

Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 8592965 G17W8-DAMJI-2TO63 C2DBDAD2B822A78C9CD01EBC989F985144E9F7AA) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està \_2SIGNAT\_. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporcionem l'entitat emissora d'aquest document.



<b>INFORME</b>	<b>IGAS/83/2019</b>
<b>ASSUMPTE</b>	<b>INTEGRACIÓ DELS ORGANISMES AUTÒNOMS MUNICIPALS AL SISTEMA COMPTABLE DE L'AJUNTAMENT DE SABADELL</b>
<b>DATA</b>	<b>12-08-2019</b>

**I. ANTECEDENTS**

En data 20 de desembre de 2019 el Ple de la Corporació va aprovar definitivament el canvi de gestió dels serveis públics prestats fins al moment mitjançant els Organismes Autònoms municipals dependents: Agència Tributària de Sabadell (ATSA), Museus i Arxius de Sabadell (OAMA) i Informàtica de Sabadell (IAS) i la seva conseqüent extinció i dissolució, amb efectes 31 de desembre de 2018, causant que l'Ajuntament de Sabadell ostenti la successió universal de tots els seus béns, drets i obligacions a partir de l'1 de gener de 2019.

De conformitat amb allò establert per la Intervenció General de la Administració del Estado (IGAE), la integració de la gestió econòmica resultant dels estats financers, pressupostaris i comptables s'efectuarà de la següent manera:

- a) Les operacions en fase pendent de reconeixement de les obligacions i pagament, s'integraran en conceptes no pressupostaris 20XXX, vinculades a comptes financers "419X - Altres creditors no pressupostaris".
- b) Les operacions en fase de pendent de cobrament (drets reconeguts nets pendents d'ingressar) s'integraran en concepte no pressupostaris 10XXX, vinculades a comptes financers "449X - Altres deutors no pressupostaris"
- c) Les operacions registrades sota les rúbriques no pressupostàries i que, d'acord amb la seva naturalesa han de romandre sota aquesta situació, s'integraran sota rúbriques de la mateixa naturalesa i concepte en la comptabilitat municipal.



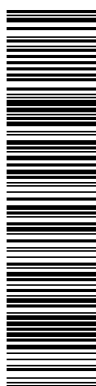
Ajuntament  
de Sabadell  
Intervenció General

- d) Les operacions de romanents de crèdit, de conformitat amb el que s'estableix en els articles 182 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (TRLRHL en endavant) i concordants del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, quedaran anul·lats sense més tràmit. A tal efecte els expedients de despeses que hagin de tenir continuïtat, ho hauran de fer a l'empara del pressupost municipal (Ajuntament).
- e) La integració comptable de les diferents masses patrimonials s'efectuarà mitjançant càrrega directa amb –si s'escau- els ajustos que siguin necessaris i que queden justificats en el present document.
- f) Les diferències patrimonials s'efectuaran amb modificació de saldo per integració en el compte financer 1000 "Patrimoni".

## II. NORMATIVA APLICABLE

La normativa aplicable al present expedient es troba fonamentalment recollida en els següents textos legals:

- Constitució Espanyola de 1978
- Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local (LRBRL),
- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (TRLRHL),
- Reial decret legislatiu 786/1986, de 18 d'abril, pel que s'aprova el text refós de les disposicions legals vigents en matèria de règim local (TRRL),
- Reial Decret 179/1995, de 13 de juny, pel qual s'aprova el Reglament d'Obres, Activitats i Serveis
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera
- Ordre HAP 1781/2013, de 20 de setembre, per la que s'aprova la Instrucció, model Normal, de Comptabilitat Local.
- Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel que es regula el règim jurídic del control intern en el sector públic local.
- Reial Decret 128/2018, de 16 de març, pel que es regula el Règim Jurídic dels Funcionaris d'Administració Local amb Habilitació de Caràcter Nacional.



## ALTRES DADES

Codi de verificació: **G17W8-DAMJI-2TO63**  
Data d'emissió: **27 de setembre de 2019 a les 14:32:09**  
Pàgina 3 de 21

## SIGNATURES

El documento ha sido \_2signat o \_2 aprobado \_2 por \_2 :  
1.- Vice Interventora de AJUNTAMENT DE SABADELL Firmado\_2 14/08/2019 11:00

## ESTADO\_2

**SIGNAT**  
14/08/2019 11:00Ajuntament  
de Sabadell  
Intervenció General**III. AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE SABADELL (ATSA)****1. Obligacions amb saldo pendent de pagament a 31/12/201****1.1. Consideracions prèvies**

Per tal de donar encaix a la integració de les obligacions amb saldo pendent a 31 de desembre de 2018 de l'Organisme Autònom Agència Tributària de Sabadell (ATSA), s'ha procedit a donar d'alta el concepte no pressupostari "20.011 – OOOA ATSA – Obligacions pendents de pagament", vinculada amb el compte financer 4190 "Altres creditors no pressupostaris" controlat per operació en l'aplicatiu informàtic que suporta el sistema comptable municipal.

**1.2. Operacions**

Les operacions a 31 de desembre de 2018 del dit organisme són les que seguidament s'indiquen:

N. Operació	Fase	Data	Referència	Aplicació	Import	Saldo	tercer	Nom terc.	Text lliure
220150000363	O	01/01/2018	22015000152	2015 377 9320B 22604	7,26	7,26	E73569196	NIETO MARTIN LABORDA CB	Presentació anotació en el Registre de Béns mobles de Múrcia
220180000868	ADO	12/12/2018	22018000209	2018 113 9320B 22604	167,22	167,22	22531803Z	ARNAL MOROS MARIA PAZ	Honoraris Registrator Propietat (fra. P-250)
220180000933	ADO	19/12/2018	22018000227	2018 113 9320B 22604	65,45	65,45	22531803Z	ARNAL MOROS MARIA PAZ	Honoraris Registrator Propietat (fra. N-369)
220180000987	ADO	20/12/2018	22018000229	2018 113 9320B 22604	3,63	3,63	E58902883	REGISTRO MERCANTIL DE BARCELONA	Honoraris Registre béns mobles (fra. 20180005795)
220180000988	ADO	20/12/2018	22018000230	2018 113 9320B 22604	78,12	78,12	22531803Z	ARNAL MOROS MARIA PAZ	Honoraris Registre Propietat (fra. P-672)
220180000991	O	31/12/2018	22018000214	2018 113 9320B 22001	620,20	620,20	33874823D	SUBIRATS MUÑOZ MIGUEL	Subscripció i repartiment any 2018 als diaris de la Vanguardia i Diari Sabadell
220180000992	ADO	31/12/2018	22018000233	2018 113 9320B 16000	25.433,47	25.433,47	Q2827003A	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL MTR	Seguretat social de la nòmina del mes de desembre 2018

Els assentaments comptables originats per la dita integració són els que seguidament es relacionen en el quadre següent:

ALTRES DADES

Codi de verificació: **G17W8-DAMJI-2TO63**  
Data d'emissió: **27 de setembre de 2019 a les 14:32:09**  
Pàgina 4 de 21

SIGNATURES

El documento ha sido \_2signat o \_2 aprobado\_2 por \_2 :  
1.- Vice Interventora de AJUNTAMENT DE SABADELL Firmado\_2 14/08/2019 11:00

ESTADO\_2

**SIGNAT**  
14/08/2019 11:00Ajuntament  
de Sabadell  
Intervenció General

N. Operació	Fase	Data	Referència	Aplicació	Concepte No Pressupostari	Num Operació Ajuntament	Import	Saldo	Iva	Descomptes	Liquid	tercer	Nom terc.	Text lliure
220150000363	O	01/01/2018	22015000152	2015 377 93208 22604	20011	320190002440	7,26	7,26	,000	1,14	6,12	E7356919	NIETO MARTIN LABORDA CB	Presentació anotació en el Registre de Béns mobles de Múrcia
220180000868	ADO	12/12/2018	22018000209	2018 113 93208 22604	20011	320190002441	167,22	167,22	,000	20,73	146,49	E22531803	ARNAL MOROS MARIA PAZ	Honoraris Registrador Propietat (fra. P-250)
220180000933	ADO	19/12/2018	22018000227	2018 113 93208 22604	20011	320190002442	65,45	65,45	,000	8,11	57,34	E22531803	ARNAL MOROS MARIA PAZ	Honoraris Registrador Propietat (fra. N-369)
220180000987	ADO	20/12/2018	22018000229	2018 113 93208 22604	20011	320190002443	3,63	3,63	,000	0,45	3,18	E5890288	REGISTRO MERCANTIL DE BARCELONA	Honoraris Registre béns mobles (fra. 20180005795)
220180000988	ADO	20/12/2018	22018000230	2018 113 93208 22604	20011	320190002444	78,12	78,12	,000	9,68	68,44	E22531803	ARNAL MOROS MARIA PAZ	Honoraris Registre Propietat (fra. P-672)
220180000991	O	31/12/2018	22018000214	2018 113 93208 22001	20011	320190002287	620,20	620,20	,000	0,00	620,20	E3874823	SUBIRATS MUÑOZ MIGUEL	Subscripció i repartiment any 2018 als diaris de la Vanguardia i Diari Sabadell
220180000992	ADO	31/12/2018	22018000233	2018 113 93208 16000	20404	320190002424	25.433,47	25.433,47	,000	0,00	25.433,47	E02827003	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL	Seguretat social de la nòmina del mes de desembre 2018
<b>TOTAL</b>							<b>26.375,35</b>	<b>26.375,35</b>		<b>40,11</b>	<b>26.335,24</b>			

