G/142A01/22609/00	Prórroga Acord Marc Subministrament carburants	#	2022	382,12
18/05/2021	500322212	50001	G/142A01/22609/00	SERVEI DE PAGAMENT MITJANÇANT TARGETA BANCÀRIA	#	2022	39.750,00
28/06/2021	500324801	50001	G/142A01/22701/00	CONTR 3182/2021: CONTRACTE SERVEI DE VIGILÀNCIA AT	#	2022	62.250,30
20/07/2021	500325760	50001	G/142A01/22701/00	CONTR 5736/2021: CONTRACTE SERVEI DE VIGILÀNCIA AT	#	2022	19.662,50
20/07/2021	500325783	50001	G/142A01/22701/00	CONTR 4619/2021: CONTRACTE SERVEI DE VIGILÀNCIA AT	#	2022	19.218,31
13/10/2021	500330789	50001	G/142A01/22709/00	PRO11 1553/2021 ALMACENAMIENTO DISTRIBUCION CARTO	#	2022	20.430,85
14/10/2021	500331052	50001	G/142A01/22706/00	MEPRO 16047/2021 ENCARREC DE GESTIO SUPORT INFORMA	#	2022	132.209,28
14/10/2021	500331054	50001	G/142A01/22109/00	PCV33 16161/2021 PRORROGA DEL CONTRACTE DERIVAT S	#	2022	179.058,59
19/11/2021	500333341	50001	G/142A01/21200/00	CONTR 15596/2021 SERVICIO MANTENIMIENTO ATIB MALLO	#	2022	25.392,52
19/11/2021	500333341	50001	G/142A01/21200/00	CONTR 15596/2021 SERVICIO MANTENIMIENTO ATIB MALLO	#	2023	2.308,41
23/11/2021	500333468	50001	G/142A01/22100/00	CONTR 21319/2021 Subministrament d'energia elèctri	#	2022	39.687,53
03/12/2021	500335521	50001	G/142A01/22700/00	CONTR 17704/2021: SERVEI DE NETEJA DEPENDÈNCIES AT	#	2022	11.520,58
03/12/2021	500335521	50001	G/142A01/22700/00	CONTR 17704/2021: SERVEI DE NETEJA DEPENDÈNCIES AT	#	2023	3.840,21
03/12/2021	500335547	50001	G/142A01/22700/00	CONTR 18146/2021: SERVEI DE NETEJA DEPENDÈNCIES AT	#	2022	7.303,29
03/12/2021	500335547	50001	G/142A01/22700/00	CONTR 18146/2021: SERVEI DE NETEJA DEPENDÈNCIES AT	#	2023	2.434,43
10/12/2021	500335870	50001	G/142A01/21600/00	CONTR 15778/2021 Servei de millora i perfeccioname	#	2022	148.500,00
10/12/2021	500335870	50001	G/142A01/21600/00	CONTR 15778/2021 Servei de millora i perfeccioname	#	2023	13.500,00
13/12/2021	500336223	50001	G/142A01/22700/00	CONTR 20608/2021 Servei de neteja edificis ATIB Ma	#	2022	97.980,56
13/12/2021	500336223	50001	G/142A01/22700/00	CONTR 20608/2021 Servei de neteja edificis ATIB Ma	#	2023	32.660,19
Resultado total							903.427,09

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Detall de documents de despesa pluriennal compromesa en exercicis anteriors al 2021

