



Unitat Emisora:	Àrea Econòmica i Financera
Assumpte:	Informe previsió saldos de dubtós cobrament a efectes de la determinació del Romanent de Tresoreria de la Liquidació del Pressupost de l'exercici 2023

D'acord amb el que preveu l'article 101, 102 i 103 del RD 500/1990, de 20 d'abril, de desenvolupament en matèria pressupostària, el Romanent de Tresoreria estarà integrat pels drets pendents de cobrament, les obligacions pendents de pagament i els fons líquids, tots ells referits a data 31 de desembre de l'exercici. A l'hora de computar els drets pendent de cobrament s'han de deduir aquells que es considerin de difícil o impossible recaptació.

La determinació de la quantia dels drets que es considerin de difícil o impossible recaptació es pot realitzar de forma individualitzada o mitjançant la fixació d'un percentatge a un tant alçat. A aquests efectes es tindrà en compte l'antiguitat i l'import de les deutes, la naturalesa dels recursos que es tracti, els percentatges de recaptació en termini voluntari com en via executiva i demés criteris de valoració que de forma ponderada s'estableixen per l'Entitat Local.

En qualsevol cas, la consideració d'un dret com de difícil o impossible recaptació no implicarà la seva anul·lació ni produirà la seva baixa en comptes.

Els criteris seguits i quantificació dels drets de difícil cobrament, a efectes del càlcul del Romanent de Tresoreria d'aquest Organisme per a l'exercici 2023, es relacionen al quadre següent:

Ajustament dels drets pendent de cobrament d'exercicis tancats:

<u>CLIENT</u>	<i>Exercici</i>	<i>Pendent Cobrament 31/12/2023</i>	<i>% dotació Insolvència</i>	<i>Dotació Insolvència (art. 193 bis RDLeg 2/2004)</i>
BANCO MARE NOSTRUM F/10	2.011 (1)	1.425,12	100%	1.425,12
BANCO MARE NOSTRUM F/01	2.012 (2)	373,66	100%	373,66
BANCO MARE NOSTRUM F/06	2.012 (2)	726,81	100%	726,81
BANCO DE MADRID	2.015 (3)	534,01	100%	534,01
	<b>ACUMULAT</b>	<b>3.059,60</b>		<b>3.059,60</b>

**TOTAL IMPORT DUBTÓS COBRAMENT EXERCICIS (1 a 3)**

**3.059,60 €**

Respecte al deute de Banco Mare Nostrum, s'ha anat reclamant el seu cobrament reiteradament, fins i tot a les successives entitats que varen absorbir Banco Mare Nostrum, primerament a Bankia i després a Caixabank. Des de aquesta entitat, a final de l'exercici 2023, es varen comprometre a fer les investigacions oportunes.

I pel que fa al deute del Banco Madrid, en el moment de la seva declaració de concurs de creditors, l'IMI tenia al seu compte al quantitat de 2.053,89€, dels quals s'ha anat cobrant el 22/03/2018 la quantitat de 1.026,94€, el 16/04/2019 la quantitat de 287,55€ i la darrera va tenir lloc el 27/06/2020 per 205,39€, quedant un saldo al nostre favor pendent de cobrament de 534,01€. Posats en contacte al final de l'exercici 2023 amb la junta concursal, ens informen que el concurs de creditors continua obert.

IMI Carrer de Joan Maragall 3, 07006 Palma (Illes Balears) telèfon:971 46 60 00 imi.palma.cat





**Institut Municipal  
d'Innovació de Palma**

Així, a efectes del càlcul del Romanent de Tresoreria de la Liquidació del Pressupost de l'exercici 2023 d'aquest Organisme, s'ha d'ajustar el saldo de drets pendents en 3.059,60 €, (tres mil cinquanta-nou euros amb seixanta cèntims) que es consideren de difícil o dubtós cobrament.

Palma, a data de signatura electrònica

En substitució del/la Cap de Serveis Corporatius

La Cap de Comptabilitat

Alicia Martínez González

El gerent en funcions, P.D. acord JGL 20230726-01-U030

David Díez Herreros

IMI Carrer de Joan Maragall 3, 07006 Palma (Illes Balears) telèfon:971 46 60 00 imi.palma.cat

---

CSV : GEN-f438-8457-636e-0870-1b50-6ac7-e146-1788

DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : <https://portafirmas.redsara.es/pf/valida>

FIRMANTE(1) : ALICIA MARTINEZ GONZALEZ | FECHA : 14/02/2024 12:29 | Sin acción específica

FIRMANTE(2) : DAVID DIEZ HERREROS | FECHA : 14/02/2024 12:34 | Sin acción específica

