

AJUNTAMENT DE PALMA**ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU 2017****NOTA EFE AJUNTAMENT**

L'Estat de Fluxos d'Efectiu de l'Ajuntament de Palma pel que fa a l'exercici 2017, no s'ha pogut elaborar segons el que indica la Instrucció de Comptabilitat (ICAL) en la seva part tercera, punt 1 apartat 9.

En aquest sentit les xifres que mostra el quadre extret directament del programa comptable, i que per raons tècniques i operatives aquest exercici no ha pogut ser objecte d'ajustaments, presenten deficiències com: que els ingressos urbanístics i les taxes es presentaven en l'apartat de prestació de serveis i no en el de ingressos tributaris i urbanístics; els cobrament per multes i ingressos extraordinaris i els de concessions també estan inclosos en els de prestacions de serveis, tots els moviments extrapressupostaris estan en altres pagaments i cobraments, els quals estan sobrevalorats al recollir moviments interns; o que la xifra real de cobraments i pagaments pendents d'aplicació hauria de ser insignificant i no de més de 300 milions.

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

EXERCICI: 2017

Data obtenció 11/12/2018

Pàg. 1

	NOTES EN MEMÒRIA	2017	2016
I. Fluxos d'Efectiu de les activitats de Gestió		42.285.807,27	59.492.583,81
A) Cobraments:		452.715.128,04	411.772.691,68
1. Ingressos tributaris i urbanístics		209.529.101,89	282.725.820,83
2. Transferències i subvencions rebudes		90.146.659,77	103.916.421,47
3. Vendes i prestacions de serveis		100.870.698,87	1.911.210,46
4. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens			177.233,55
5. Interessos i dividendes cobrats		13.893.808,38	1.072.576,83
6. Altres Cobraments		38.274.859,13	21.969.428,54
B) Pagaments:		410.429.320,77	352.280.107,87
7. Despeses de personal		139.380.728,43	124.476.419,58
8. Transferències i subvencions concedides		94.239.285,65	87.850.629,27
10. Altres despeses de gestió		121.525.633,60	123.717.729,34
12. Interessos pagats		12.193.131,62	14.904.147,64
13. Altres pagaments		43.090.541,47	1.331.182,04
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		42.285.807,27	59.492.583,81
II. Fluxos d'Efectiu de les activitats d'Inversió		-35.129.575,36	-39.811.616,20
C) Cobraments:		15.477.264,17	6.870.515,32
1. Venda d'inversions reals		11.897,31	262.300,00
2. Venda d'actius financers		15.465.366,86	6.608.215,32
D) Pagaments:		50.606.839,53	46.682.131,52
5. Compra d'inversions reals		40.554.654,05	45.496.517,36
6. Compra d'actius financers		10.052.185,48	1.185.614,16
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)		-35.129.575,36	-39.811.616,20
III. Fluxos d'Efectiu de les activitats de Finançament		1.935.127,64	1.128.674,27
G) Cobraments per emissió de passius financers		28.854.673,89	44.032.339,62
4. Préstecs rebuts		28.854.673,89	44.032.339,62
H) Pagaments per reemborsament de passius financers:		26.919.546,25	42.903.665,35
7. Préstecs rebuts		26.919.546,25	42.903.665,35
Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (+I-F+G-H)		1.935.127,64	1.128.674,27
IV. Fluxos d'Efectiu Pendants de Classificació		7.678.217,30	179.650,39
I) Cobraments pendants d'aplicació		314.350.060,59	179.650,39
J) Pagaments pendants d'Aplicació		306.671.843,29	
Fluxos nets d'efectiu pendants de classificació (+I-J)		7.678.217,30	179.650,39
VI. Increment/Disminució Neta de l'Efectiu i Actius Líquids equivalents a l'efectiu (I+II+III+IV+V)		16.769.576,85	20.989.292,27
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		27.130.665,28	6.141.373,01
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		43.900.242,13	27.130.665,28