Fecha documento	Documento Pre	Centro Ges	Pos. Presupuestaria	Fondos	Año de efec	Importe
15/1/2017	500256797	50001	G/142A01/20200/00	#	2022	74.682,02
15/1/2017	500256797	50001	G/142A01/20200/00	#	2023	74.682,02
18/06/2020	500297678	50001	G/142A01/20200/00	#	2022	25.793,76
18/06/2020	500297678	50001	G/142A01/20200/00	#	2023	25.793,76
18/06/2020	500297678	50001	G/142A01/20200/00	#	2024	25.793,76
18/06/2020	500297678	50001	G/142A01/20200/00	#	2025	25.793,76
02/12/2020	500308065	50001	G/142A01/20400/00	#	2022	6.448,44
02/12/2020	500308065	50001	G/142A01/20400/00	#	2023	7.913,40
02/12/2020	500308065	50001	G/142A01/20400/00	#	2024	7.913,40
10/12/2020	500308840	50001	G/142B01/22708/00	#	2022	575.000,00
10/12/2020	500308840	50001	G/142B01/22708/00	#	2023	575.000,00
10/12/2020	500308840	50001	G/142B01/22708/00	#	2024	374.600,00
03/02/2021	500316251	50001	G/142A01/22100/00	#	2022	8.085,57
03/02/2021	500316256	50001	G/142A01/22700/00	#	2022	2.435,05
09/02/2021	500316520	50001	G/142A01/22700/00	#	2022	4.041,01
15/03/2021	500318206	50001	G/142A01/22609/00	#	2022	38.861,36
18/05/2021	500322212	50001	G/142A01/22609/00	#	2022	382,12
28/06/2021	500324801	50001	G/142A01/22701/00	#	2022	39.750,00
20/07/2021	500325760	50001	G/142A01/22701/00	#	2022	62.250,30
20/07/2021	500325783	50001	G/142A01/22701/00	#	2022	19.662,50
13/10/2021	500330789	50001	G/142A01/22701/00	#	2022	19.218,31
14/10/2021	500331052	50001	G/142A01/22706/00	#	2022	20.430,85
14/10/2021	500331054	50001	G/142A01/22109/00	#	2022	132.209,28
19/11/2021	500333341	50001	G/142A01/21200/00	#	2022	179.058,59
23/11/2021	500333468	50001	G/142A01/21200/00	#	2022	25.392,52
03/12/2021	500335521	50001	G/142A01/21200/00	#	2023	2.308,41
03/12/2021	500335521	50001	G/142A01/22700/00	#	2022	39.687,53
03/12/2021	500335547	50001	G/142A01/22700/00	#	2022	11.520,58
03/12/2021	500335547	50001	G/142A01/22700/00	#	2023	3.840,21
03/12/2021	500335547	50001	G/142A01/22700/00	#	2022	7.303,29
03/12/2021	500335547	50001	G/142A01/22700/00	#	2023	2.434,43
10/12/2021	500335870	50001	G/142A01/21600/00	#	2022	148.500,00
10/12/2021	500335870	50001	G/142A01/21600/00	#	2023	13.500,00
13/12/2021	500336223	50001	G/142A01/22700/00	#	2022	97.980,56
13/12/2021	500336223	50001	G/142A01/22700/00	#	2023	32.660,19
Resultado total						2.693.046,62

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

4. EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS.

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

4. 1. PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT

Resums generals per classificació orgànica:

Centre d'ingrés
Secció/ Capítol

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ANEX Estad d'execució del pressupost d'ingressos Exercici 2021 Resum per Secció i Centre Gestor										Data 21.04.2022 Folli 1/ 1 II-001 Follet M 12
	CR Definitiu	Contracte íntegre	Anul·lacions	Altres Dades	Contracte Líquid	Receptació íntegra	Deduccions	Receptació Líquida	Pèrdua	crèditament
*** Total Pressupost	11.399.000,00	6.200.360,70			6.200.360,70	2.815.740,20		2.815.740,20		3.384.620,50
** 50 Agència Tributària de les Illes Balears	11.399.000,00	6.200.360,70			6.200.360,70	2.815.740,20		2.815.740,20		3.384.620,50
* 500 Agència Tributària de les Illes Balears	11.399.000,00	6.200.360,70			6.200.360,70	2.815.740,20		2.815.740,20		3.384.620,50
50001 Agència Tributària de les Illes Balears	11.399.000,00	6.200.360,70			6.200.360,70	2.815.740,20		2.815.740,20		3.384.620,50

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ANIB										
Estat d'execució del pressupost d'ingressos										
Exercici 2021										
Resum per Secció i Capital										
Data 21.04.2022										
Fol·li 1/ 1										
III-002										
Període M 12										
		CR Definitiu	Contrat íntegre	Anul·lacions	Altres Dades	Contrat Líquid	Recaptació Íntegra	Devolucions	Recaptació Líquida	Rend. cobrament
** Total Pressupost		11.399.000,00	6.200.360,70			6.200.360,70	2.815.740,20		2.815.740,20	3.384.620,50
* 50 Agència Tributària de les Illes Balears		11.399.000,00	6.200.360,70			6.200.360,70	2.815.740,20		2.815.740,20	3.384.620,50
3 Taxes, prestació de serveis i altres ingressos			9.058,84			9.058,84	9.058,84		9.058,84	
4 Transferències corrents		11.394.000,00	6.190.885,12			6.190.885,12	2.806.681,36		2.806.681,36	3.384.203,76
7 Transferències de capital		5.000,00	416,74			416,74				416,74