### 1.3. Consideracions, baixes i ajustos

Dels assentaments que es mencionen en el punt 1.2 no s'han procedit a realitzar baixes ni ajustos.

## 2. Pagaments amb saldo pendent a 31/12/2018

### 2.1. Consideracions prèvies

Per tal de donar encaix a la integració dels pagaments (operacions "P") amb saldo pendent a 31 de desembre de 2018 de l'Organisme Autònom Agència Tributària de Sabadell (ATSA), s'ha procedit a donar d'alta el concepte no pressupostari 20.112 – OAAA ATSA – Pagaments pendents de pagament, vinculada amb el compte financer 4190 "altres creditors no pressupostaris" controlat per operació en l'aplicatiu informàtic que suporta el sistema comptable municipal.

### 2.2. Operacions, consideracions, baixes i ajustos.

L'Organisme Autònom ATSA no registra, a 31 de desembre de 2018, cap operació pendent de pagament (fase pressupostària P). Conseqüentment no s'han registrat ni operacions amb càrrec a l'Ajuntament de Sabadell ni ajustos d'integració.



### 3. Drets pendents de cobrament a 31/12/2018

#### 3.1. Consideracions prèvies

Per tal de donar encaix a la integració dels drets pendents de cobrament (operacions pressupostàries "DR") amb saldo pendent a 31 de desembre de 2018 de l'Organisme Autònom Agència Tributària de Sabadell (ATSA), s'ha procedit a donar d'alta el concepte no pressupostari "10.011 – OAAA ATSA – Drets pendents de cobrament" vinculat amb el compte financer 4490 "Altres deutors no pressupostaris" controlat per operació en l'aplicatiu informàtic que suporta el sistema comptable municipal.

#### 3.2. Operacions

Les operacions a 31 de desembre de 2018 del dit organisme són les que seguidament s'indiquen:

120180000018	RD	05/10/2018	120180000007	2018	38000	3.042,55	3.042,55	A62690953	UNIPOST SA	Incautació aval Caixabank 9340.03.1920970-73 per liquidació contracte ""servei distribució notificacions i correu ord.""
--------------	----	------------	--------------	------	-------	----------	----------	-----------	------------	--

L'assentament comptable originat per la dita integració és el número 320190003201 per un import de 3.042,55 euros.

### 4 Operacions de caràcter No Pressupostari.

Per tal de donar encaix a la integració de les operacions no pressupostàries, tant creditors com deutores amb saldo a 31 de desembre de 2018 de l'Organisme Autònom Agència Tributària de Sabadell (ATSA), s'ha procedit a donar d'alta els següents conceptes no pressupostaris amb les següents equivalències:

ANTICS CONCEPTES NP OAAA - ATSA					EQUIVALÈNCIA CONCEPTES NP - AJUNTAMENT				
Econòm.	Cte. PGCP	Descripció	S Deutor	S Creditor	Econòm.	Cte. PGCP	Descripció	SA Deutor	SA Creditor
10300	5660	FIANCES I DIPÒSITS CONSTITUÏTS	79,66	0,00	10301	5660	OAAA ATSA - Fiances i dipòsits constituïts	79,66	0,00
20100	4751	IMPOST RENDA PERSONES FÍSQUES	0,00	44.220,89	20108	4751	OAAA ATSA - Impost sobre la renda de les persones físiques	0,00	44.220,89
20120	4751	HISENDA PUBLICA CREDITORA PER RET LLOGUER	0,00	2.896,54	20105	4751	OAAA ATSA - Hisenda pública creditora per retencions lloguer	0,00	2.896,54
20300	5610	FIANCES DEFINITIVES	0,00	13.428,10	20308	5600	OAAA ATSA - Fiances definitives	0,00	13.428,10
20400	4760	ASSEGURANCES SOCIALS PERSONAL	0,00	5.190,99	20404	4760	OAAA ATSA - Assegurances socials personal	0,00	5.190,99
70602		FIANCES DEFINITIVES	24.209,30	0,00	70609		OAAA ATSA - Fiances definitives	24.209,30	0,00
		<b>TOTAL</b>	<b>24.288,96</b>	<b>65.736,52</b>			<b>TOTAL</b>	<b>24.288,96</b>	<b>65.736,52</b>

## ALTRES DADDES

Codi de verificació: **G17W8-DAMJI-2TO63**  
Data d'emissió: **27 de setembre de 2019 a les 14:32:09**  
Pàgina 6 de 21

## SIGNATURES

El documento ha sido \_2signat o \_2 aprobado \_2 por \_2 :  
1.- Vice Interventora de AJUNTAMENT DE SABADELL Firmado\_2 14/08/2019 11:00

## ESTADO\_2

**SIGNAT**  
14/08/2019 11:00



Ajuntament  
de Sabadell  
Intervenció General

A títol justificatiu, i per a deixar l'oportuna constància de traçabilitat de les operacions i la correcta interpretació dels estats econòmic-financers, cal especificar que el concepte no pressupostari de l'OOAA Agència Tributària de Sabadell (ATSA) 20.300 "Fiances definitives" ha estat vinculada, fins a 31 de desembre de 2018, al compte financer 5610 "Dipòsits rebuts a curt termini". Havent-se detectat aquesta inconsistència, l'obertura a 2019 en la comptabilitat de l'Ajuntament de Sabadell, el concepte equivalent "20.308 "OOAA ATSA – Fiances Definitives" resta vinculada al compte financer 5600 "Fiances rebudes a curt termini".

Les operacions vinculades als anteriors saldos comptables tenen la consideració, present i futura de "no pressupostàries". Conseqüentment, la seva integració en el sistema comptable de l'Ajuntament de Sabadell ha de garantir la mateixa naturalesa, als efectes de que, en el moment procedimental oportú es procedeixi a cancel·lar la seva existència (retorn de les fiances i garanties, compliment de les obligacions fiscals amb la Tresoreria General de la Seguretat Social o amb l'Agència Tributària, etc.).

### 5. Romanents de crèdit

Els romanents de crèdits posats de manifest en la Liquidació del Pressupost de l'Organisme Autònom Agència Tributària de Sabadell calculats i certificats de conformitat amb els articles 182 del TRLRH, 26, 47, 48, 92, 98, 99 i 100 del RD 500/1990 i les Regles 16 a 19 de l'Ordre HAP 1781/2013, de 20 de setembre, per la que s'aprova la Instrucció, model Normal, de Comptabilitat Local són els següents:

<b>Compromesos :</b>	<b>185.644,34</b>
Autoritzats :	0.00
Retinguts	0.00
Disponibles:	60.122,17
No disponibles:	0,00
<b>No compromesos :</b>	<b>60.122,17</b>
<b>TOTALS</b>	<b>245.766,51</b>



## ALTRES DADES

Codi de verificació: **G17W8-DAMJI-2TO63**  
Data d'emissió: 27 de setembre de 2019 a les 14:32:09  
Pàgina 7 de 21

## SIGNATURES

El documento ha sido \_2signat o \_2 aprobado \_2 por \_2 :  
1.- Vice Interventora de AJUNTAMENT DE SABADELL.Firmado\_2 14/08/2019 11:00

## ESTADO\_2

**SIGNAT**  
14/08/2019 11:00**Ajuntament  
de Sabadell**  
Intervenció General

Aquests romanents, de conformitat amb les indicacions efectuades per la Intervenció General de l'Administració de l'Estat seran anul·lats sense més tràmit.

