

AJUNTAMENT DE PALMA**ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU 2018****NOTA EFE AJUNTAMENT**

L'Estat de Fluxos d'Efectiu de l'Ajuntament de Palma pel que fa a l'exercici 2018, 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: 2018

Data obtenció 22/10/2019

Pàg. 1

	NOTES EN MEMÒRIA	2018	2017
I. Fluxos d'Efectiu de les activitats de Gestió		84.966.467,98	42.285.807,27
A) Cobraments:		473.962.491,42	452.715.128,04
1. Ingressos tributaris i urbanístics		213.116.702,98	209.529.101,89
2. Transferències i subvencions rebudes		105.937.551,03	90.146.659,77
3. Vendes i prestacions de serveis		112.927.808,12	100.870.698,87
5. Interessos i dividendes cobrats		5.839.964,18	13.893.808,38
6. Altres Cobraments		36.140.465,11	38.274.859,13
B) Pagaments:		388.996.023,44	410.429.320,77
7. Despeses de personal		138.040.345,69	139.380.728,43
8. Transferències i subvencions concedides		82.416.857,07	94.239.285,65
10. Altres despeses de gestió		121.675.700,15	121.525.633,60
12. Interessos pagats		12.628.012,05	12.193.131,62
13. Altres pagaments		34.235.108,48	43.090.541,47
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		84.966.467,98	42.285.807,27
II. Fluxos d'Efectiu de les activitats d'Inversió		-8.638.212,18	-35.129.575,36
C) Cobraments:		11.519.230,74	15.477.264,17
1. Venda d'inversions reals		35.137,92	11.897,31
2. Venda d'actius financers		11.484.092,82	15.465.366,86
D) Pagaments:		20.157.442,92	50.606.839,53
5. Compra d'inversions reals		18.960.773,21	40.554.654,05
6. Compra d'actius financers		1.196.669,71	10.052.185,48
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)		-8.638.212,18	-35.129.575,36
III. Fluxos d'Efectiu de les activitats de Finançament		-69.990.014,62	1.935.127,64
G) Cobraments per emissió de passius financers			28.854.673,89
4. Préstecs rebuts			28.854.673,89
H) Pagaments per reemborsament de passius financers:		69.990.014,62	26.919.546,25
7. Préstecs rebuts		69.990.014,62	26.919.546,25
Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (+I-F+G-H)		-69.990.014,62	1.935.127,64
IV. Fluxos d'Efectiu Pendants de Classificació		-5.422.864,35	7.678.217,30
I) Cobraments pendents d'aplicació		289.138.045,65	314.350.060,59
J) Pagaments pendents d'Aplicació		294.560.910,00	306.671.843,29
Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (+I-J)		-5.422.864,35	7.678.217,30
VI. Increment/Disminució Neta de l'Efectiu i Actius Líquids equivalents a l'efectiu (I+II+III+IV+V)		915.376,83	16.769.576,85
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		43.900.242,13	27.130.665,28
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		44.815.618,96	43.900.242,13