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

4.1 PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT

Resums generals per classificació econòmica:

Capítol
Articles
Conceptes
Subconceptes
Capítol, Secció

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

Estat d'execució del pressupost d'ingressos										Data 21.04.2022	
Exercici 2021										Fol·li 1/ 1	
Resum per classificació econòmica										II-004	
										Revisió N 12	
		CR. Definició	Contrat íntegra	Anul·lacions	Altres Dades	Contrat Líquid	Recaptació Integral	Devolucions	Recaptació Líquida	Pendent cobrament	
****	Total Pressupost	11.399.000,00	6.200.360,70			6.200.360,70	2.815.740,20		2.815.740,20	3.384.620,50	
***	3 Taxes, prestació de serveis i altres ingressos		9.059,84			9.059,84	9.059,84		9.059,84		
**	38 Reinteguments d'operacions corrents		9.059,84			9.059,84	9.059,84		9.059,84		
*	381 Reinteguments del pressupost corrent		9.059,84			9.059,84	9.059,84		9.059,84		
****	4 Transferències corrents	11.394.000,00	6.190.885,12			6.190.885,12	2.806.681,36		2.806.681,36	3.394.203,76	
**	45 De comunitats autònomes	11.394.000,00	6.190.885,12			6.190.885,12	2.806.681,36		2.806.681,36	3.394.203,76	
*	450 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	11.394.000,00	6.190.885,12			6.190.885,12	2.806.681,36		2.806.681,36	3.394.203,76	
***	7 Transferències de capital	5.000,00	416,74			416,74	416,74		416,74		
**	75 De comunitats autònomes	5.000,00	416,74			416,74	416,74		416,74		
*	750 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	5.000,00	416,74			416,74	416,74		416,74		

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ANUE Estat d'execució del pressupost d'ingressos Exercici 2021 Resum per classificació econòmica										Data 21.04.2022 Fol·li 1/ 1 IF-004 Període M 12	
	CR Definitiu	Crèdit íntegre	Anul·lacions	Altres Dades	Crèdit Líquid	Receptació íntegra	Deduccions	Receptació Líquida	Percent cobrament		
*** Total Pressupost	11.399.000,00	6.200.360,70			6.200.360,70	2.815.740,20		2.815.740,20	3.384.620,50		
*** 3 Taxes, prestació de serveis i altres ingressos		9.058,84			9.058,84	9.058,84		9.058,84			
** 38 Reintegrants d'operacions corrents		9.058,84			9.058,84	9.058,84		9.058,84			
* 381 Reintegrants del pressupost corrent		9.058,84			9.058,84	9.058,84		9.058,84			
*** 4 Transferències del pressupost corrent		9.058,84			9.058,84	9.058,84		9.058,84			
** 45 De comunitats autònomes	11.394.000,00	6.190.885,12			6.190.885,12	2.806.681,36		2.806.681,36	3.384.203,76		
* 450 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	11.394.000,00	6.190.885,12			6.190.885,12	2.806.681,36		2.806.681,36	3.384.203,76		
*** 45000 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	11.394.000,00	6.190.885,12			6.190.885,12	2.806.681,36		2.806.681,36	3.384.203,76		
** 7 Transferències de capital	5.000,00	416,74			416,74				416,74		
** 75 De comunitats autònomes	5.000,00	416,74			416,74				416,74		
* 750 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	5.000,00	416,74			416,74				416,74		
*** 75000 De la comunitat autònoma de les Illes Balears	5.000,00	416,74			416,74				416,74		

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA Estat d'execució del pressupost d'ingressos Exercici 2021 Resum per Capítol i Secció										Data 08.05.2022 Fol·li 1/ 1 1E-005 Període M. 12	
	CR Definida	Contracte íntegre	Anul·lacions	Altres Dades	Contracte Líquid	Recaptació Íntegra	Revolucions	Recaptació Líquida	Paràmetre cobrament		
** Total Pressupost	11.394.000,00	6.200.360,70			6.200.360,70	2.815.740,20		2.815.740,20	3.384.620,50		
* 3 Taxes, prestació de serveis i altres ingressos		9.059,84			9.059,84	9.059,84		9.059,84			
50 Agència Tributària de les Illes Balears		9.059,84			9.059,84	9.059,84		9.059,84			
* 4 Transferències corrents	11.394.000,00	6.190.885,12			6.190.885,12	2.806.681,36		2.806.681,36	3.384.203,76		
50 Agència Tributària de les Illes Balears	11.394.000,00	6.190.885,12			6.190.885,12	2.806.681,36		2.806.681,36	3.384.203,76		
* 7 Transferències de capital	5.000,00	416,74			416,74				416,74		
50 Agència Tributària de les Illes Balears	5.000,00	416,74			416,74				416,74		