No obstant l'anterior, les operacions en fase "Disposició" i que, de conformitat amb les indicacions de cada servei gestor, hagin de tenir continuïtat a l'exercici següent, s'efectuarà la corresponent assignació dins dels crèdits pressupostaris de l'Ajuntament de Sabadell de l'exercici 2019.

### 6. Integració de les masses patrimonials:

Derivat dels estats comptables, pressupostaris i financers resultants de la Liquidació de l'Organisme Autònom Agència Tributària de Sabadell (ATSA), correspon efectuar el següent assentament d'integració a la comptabilitat de l'Ajuntament de Sabadell.

Deure						Haver
Import	Compte	Concepte	a	Compte	Concepte	Import
21.301,32	2060	Immobilitzat intangible		1011	Patrimoni Rebut. Aportació de Béns i Drets	24.533,81
		Immobilitzat material. Maquinària i				
		utillatge		1200	Resultats d'exercicis anteriors	781.827,20
21.598,50	2140					
10.692,86	2160	Immobilitzacions materials. Mobiliari				
		Immobilitzacions materials. Equips			Amortització Acumulada d'aplicacions	
80.544,17	2170	procés informació		2806	informàtiques	21.301,32
					Amortització Acumulada de maquinària i	
194,52	5719	Bancs i institucions de crèdit		2814	utillatge	9.760,64
883.190,54	5741	Efectiu i actius líquids		2816	Amortització acumulada de mobiliari	10.565,11
					Amortització Acumulada equips processos	
				2817	informació	80.544,17
				1000	Patrimoni	88.989,66
<b>1.017.521,91</b>						<b>1.017.521,91</b>



## IV. INFORMÀTICA DE SABADELL (IAS)

### 1. Obligacions amb saldo pendent de pagament a 31/12/201

#### 1.1 Consideracions prèvies

Per tal de donar encaix a la integració de les obligacions amb saldo pendent a 31 de desembre de 2018 de l'Organisme Autònom Informàtica de Sabadell (IAS), s'ha procedit a donar d'alta el concepte no pressupostari 20.012 – OAAA IAS – Obligacions pendents de pagament, vinculat amb el compte financer 4190 "Altres creditors no pressupostaris" controlat per operació en l'aplicatiu informàtic que suporta el sistema comptable municipal.

#### 1.2 Operacions

Les operacions a 31 de desembre de 2018 del dit organisme són les que seguidament s'indiquen:

N. Operació	Fase	Data	Referència	Aplicació	Import	Saldo	tercer	Nom terc.	Text lliure
220180000124	O	31/12/2018	22017000103	2018 117 9260A 15200	25.615,91	25.615,91	20170005	NOMINA PERSONAL	Incentius segon semestre 2018
220180000125	ADO	31/12/2018	22018000064	2018 117 9260A 16000	31.751,42	31.751,42	Q2827003A	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL MTR	Despesa nòmina IAS

Els assentaments comptables originats per la dita integració són els que seguidament es relacionen en el quadre següent:

N. Operació	Fase	Data	Referència	Aplicació	Concepte No Pressupostari	Num Operació Ajuntament	Import	Saldo	Iva	Descomptes	Liquid	tercer	Nom terc.	Text lliure
220180000124	O	31/12/2018	22017000103	2018 117 9260A 15200	20012	320190002413	25.615,91	25.615,91	,000	6.499,67	19.116,24	20170005	NOMINA PERSONAL	Incentius segon semestre 2018
220180000125	ADO	31/12/2018	22018000064	2018 117 9260A 16000	20405	320190002425	31.751,42	31.751,42	,000	0,00	31.751,42	Q2827003A	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL MTR	Despesa nòmina IAS
<b>TOTAL</b>							<b>57.367,33</b>	<b>57.367,33</b>						



## ALTRES DADES

Codi de verificació: **G17W8-DAMJI-2TO63**  
Data d'emissió: 27 de setembre de 2019 a les 14:32:09  
Pàgina 9 de 21

## SIGNATURES

El documento ha sido \_2signat o \_2 aprobado \_2 por \_2 :  
1.- Vice Interventora de AJUNTAMENT DE SABADELL Firmado\_2 14/08/2019 11:00

## ESTADO\_2

**SIGNAT**  
14/08/2019 11:00Ajuntament  
de Sabadell  
Intervenció General

### 1.3 Consideracions, baixes i ajustos

Dels assentaments que es mencionen en el punt 1.2 no s'han procedit a realitzar ajustos.

## 2. Pagaments amb saldo pendent a 31/12/2018

### 2.1 Consideracions prèvies

Per tal de donar encaix a la integració dels pagaments (operacions "P") amb saldo pendent a 31 de desembre de 2018 de l'Organisme Autònom Informàtica de Sabadell (IAS), s'ha procedit a donar d'alta el concepte no pressupostari 20.113 – OOAA IAS – Pagaments pendents, vinculat amb el compte financer 4190 "altres creditors no pressupostaris" controlat per operació en l'aplicatiu informàtic que suporta el sistema comptable municipal.

### 2.2 Operacions

Les operacions a 31 de desembre de 2018 del dit organisme són les que seguidament s'indiquen:

N. Operació	Fase	Data	Referència	Aplicació	Import	Saldo	tercer	Nom terc.	Text lliure
220180000114	P	20/12/2018	22017000087	2018 117 9260A 16204	97,90	97,90	B64076482	QUIRON PREVENCIÓN SLU	AOC:54003415 Anàlitiqes Pendants Del 01/01/2018 al 30/11/2018
220180000115	P	20/12/2018	22018000052	2018 117 9260A 16204	711,00	711,00	B64076482	QUIRON PREVENCIÓN SLU	AOC:54275678 Vigilancia de la Salud (parte individual). Anàlitiqes Del 01/11/2018 al 30/11/2018
220180000116	P	20/12/2018	22018000052	2018 117 9260A 16204	710,55	710,55	B64076482	QUIRON PREVENCIÓN SLU	AOC:51249109 SEGURIDAD, HIGIENE, ERGONOMÍA Y MEDICINA DEL TRABAJO Del 01/10/2018 al 31/12/2018 / SEGURIDAD, HIGIENE,
220180000121	P	24/12/2018	22018000052	2018 117 9260A 16204	710,55	710,55	B64076482	QUIRON PREVENCIÓN SLU	SEGURIDAD, HIGIENE, ERGONOMÍA Y MEDICINA DEL TRABAJO Del 01/04/2018 al 30/06/2018 / SEGURIDAD, HIGIENE, ERGONOMÍA Y
220180000122	P	24/12/2018	22018000052	2018 117 9260A 16204	710,55	710,55	B64076482	QUIRON PREVENCIÓN SLU	AOC:52980703 SEGURIDAD, HIGIENE, ERGONOMÍA Y MEDICINA DEL TRABAJO Del 01/07/2018 al 30/09/2018 / SEGURIDAD, HIGIENE, ER

Els assentaments comptables originats per la dita integració són els que seguidament s'indiquen en el quadre següent:

## ALTRES DADES

Codi de verificació: **G17W8-DAMJI-2TO63**  
Data d'emissió: **27 de setembre de 2019 a les 14:32:09**  
Pàgina 10 de 21

## SIGNATURES

El documento ha sido \_2signat o \_2 aprobado \_2 por \_2 :  
1.- Vice Interventora de AJUNTAMENT DE SABADELL Firmado\_2 14/08/2019 11:00

## ESTADO\_2

**SIGNAT**  
14/08/2019 11:00Ajuntament  
de Sabadell  
Intervenció General

N. Operació	Fase	Data	Referència	Aplicació	Concepte No Pressupostari	Num Operació Ajuntament	Import	Saldo	Iva	Descomptes	Liquid	tercer	Nom terc.	Text lliure
220180000114	P	20/12/2018	22017000087	2018 117 9260A 16204	20113	320190002428	97,90	97,90	,000	0,00	97,90	864076483	QUIRON PREVENCIÓ	AOC:54003415 Analítiques Pendants Del 01/01/2018 al 30/11/2018
220180000115	P	20/12/2018	22018000052	2018 117 9260A 16204	20113	320190002429	711,00	711,00	,000	0,00	711,00	864076483	QUIRON PREVENCIÓ	AOC:54275678 Vigilancia de la Salud (parte individual). Analítiques Del 01/11/2018 al 30/11/2018
220180000116	P	20/12/2018	22018000052	2018 117 9260A 16204	20113	320190002431	710,55	710,55	,000	0,00	710,55	864076483	QUIRON PREVENCIÓ	AOC:51249109 SEGURIDAD, HIGIENE, ERGONOMIA Y MEDICINA DEL TRABAJO Del 01/10/2018 al 31/12/2018 / SEGURIDAD, HIGIENE,
220180000121	P	24/12/2018	22018000052	2018 117 9260A 16204	20113	320190002433	710,55	710,55	,000	0,00	710,55	864076483	QUIRON PREVENCIÓ	SEGURIDAD, HIGIENE, ERGONOMIA Y MEDICINA DEL TRABAJO Del 01/04/2018 al 30/06/2018 / SEGURIDAD, HIGIENE, ERGONOMIA Y MED
220180000122	P	24/12/2018	22018000052	2018 117 9260A 16204	20113	320190002435	710,55	710,55	,000	0,00	710,55	864076483	QUIRON PREVENCIÓ	AOC:52980703 SEGURIDAD, HIGIENE, ERGONOMIA Y MEDICINA DEL TRABAJO Del 01/07/2018 al 30/09/2018 / SEGURIDAD, HIGIENE, ER
<b>TOTAL</b>							<b>2.940,55</b>	<b>2.940,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.940,55</b>			

### 2.3 Consideracions, baixes i ajustos

Dels assentaments que es mencionen en el punt 2.1 no s'han procedit a realitzar ajustos.

### 3. Drets pendents de cobrament a 31/12/2018

#### 3.1 Consideracions prèvies

Per tal de donar encaix a la integració dels drets pendents de cobrament (operacions pressupostàries "DR") amb saldo pendent a 31 de desembre de 2018 de l'Organisme Autònom Informàtica de Sabadell (IAS), s'ha procedit a donar d'alta el concepte no pressupostari "10.012 – OAAA IAS – Drets pendents de cobrament", vinculat amb el compte financer 4490 "Altres deutors no pressupostaris" controlat per operació en l'aplicatiu informàtic que suporta el sistema comptable municipal.

#### 3.2 Operacions

A 31 de desembre de 2018, no existeixen operacions pressupostàries pendents de cobrament (Drets Reconeguts Nets) en cap dels comptes 430X. Conseqüentment amb l'anterior, no procedeix efectuar cap tipus d'integració per a aquest concepte.

## ALTRES DADDES

Codi de verificació: **G17W8-DAMJI-2TO63**  
Data d'emissió: **27 de setembre de 2019 a les 14:32:09**  
Pàgina 11 de 21

## SIGNATURES

El documento ha sido \_2signat o \_2 aprobado \_2 por \_2 :  
1.- Vice Interventora de AJUNTAMENT DE SABADELL Firmado\_2 14/08/2019 11:00

## ESTADO\_2

**SIGNAT**  
14/08/2019 11:00Ajuntament  
de Sabadell  
Intervenció General

## 3.3 Consideracions, baixes i ajustos

De conformitat amb l'anteriorment exposat, no és procedent la realització de cap tipus d'ajust per a aquest concepte.

## 4. Operacions de caràcter No Pressupostari.

Per tal de donar encaix a la integració de les operacions no pressupostàries, tant creditors com deutores amb saldo a 31 de desembre de 2018 de l'Organisme Autònom Informàtica de Sabadell (IAS), s'ha procedit a donar d'alta els següents conceptes no pressupostaris amb les següents equivalències:

ANTICS CONCEPTES NP OOAA - IAS					EQUIVALÈNCIA CONCEPTES NP - AJUNTAMENT				
Econòm.	Cte. PGCP	Descripció	S Deutor	S Creditor	Econòm.	Cte. PGCP	Descripció	S Deutor	S Creditor
20100	4751	IMPOST RENDA PERSONES FÍSQUES	0,00	65.979,75	20106	4751	OOAA IAS - Impost sobre la renda de les persones físiques	0,00	65.979,75
20205	5610	APORTACIONS TREBALLADORS 0,7%	0,00	47,00	20216	4190	OOAA IAS - Aportacions treballadors 0,7%	0,00	47,00
20400	4760	ASSEGURANCES SOCIALS PERSONAL	0,00	5.438,30	20405	4760	OOAA IAS - Assegurances socials personal	0,00	5.438,30
		<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>71.465,05</b>			<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>71.465,05</b>

A títol justificatiu, i per a deixar l'oportuna constància de traçabilitat de les operacions i la correcta interpretació dels estats econòmic-financers, cal especificar que el concepte no pressupostari de l'OOAA Informàtica de Sabadell (IAS) 20.205 "Aportacions treballadors 0,7%" ha estat vinculada, fins a 31 de desembre de 2018, al compte financer 5610 "Dipòsits rebuts a curt termini". Havent-se detectat aquesta inconsistència, l'obertura a 2019 en la comptabilitat de l'Ajuntament de Sabadell, el concepte equivalent "20.216 "OOAA IAS – Aportacions Treballadors 0,7%" resta vinculada al compte financer 4190 "Altres creditors no pressupostaris".

Les operacions vinculades als anteriors saldos comptables tenen la consideració, present i futura de "no pressupostàries". Conseqüentment, la seva integració en el sistema comptable de l'Ajuntament de Sabadell ha de garantir la mateixa naturalesa, als efectes de que, en el moment procedimental oportú es procedeixi a cancel·lar la seva existència (retorn de les fiances i garanties, compliment de les obligacions fiscals amb la Tresoreria General de la Seguretat Social o amb l'Agència Tributària, etc.).





Ajuntament  
de Sabadell  
Intervenció General

### 5. Romanents de crèdit

Els romanents de crèdits posats de manifest en la Liquidació del Pressupost de l'Organisme Autònom Informàtica de Sabadell calculats i certificats de conformitat amb els articles 182 del TRLRH, 26, 47, 48, 92, 98, 99 i 100 del RD 500/1990 i les Regles 16 a 19 de l'Ordre HAP 1781/2013, de 20 de setembre, per la que s'aprova la Instrucció, model Normal, de Comptabilitat Local són els següents:

<b>Compromesos :</b>	<b>88.531,65</b>
Autoritzats :	0.00
Retinguts	0.00
Disponibles:	120.872,65
No disponibles:	0,00
<b>No compromesos :</b>	<b>120.872,65</b>
<b>TOTALS</b>	<b>209.404,30</b>

Aquests romanents, de conformitat amb les indicacions efectuades per la Intervenció General de l'Administració de l'Estat seran anul·lats sense més tràmit.

No obstant l'anterior, les operacions en fase "Disposició" i que, de conformitat amb les indicacions de cada servei gestor, hagin de tenir continuïtat a l'exercici següent, s'efectuarà la corresponent assignació dins dels crèdits pressupostaris de l'Ajuntament de Sabadell de l'exercici 2019.



## ALTRES DADES

Codi de verificació: **G17W8-DAMJI-2TO63**  
Data d'emissió: **27 de setembre de 2019 a les 14:32:09**  
Pàgina 13 de 21

## SIGNATURES

El documento ha sido \_2signat o \_2 aprobado \_2 por \_2 :  
1.- Vice Interventora de AJUNTAMENT DE SABADELL.Firmado\_2 14/08/2019 11:00

## ESTADO\_2

**SIGNAT**  
14/08/2019 11:00Ajuntament  
de Sabadell  
Intervenció General**6.Integració de les masses patrimonials**

Derivat dels estats comptables, pressupostaris i financers resultants de la Liquidació de l'Organisme Autònom Informàtica de Sabadell (IAS), correspon efectuar el següent assentament d'integració a la comptabilitat de l'Ajuntament de Sabadell.

Deure		Concepte	a	Compte	Concepte	Haver
Import	Compte					Import
3.277,11	2110	Immobilitzat materials. Construccions		1200	Resultats d'exercicis anteriors	524.220,42
326,44	2160	Immobilitzacions materials. Mobiliari		2811	Amortització acumulada de construccions	3.277,11
655.993,35	5719	Bancs i institucions de crèdit		2816	Amortització acumulada de mobiliari	326,44
				1000	Patrimoni	131.772,93
<b>659.596,90</b>						<b>659.596,90</b>

**V. MUSEUS I ARXIU DE SABADELL (OAMA)****1. Obligacions amb saldo pendent de pagament a 31/12/2018**

## 1.1 Consideracions prèvies

Per tal de donar encaix a la integració de les obligacions amb saldo pendent a 31 de desembre de 2018 de l'Organisme Autònom Museus i Arxius de Sabadell (OAMA), s'ha procedit a donar d'alta el concepte no pressupostari 20.010 – OAAA OAMA – Obligacions pendents de pagament, vinculat amb el compte financer 4190 “altres creditors no pressupostaris” controlat per operació en l'aplicatiu informàtic que suporta el sistema comptable municipal.





## 1.2 Operacions

Les operacions a 31 de desembre de 2018 del dit organisme són les que seguidament s'indiquen:

N. Operació	Fase	Data	Referència	Aplicació	Import	Saldo	tercer	Nom terc.	Text lliure
220180000947	O	31/12/2018	22018000460	2018 202 3360B 22699	731,47	731,47	B61906236	ARTE & MEMORIA SL	material específic de conservació i restauració per a emmagatzematge de la col·lecció del MAS
220180001011	ADO	31/12/2018							
220180001011	ADO	31/12/2018	22018000505	2018 202 3300B 16000	1.555,92	1.555,92	Q2827003A	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL MTR	Seguretat Social OAMA desembre 2018
220180001011	ADO	31/12/2018	22018000506	2018 202 3322A 16000	6.563,14	6.563,14	Q2827003A	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL MTR	Seguretat Social OAMA desembre 2018
220180001011	ADO	31/12/2018	22018000507	2018 202 3330A 16000	1.762,74	1.762,74	Q2827003A	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL MTR	Seguretat Social OAMA desembre 2018
220180001011	ADO	31/12/2018	22018000508	2018 202 3360B 16000	6.835,01	6.835,01	Q2827003A	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL MTR	Seguretat Social OAMA desembre 2018

Els assentaments comptables originats per la dita integració són els que seguidament es relacionen en el quadre següent:

N. Operació	Fase	Data	Referència	Aplicació	Concepte No Pressupostari	Num Operació Ajuntament	Import	Saldo	Iva	Descomptes	Líquid	tercer	Nom terc.	Text lliure
220180000947	O	31/12/2018	22018000460	2018 202 3360B 22699	20010	320190002436	731,47	731,47	,000	,000	731,47	B61906236	ARTE & MEMORIA SL	material específic de conservació i restauració per a emmagatzematge de la col·lecció del MAS
220180001011	ADO	31/12/2018			20403	320190002437	16.716,81	16.716,81			16.716,81	Q2827003A	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL MTR	Seguretat Social OAMA desembre 2018
220180001011	ADO	31/12/2018	22018000505	2018 202 3300B 16000	20403		1.555,92		,000			Q2827003A	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL MTR	Seguretat Social OAMA desembre 2018
220180001011	ADO	31/12/2018	22018000506	2018 202 3322A 16000	20403		6.563,14		,000			Q2827003A	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL MTR	Seguretat Social OAMA desembre 2018
220180001011	ADO	31/12/2018	22018000507	2018 202 3330A 16000	20403		1.762,74		,000			Q2827003A	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL MTR	Seguretat Social OAMA desembre 2018
220180001011	ADO	31/12/2018	22018000508	2018 202 3360B 16000	20403		6.835,01		,000			Q2827003A	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL MTR	Seguretat Social OAMA desembre 2018
<b>TOTAL</b>							<b>34.165,09</b>	<b>17.448,28</b>		<b>0,00</b>	<b>17.448,28</b>			

## 1.3 Consideracions, baixes i ajustos

Dels assentaments que es mencionen en el punt 1.2 no s'han procedit a realitzar ajustos.



Ajuntament  
de Sabadell  
Intervenció General

## 2. Pagaments amb saldo pendent a 31/12/2018

### 2.1 Consideracions prèvies

Per tal de donar encaix a la integració dels pagaments (operacions "P") amb saldo pendent a 31 de desembre de 2018 de l'Organisme Autònom Museus i Arxiu de Sabadell (OAMA), s'ha procedit a donar d'alta el concepte no pressupostari 20.111 – OAAA OAMA – Pagaments pendents, vinculat amb el compte financer 4190 "altres creditors no pressupostaris" controlat per operació en l'aplicatiu informàtic que suporta el sistema comptable municipal.

### 2.2 Operacions, consideracions, baixes i ajustos.

L'Organisme Autònom OAMA no registra, a 31 de desembre de 2018, cap operació pendent de pagament (fase pressupostària P). Conseqüentment no s'han registrat ni operacions amb càrrec a l'Ajuntament de Sabadell ni ajustos d'integració.

Les operacions a 31 de desembre de 2018 del dit organisme són les que seguidament s'indiquen.

## 3. Drets pendents de cobrament a 31/12/2018

### 3.1 Consideracions prèvies

Per tal de donar encaix a la integració dels drets pendents de cobrament (operacions pressupostàries "DR") amb saldo pendent a 31 de desembre de 2018 de l'Organisme Autònom Museus i Arxiu de Sabadell (OAMA), s'ha procedit a donar d'alta el concepte no pressupostari 10.010 – OAAA OAMA – Drets pendents de cobrament, vinculat amb el compte financer 4490 "altres deutors no pressupostaris" controlat per operació en l'aplicatiu informàtic que suporta el sistema comptable municipal.

### 3.2 Operacions

A 31 de desembre de 2018, les operacions d'ingrés pendent de cobrament Drets Reconeputs Nets dels comptes 430X són els que seguidament s'indiquen:





Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 859265 G17W8-DAMJI-2TO63 C2DBDAD2B22478C9CD01EBC088F985144E9F7AA) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està \_2SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que l'apropadora tenint emissor d'aquest document.

N. Operació	Data	Projecte	Aplicació	Saldo	Nom terc.	Text lliure
120100000136	01/01/2018		2010 45080	1.019,68	GENERALITAT DE CATALUNYA	Subvenció per a la continuació exp. Una esperança desfeta.
120110000151	01/01/2018		2011 31999	168,20	PLANETA MED, SL (PARALLEL 40)	Reproducció d'imatges de l'obra Corpus de Sang d'Antoni Estruch per al documental La Rambla, secrets d'un escenari
120140000123	01/01/2018		2014 34400	46,35	AJUNTAMENT DE SABADELL	Joan Balmes.- Tàndem Escola- Família.
120140000124	01/01/2018		2014 34400	46,35	AJUNTAMENT DE SABADELL	Joan Balmes.- Tàndem Escola- Família.
120140000155	01/01/2018		2014 34400	30,90	AJUNTAMENT DE SABADELL	Joan Balmes.
120150000068	01/01/2018		2015 34400	100,00	SANS VALLS DOLORS	Mira qui et mira ""petit"" (CAU CATAU)
120150000133	01/01/2018		2015 34400	31,20	AJUNTAMENT DE SABADELL	Exposició temporal (2grups)
120150000169	01/01/2018		2015 34400	100,00	SANS VALLS DOLORS	Fes visible l'invisible Cau Catau (canvi sessió 17/12/14 al
120150000170	01/01/2018		2015 34400	100,00	SANS VALLS DOLORS	Fes visible l'invisible Cau Catau (canvi sessió 18/12/14 al
120160000020	01/01/2018	2016 3 OAMA 3	2016 34400	80,00	CEIP CAN LLONG	Sóc retratista (sessió 23/02/2016).
120160000021	01/01/2018	2016 3 OAMA 3	2016 34400	80,00	CEIP CAN LLONG	Sóc retratista (sessió 24/02/2016).
120160000030	01/01/2018	2016 3 OAMA 3	2016 34400	60,00	INSTITUCIO ESCOLAR TARRES SL	El Corpus de Sang (sessió 23/02/2016).
120160000034	01/01/2018	2016 3 OAMA 3	2016 34400	80,00	FUND. PRIV. EDUC. VEDRUNA BARCELONA	Sóc retratista (sessió 01/04/2016)
120160000035	01/01/2018	2016 3 OAMA 3	2016 34400	80,00	FUND. PRIV. EDUC. VEDRUNA	Sóc retratista (sessió 05/04/2016)
120160000142	01/01/2018	2016 3 OAMA 3	2016 34400	135,00	CEIP SAMUNTADA	Mira qui et mira (sessió 12/02/2016)
120160000143	01/01/2018	2016 3 OAMA 3	2016 34400	135,00	CEIP SAMUNTADA	Mira que et mira (sessió 12/02/2016)
120160000144	01/01/2018	2016 3 OAMA 3	2016 34400	100,00	SANS VALLS DOLORS	Mira qui et mira petit (Escola bressol Cau Catau, sessió
120160000145	01/01/2018	2016 3 OAMA 3	2016 34400	100,00	SANS VALLS DOLORS	Mira qui et mira petit (Escola bressol Cau Catau, sessió
120160000275	01/01/2018	2016 3 OAMA 4	2016 34400	31,80	AJUNTAMENT DE SABADELL	Visita guiada a La Salut (sessió 21/06/2016)
120160000308	01/01/2018	2016 3 OAMA 4	2016 34400	31,80	AJUNTAMENT DE SABADELL	Visita guiada al VBV (sessió 10/07/2016)
120160000356	01/01/2018	2016 3 OAMA 4	2016 34400	318,00	AJUNTAMENT DE SABADELL	Casa Durán (5 monitors 2h. c/u) (Sessió 27/07/2016)
120170000008	01/01/2018	2017 3 OAMA 2	2017 34400	80,00	FUND. PRIV. EDUC. VEDRUNA BARCELONA	Sóc retratista (sessió 08/03/2017)
120170000009	01/01/2018	2017 3 OAMA 2	2017 34400	80,00	FUND. PRIV. EDUC. VEDRUNA BARCELONA	Sóc retratista (sessió 15/03/2017, Escola del Carme)
120170000015	01/01/2018	2017 3 OAMA 2	2017 34400	100,00	ESCOLA VIROLET	Sense títol petit (sessió 24/02/2017)
120170000016	01/01/2018	2017 3 OAMA 2	2017 34400	100,00	ESCOLA VIROLET	Sense títol petit (sessió 22/02/2017)
120170000045	01/01/2018	2017 3 OAMA 4	2017 34400	270,00	ESCOLA TAULA RODONA	Ceràmica prehistòrica (sessió 27/01/2017)
120170000348	01/01/2018	2017 3 OAMA 3	2017 34400	100,00	ESCOLA VIROLET	MIRA QUI ET MIRA PETIT (sessió 27/10/2017)
120170000349	01/01/2018	2017 3 OAMA 3	2017 34400	100,00	ESCOLA VIROLET	MIRA QUI ET MIRA PETIT (sessió 27/10/2017)
120170000363	01/01/2018	2017 3 OAMA 3	2017 34400	80,00	ESCOLA JOANOT ALISANDA	SÓC RETRATISTA (sessió 02/05/2018)
120170000364	01/01/2018	2017 3 OAMA 3	2017 34400	80,00	ESCOLA JOANOT ALISANDA	SÓC RETRATISTA (sessió 02/05/2018)
120170000374	01/01/2018	2017 3 OAMA 3	2017 34400	80,00	ESCOLA CAN DEU	ELS NOSTRES PAISATGES (sessió 01/02/2018)
120170000393	01/01/2018	2017 3 OAMA 4	2017 34400	405,00	ESCOLA VIROLET	TALLER FEM EINES, FEM FOC (sessió 26/01/2018)
120180000006	24/04/2018		2018 83000	215,67	NOMINA PERSONAL	Bestreta reintegrable en 12 mensualitats Sra. Roser Enrich i Drets civils i gènere. Activitat: Visita al campanar (2) i cementiri (1). Sessió 05/05/2018.
120180000101	12/06/2018		2018 34400	123,38	AJUNTAMENT DE SABADELL	Activitat: Visita al campanar (2) i cementiri (1). Sessió 05/05/2018.
120180000294	23/11/2018		2018 34400	80,00	ESCOLA ESPRONCEDA	Activitat: Els nostres paisatges, data sessió 06/11/2018.
120180000295	23/11/2018		2018 34400	80,00	ESCOLA ESPRONCEDA	Activitat: Els nostres paisatges, data sessió 06/11/2018.
120180000307	26/11/2018		2018 34400	270,00	ASSOCIACIO MARES PARES DEL CEIP MIQUEL MARTI POL	Activitat: Taller Fem eines, fem foc. Data sessió 06/10/2018, 2 grups.
120180000311	26/11/2018		2018 34400	135,00	CEIP GAUDI	Activitat: Taller Manuscrits, tinters i pergamins data sessió
120180000312	26/11/2018		2018 34400	135,00	CEIP GAUDI	Activitat: Taller Alerta, arriba Rocaguinarda! data sessió
120180000316	26/11/2018		2018 34400	300,00	AJUNTAMENT DE SABADELL	Activitat: Taller Teixint, data sessió 20-22/11/2018 - Drets
120180000354	24/12/2018		2018 34400	100,00	CERRAMAR SA	Activitat: Sense títol petit, data sessió 05/12/2018.
120180000355	24/12/2018		2018 34400	100,00	CERRAMAR SA	Activitat: Sense títol petit, data sessió 05/12/2018.
120180000359	24/12/2018		2018 34400	135,00	ESCOLA PIA DE SABADELL	Taller arqueologia, data 13/11/2018.
120180000360	24/12/2018		2018 34400	64,50	AJUNTAMENT DE SABADELL	Itinerari Sabadell a l'època moderna, data sessió
120180000363	24/12/2018		2018 34400	32,25	AJUNTAMENT DE SABADELL	Activitat: Visita guiada a Sant Iscle i Santa Victòria, data
120180000364	24/12/2018		2018 34400	32,25	ASSOCIACIÓ AMICS DE SANT XARXA I COL LABORACIÓ	Activitat: Visita guiada a Sant Pau de Riu Sec, data sessió
120180000365	24/12/2018		2018 34400	135,00	SERVEIS EDUCATIUS	Visita: Taller Fem eines, fem foc, data sessió: 12/12/2018.
120180000416	31/12/2018		2018 34900	1,00	COBRAMENTS DE TAXES O PREUS PUBLICS NO	Publicació : La Casa Turull. Museu d'Art de Sabadell.
120180000417	31/12/2018		2018 34900	18,60	COBRAMENTS DE TAXES O PREUS PUBLICS NO	Publicació: Realitats. Joan Balmes i Benedicto... 2 x 9,30€.
120180000418	31/12/2018		2018 34400	100,00	CERRAMAR SA	Activitat : Sense títol petit, data sessió 05/12/2018
120180000419	31/12/2018		2018 34400	100,00	CERRAMAR SA	Activitat: Sense títol petit, data sessió 05/12/2018.
120180000420	31/12/2018	GAS/83/2019 IN	2018 34400	34,00	COBRAMENTS DE TAXES O PREUS PUBLICS NO	Taller de Nadal, desembre 2018, Museu d'Art. 21
120180000421	31/12/2018		2018 34400	28,00	COBRAMENTS DE TAXES O CENTRALITZATS	Taller de Nadal, desembre 2018, Museu d'Història.
<b>TOTAL</b>				<b>6.550,93</b>		





Els assentaments comptables originats per la dita integració són els que seguidament es relacionen en el quadre següent:

N. Operació	Data	Referència	Aplicació	Import	tercer	Nom terc.	Text lliure
320190002445	01/01/2019	32019001311	10010	215,67	I20170005	NOMINA PERSONAL	Bestreta reintegrable en 12 mensualitats Sra. Roser Enrich i Gregori - pendent de pagament a 31/12/18
320190002447	01/01/2019	32019001313	10010	80,00	Q58556958	ESCOLA ESPRONCEDA	Activitat: Els nostres paisatges, data sessió 06/11/2018
320190002448	01/01/2019	32019001314	10010	80,00	Q58556958	ESCOLA ESPRONCEDA	Activitat: Els nostres paisatges, data sessió 06/11/2018
320190002449	01/01/2019	32019001315	10010	270,00	G63244396	AMPA CEIP MIQUEL MARTI POL	Activitat: Taller Fem eines, fem foc. Data sessió 06/10/2018, 2 grups
320190002450	01/01/2019	32019001316	10010	135,00	Q5855774E	ESCOLA GAUDI	Activitat: Taller Manuscrits, tinters i pergamins data sessió 27/11/2018
320190002451	01/01/2019	32019001317	10010	135,00	Q5855774E	ESCOLA GAUDI	Activitat: Taller Alerta, arriba Rocaguinardat, data sessió 26/11/2018
320190002452	01/01/2019	32019001318	10010	100,00	A08724726	CERRAMAR SA	Activitat: sense títol petit, data sessió 05/12/2018
320190002453	01/01/2019	32019001319	10010	100,00	A08724726	CERRAMAR SA	Activitat: sense títol petit, data sessió 05/12/2018
320190002454	01/01/2019	32019001320	10010	135,00	R0800595A	ESCOLA PIA DE SABADELL	Taller arqueologia, data 13/11/2018
320190002455	01/01/2019	32019001321	10010	100,00	37715912Y	SANS VALLS DOLORS	Activitat: Mira qui et mira ""petit"" (CAU CATAU)
320190002456	01/01/2019	32019001322	10010	100,00	37715912Y	SANS VALLS DOLORS	Activitat: Fes visible l'invisible. Cau Catau (canvi sessió 17/12/14 al 03/02/2015)
320190002457	01/01/2019	32019001323	10010	100,00	37715912Y	SANS VALLS DOLORS	Activitat: Fes visible l'invisible. Cau Catau (canvi sessió 18/12/14 al 04/02/2015)
320190002458	01/01/2019	32019001324	10010	80,00	S0800118B	ESCOLA CAN LLONG	Sóc retratista (sessió 23/02/2016)
320190002459	01/01/2019	32019001325	10010	80,00	S0800118B	ESCOLA CAN LLONG	Activitat: sóc retratista (sessió 24/02/2016)
320190002460	01/01/2019	32019001326	10010	60,00	B58176538	INSTITUCIO ESCOLAR TARRES SL	Activitat: El corpus de Sang (sessió 23/02/2016)
320190002461	01/01/2019	32019001327	10010	135,00	Q5855668H	ESCOLA SAMUNTADA	Activitat: Mira qui et mira (sessió 12/02/2016)
320190002462	01/01/2019	32019001328	10010	135,00	Q5855668H	ESCOLA SAMUNTADA	Activitat: Mira qui et mira (sessió 12/02/2016)
320190002463	01/01/2019	32019001329	10010	100,00	37715912Y	SANS VALLS DOLORS	Activitat: Mira qui et mira (Escola bressol Cau Catau, sessió 03/03/2016)
320190002464	01/01/2019	32019001330	10010	100,00	37715912Y	SANS VALLS DOLORS	Activitat: Mira qui et mira (Escola bressol Cau Catau, sessió 03/03/2016)
320190002465	01/01/2019	32019001331	10010	100,00	Q0801859J	ESCOLA VIROLET	Activitat: Sense títol petit (sessió 24/02/2017)
320190002466	01/01/2019	32019001332	10010	100,00	Q0801859J	ESCOLA VIROLET	Activitat: Sense títol petit (sessió 22/02/2017)
320190002467	01/01/2019	32019001333	10010	270,00	S0800120H	ESCOLA TAULA RODONA	Activitat: Ceràmica prehistòrica (sessió 27/01/2017)
320190002468	01/01/2019	32019001334	10010	100,00	Q0801859J	ESCOLA VIROLET	Activitat: Mira qui et mira petit (sessió 27/10/2017)
320190002469	01/01/2019	32019001335	10010	100,00	Q0801859J	ESCOLA VIROLET	Activitat: Mira qui et mira petit (sessió 27/10/2017)
320190002470	01/01/2019	32019001336	10010	80,00	Q5855710I	ESCOLA JOANOT ALISANDA	Activitat: Sóc retratista (sessió 02/05/2018)
320190002471	01/01/2019	32019001337	10010	80,00	Q5855710I	ESCOLA JOANOT ALISANDA	Activitat: Sóc retratista (sessió 02/05/2018)
320190002472	01/01/2019	32019001338	10010	80,00	Q5855419G	ESCOLA CAN DEU	Activitat: Els nostres paisatges (sessió 01/02/2018)
320190002473	01/01/2019	32019001339	10010	405,00	Q0801859J	ESCOLA VIROLET	Activitat: Taller fem eines, fem foc (sessió 26/01/2018)
320190002493	01/01/2019	32019001340	10010	80,00	G62894043	FUND. PRIV. EDUC. VEDRUNA BCN	Activitat: Sóc retratista (sessió 01/04/2016)
320190002494	01/01/2019	32019001341	10010	80,00	G62894043	FUND. PRIV. EDUC. VEDRUNA BCN	Activitat: Sóc retratista (sessió 05/04/2016)
320190002495	01/01/2019	32019001342	10010	80,00	G62894043	FUND. PRIV. EDUC. VEDRUNA BCN	Activitat: Sóc retratista (sessió 08/03/2017)
320190002496	01/01/2019	32019001343	10010	80,00	G62894043	FUND. PRIV. EDUC. VEDRUNA BCN	Activitat: Sóc retratista (sessió 15/03/2017, Escola del Carme)
320190002497	01/01/2019	32019001344	10010	32,25	G66542689	ASSOCIACIÓ AMICS DE SANT PAU DE RIU SEC	Activitat: Visita guiada a Sant Pau de Riu Sec, data sessió 04/12/2018
320190002498	01/01/2019	32019001345	10010	135,00	B66069089	XARXA I COL LABORACIÓ SERVEIS EDUCATIUS	Activitat: Taller Fem eines, fem foc (sessió 12/12/2018)
320190002499	01/01/2019	32019001346	10010	1,00	I20180015	COBRAMENTS DE TAXES O PREUS PUBLICS NO CENTRALITZATS	Publicació: La Casa Turull, Museu d'Art de Sabadell
320190002500	01/01/2019	32019001347	10010	18,60	I20180015	COBRAMENTS DE TAXES O PREUS PUBLICS NO CENTRALITZATS	Publicació: Realitats, Joan Balmes i Benedicto (2 x 9,30€ Museu d'Història de Sabadell)
320190002501	01/01/2019	32019001348	10010	100,00	A08724726	CERRAMAR SA	Activitat: Sense títol petit (sessió 05/12/2018)
320190002541	01/01/2019	32019001362	10010	100,00	A08724726	CERRAMAR SA	Activitat: Sense títol petit (sessió 05/12/2018)
320190002542	01/01/2019	32019001363	10010	16,00	I20180015	COBRAMENTS DE TAXES O PREUS PUBLICS NO CENTRALITZATS	Taller de Nadal, desembre 2018, Museu d'Art
320190002543	01/01/2019	32019001364	10010	28,00	I20180015	COBRAMENTS DE TAXES O PREUS PUBLICS NO CENTRALITZATS	Taller de Nadal, desembre 2018, Museu d'Història
320190002560	01/01/2019	32019001348	10010	-100,00	A08724726	CERRAMAR SA	Anul·lació per duplicat Activitat: Sense títol petit (sessió 05/12/2018)
320190002561	01/01/2019	32019001362	10010	-100,00	A08724726	CERRAMAR SA	Anul·lació per duplicat. Activitat: Sense títol petit (sessió 05/12/2018)
320190003202	01/01/2019	32019001675	10010	1.019,68	S0811001G	GENERALITAT DE CATALUNYA	Subvenció per a la continuació exp. Una esperança desfeta. Sabadell.
320190003203	01/01/2019	32019001676	10010	168,20	B61008587	PLANETA MED SLU	Reproducció d'imatges de l'obra Corpus de Sang d'Antoni Estruch per al documental La Rambla, secrets d'un escenari
<b>TOTAL</b>				<b>5.294,40</b>			

## ALTRES DADES

Codi de verificació: **G17W8-DAMJI-2TO63**  
Data d'emissió: **27 de setembre de 2019 a les 14:32:09**  
Pàgina 18 de 21

## SIGNATURES

El documento ha sido \_2signat o \_2 aprobado \_2 por \_2 :  
1.- Vice Interventora de AJUNTAMENT DE SABADELL.Firmado\_2 14/08/2019 11:00

## ESTADO\_2

**SIGNAT**  
14/08/2019 11:00Ajuntament  
de Sabadell  
Intervenció General

## 3.3 Consideracions, baixes i ajustos

En relació a la concordança de dades, i derivat d'un anàlisi individualitzat de cada valor, no s'han registrat en el sistema comptable "Ajuntament" les operacions que seguidament s'indiquen:

- a) Operacions en las que es produeix una confusió del subjecte actiu i passiu.

S'han compensat les operacions contretes per l'Organisme Autònom el deutor de les quals és l'Ajuntament de Sabadell. L'import de les operacions ascendeix a 1.056,53 euros.

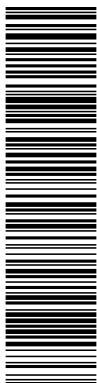
- b) Valors duplicats.

S'ha procedit a l'anul·lació dels valors del creditor CERRAMAR SA 120180000418 i 12018000419 per trobar-se duplicades amb les operacions del mateix import i concepte 120180000354 i 120180000355.

## 4. Operacions de caràcter No Pressupostari.

Per tal de donar encaix a la integració de les operacions no pressupostàries, tant creditors com deutores amb saldo a 31 de desembre de 2018 de l'Organisme Autònom Informàtica de Sabadell (IAS), s'ha procedit a donar d'alta els següents conceptes no pressupostaris amb les següents equivalències:

ANTICS CONCEPTES NP OAAA - OAMA					EQUIVALÈNCIA CONCEPTES NP - AJUNTAMENT				
Econòm.	Cte. PGCP	Descripció	S Deutor	S Creditor	Econòm.	Cte. PGCP	Descripció	S Deutor	S Creditor
20100	4751	Impost renda persones físiques	0,00	45.442,28	20107	4751	OAAA OAMA - Impost sobre la renda de les persones físiques	0,00	45.442,28
20203	5610	Retencions Quotes CCOO	0,00	37,80	20219	4190	OAAA OAMA - Retencions Quotes CCOO	0,00	37,80
20204	5610	Retencions Quotes UGT	0,00	25,20	20218	4190	OAAA OAMA - Retencions Quotes UGT	0,00	25,20
20205	5610	Aportacions treballadors 0,7%	0,00	32,42	20217	4190	OAAA OAMA - Aportacions treballadors 0,7%	0,00	32,42
20300	5610	Fiances definitives	0,00	2.191,91	20307	5600	OAAA OAMA - Fiances definitives	0,00	2.191,91
20400	4760	Assegurances socials personal	0,00	4.149,55	20403	4760	OAAA OAMA - Assegurances socials personal	0,00	4.149,55
70602		Fiances definitives	311,62	0,00	70608		OAAA OAMA - Fiances	311,62	0,00
		<b>TOTAL</b>	<b>311,62</b>	<b>51.879,16</b>			<b>TOTAL</b>	<b>311,62</b>	<b>51.879,16</b>



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 859265 G17W8-DAMJI-2TO63 C2DBDAD2B822A78C9CD01EBC988F385144E9F7AA) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està \_2SIGNAT\_. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporcionem l'enllaç emissor d'aquest document.



A títol justificatiu, i per a deixar l'oportuna constància de traçabilitat de les operacions i la correcta interpretació dels estats econòmic-financers, cal especificar que els conceptes no pressupostaris de l'OOAA Museus i Arxiu Històric de Sabadell (OAMA) 20203 "Retencions quotes CCOO", 20204 "Retencions quotes UGT", 20205 "Aportacions Treballadors 0.7%" han estat vinculades, fins a 31 de desembre de 2018, al compte financer 5610 "Dipòsits rebuts a curt termini". Havent-se detectat aquesta inconsistència, l'obertura a 2019 en la comptabilitat de l'Ajuntament de Sabadell, els conceptes equivalents (20219, 20218, 20217) resten vinculats al compte financer 4190 "Altres creditors no pressupostaris". D'igual forma, el concepte no pressupostari de l'OOAA 20300 "Fiances definitives" vinculat fins al moment al compte 5610 "Dipòsits rebuts a curt termini", resta vinculat a partir de l'1 de gener de 2019 al compte financer 5600 "Fiances rebudes a curt termini".

Tal i com s'ha exposat en els apartats anteriors, les operacions vinculades als anteriors saldos comptables tenen la consideració, present i futura de "no pressupostàries". Conseqüentment, la seva integració en el sistema comptable de l'Ajuntament de Sabadell ha de garantir la mateixa naturalesa, als efectes de que, en el moment procedimental oportú es procedeixi a cancel·lar la seva existència (retorn de les fiances i garanties, compliment de les obligacions fiscals amb la Tresoreria General de la Seguretat Social o amb l'Agència Tributària, etc.).

### 5. Romanents de crèdit

Els romanents de crèdits posats de manifest en la Liquidació del Pressupost de l'Organisme Autònom Informàtica de Sabadell calculats i certificats de conformitat amb els articles 182 del TRLRH, 26, 47, 48, 92, 98, 99 i 100 del RD 500/1990 i les Regles 16 a 19 de l'Ordre HAP 1781/2013, de 20 de setembre, per la que s'aprova la Instrucció, model Normal, de Comptabilitat Local són els següents:

<b>Compromesos :</b>	<b>46.064,84</b>
Autoritzats :	0.00



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 859265 G17W8-DAMJI-2TO63 C2DBDAD2B822A78C9CD01EBC98F936514E9F7AA) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està \_2SIGNAT\_. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporcionem l'enllaç emissor d'aquest document.



Retinguts	0.00
Disponibles:	85.356,15
No disponibles:	0,00
<b>No compromesos :</b>	<b>85.356,15</b>
<b>TOTALS</b>	<b>131.420,99</b>

Aquests romanents, de conformitat amb les indicacions efectuades per la Intervenció General de l'Administració de l'Estat seran anul·lats sense més tràmit.

No obstant l'anterior, les operacions en fase "Disposició" i que, de conformitat amb les indicacions de cada servei gestor, hagin de tenir continuïtat a l'exercici següent, s'efectuarà la corresponent assignació dins dels crèdits pressupostaris de l'Ajuntament de Sabadell de l'exercici 2019.

### 6.Integració de les masses patrimonials:

Derivat dels estats comptables, pressupostaris i financers resultants de la Liquidació de l'Organisme Autònom Museus i Arxiu Històric de Sabadell (OAMA), correspon efectuar el següent assentament d'integració a la comptabilitat de l'Ajuntament de Sabadell.

ALTRES DADES

Codi de verificació: **G17W8-DAMJI-2TO63**  
Data d'emissió: **27 de setembre de 2019 a les 14:32:09**  
Pàgina 21 de 21

SIGNATURES

El documento ha sido \_2signat o \_2 aprobado \_2 por \_2 :  
1.- Vice Interventora de AJUNTAMENT DE SABADELL Firmado\_2 14/08/2019 11:00

ESTADO\_2

**SIGNAT**  
14/08/2019 11:00Ajuntament  
de Sabadell  
Intervenció General

Deure						Haver
Import	Compte	Concepte	a	Compte	Concepte	Import
4.524,00	2060	Immobilitzacions intangibles. Aplicacions informàtiques		1200	Resultats d'Exercicis anteriors	501.111,13
5.939,17	2140	Immobilitzacions materials. Maquinaria i utilatge		1310	Subvencions pel finançament d'actius corrents i despeses	10.680,00
494,16	2150	Immobilitzacions materials. Instal·lacions tècniques i altres		2806	Amortització ac. Aplic. Informàtiques	4.524,00
35.837,97	2160	immobilitzacions materials. Mobiliari		2814	Amortització ac. Maquinaria i utilatge	5.939,17
54.607,59	2170	Immobilitzacions materials. Equips procés informació		2815	Amortització ac. Instal. Tècniques	494,16
54.978,74	2190	Immobilitzacions materials. Altre immobilitzat		2816	Amortització ac. Mobiliari	35.670,55
62.874,76	2330	Béns del patrimoni històric en curs		2817	Amortització ac. Equips procés informació	54.607,59
471.845,03	5710	Efectiu		2819	Amortització ac. Immobilitzat mat.	11.978,74
				4900	Deteriorament de valor de crèdits	3.319,57
				1000	Patrimoni	62.776,51
<b>691.101,42</b>						<b>691.101,42</b>

## VI. CONCLUSIONS

Aquest és l'informe que s'emet, per a la seva integració en l'expedient del Compte General de l'Ajuntament de Sabadell corresponent a l'exercici 2018 als efectes de guardar una oportuna correlació, traçabilitat i interpretació del sistema d'informació comptable derivat de l'expedient de canvi de sistema de gestió dels serveis prestats fins al moment mitjançant OOAA, i la seva conseqüent extinció, liquidació i integració en el sí de l'entitat matriu Ajuntament de Sabadell.

La Viceinterventora,

**MONTSERRAT** Firmado digitalmente  
por MONTSERRAT  
**JORBA MUÑOZ** JORBA MUÑOZ - DNI  
- DNI 46589213E  
46589213E Fecha: 2019.08.12  
09:40:09 +02'00'

Montserrat Jorba i Muñoz