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

4.1 PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT

Detall per partides

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ANIB		Estat d'execució del pressupost d'ingressos					Data 21.04.2022			
		Exercici 2021					Full 1/ 1			
		Detall per partides					II-009			
							Període N 12			
Secció: 50 Agència Tributària de les Illes Balears										
.		CR Definitiu	Contracte íntegram	Anul·lacions	Altres Dades	Contracte Líquid	Recaptació íntegr	Devolucions	Recaptació líquida	Pendent cobrament
*** Total Secció		11.399.000,00	6.200.360,70			6.200.360,70	2.815.740,20		2.815.740,20	3.384.620,50
** 50001 Agència Tributària de les Illes Balears		11.399.000,00	6.200.360,70			6.200.360,70	2.815.740,20		2.815.740,20	3.384.620,50
* 1/3800/0000 Retencions del pressupost corrent			9.059,84			9.059,84	9.059,84		9.059,84	
* 1/4500/0000 De la comunitat autònoma de les Illes Ba		11.394.000,00	6.190.885,12			6.190.885,12	2.806.681,36		2.806.681,36	3.384.203,76
* 1/7500/0000 De la comunitat autònoma de les Illes Ba		5.000,00	416,74			416,74				416,74

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

4.2 PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICIS TANCATS

Resums :

Per exercici

Per secció

Per capítol

Per exercici, capítol i secció

Per exercici i subconcepte

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

AUTB		Estat d'execució del pressupost d'ingressos Exercicis tancats Resum per exercici, capital i acció					Data: 24.05.2022 Full 1/ 1 II-021 Pàgina 12	
		Ordret íntegre	Anul·lacions	Altres Dades	Ordret Líquid	Recaptació Integral	Pendent cobrament	
*** Total Pressupost		12.885.771,29	4.000.000,00		8.885.771,29	8.845.354,55	50.416,74	
** 2019 2019		5.000.000,00	4.000.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00		
** 2020 2020		7.885.771,29			7.885.771,29	7.845.354,55	50.416,74	

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ANEX							Resat d'execució del pressupost d'ingressos				Data 24.05.2022	
							Exercicis tancats				Folli 1/ 1	
							Resum per Orgànic				IX-022	
											Període M 12	
							Contrat íntegre	Anul.ladros	Altres Dades	Contrat Líquid	Reaportació íntegra	Pendent ciutament
							12.885.771,29	4.000.000,00		8.885.771,29	8.885.354,55	50.416,74
*** Total Pressupost							12.885.771,29	4.000.000,00		8.885.771,29	8.885.354,55	50.416,74
50 Agència Tributària de les Illes Balears												

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA		Estat d'execució del pressupost d'ingressos Serveis tancats Resum per Rendiment					Data 24.05.2022 Full 1/ 1 13-022 Període M 12	
		Orçament íntegre	Anul·lacions	Altres Dades	Orçament Líquid	Recaptació Integral	Rendiment obtingut	
	Import Total Pressupost	12.885.771,29	4.000.000,00		8.885.771,29	8.845.354,55	50.416,74	
	4 Transferències corrents	12.884.521,23	4.000.000,00		8.884.521,23	8.844.521,23	50.000,00	
	7 Transferències de capital	1.250,06			1.250,06	833,32	416,74	

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTES Estat d'execució del pressupost d'ingressos Servicis tècnics Reus per Sanitat, Subscripció							Data 24.05.2022 Full 1 / 1 IT-022 Període M 12
	Orçament íntegre	Anul·lacions	Altres Dades	Orçament líquid	Receptació íntegra	Restat	Orçament
** Total Pressupost	12.885.771,29	4.000.000,00		8.885.771,29	8.885.354,55	50.416,74	50.416,74
* 2019 2019	5.000.000,00	4.000.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00		
* 2020 2020	7.885.771,29			7.885.771,29	7.885.354,55	50.416,74	50.416,74

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS