

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 compta 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 data 15 de juny de 2023 des del serveis econòmics de PalmaActiva es registren reclamacions via executiva (ATIB) dels drets pendent de cobrament dels exercicis 2015, 2017 i 2019.

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:

<b>EXERCICI 2015</b>		
2015/541.01	Antoni Josep Pujol Llorens <i>Lloguer i despeses suplides local núm 13 Centre d'Empreses (100%)</i>	900,22 €
<b>Total Exercici 2015 (1)</b>		<b>900,22 €</b>
<b>EXERCICI 2017</b>		
2017/541.01	Riji Mallorca <i>Lloguer i despeses suplides local núm 11 Centre d'Empreses (100%)</i>	342,63 €
<b>Total Exercici 2017 (2)</b>		<b>342,63 €</b>
<b>EXERCICI 2019</b>		
2019/541.01	Zert Ingenieria y Arquitectura, S.L. <i>Lloguer i despeses suplides local núm 21 Centre d'Empreses (100%)</i>	841,97 €
<b>Total Exercici 2019 (3)</b>		<b>841,97 €</b>
<b>EXERCICI 2022</b>		
2022/541.01	Walkabout Consulting S.L. <i>Lloguer de dia 1 fins 23 d'octubre local núm 24 Centre d'Empreses (25%)</i>	87,48 €
<b>Total Exercici 2022 (4)</b>		<b>87,48 €</b>
<b>TOTAL IMPORT DUBTÓS COBRAMENT EXERCICIS (1 a 4)</b>		<b>2.106,69 €</b>



CSV : GEN-e416-d100-b793-6824-3d45-2577-5dd6-819d

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

FIRMANTE(1) : MARGARITA BELMAN PUJADAS | FECHA : 14/02/2024 10:07 | NOTAS : F

FIRMANTE(2) : MARIA DEL CARMEN AGUILO BUADES | FECHA : 14/02/2024 13:37 | NOTAS : CF



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 2.106,69 €, (dos mil cent sis euros amb seixant-nou cèntims) que es consideren de difícil o dubtós cobrament.**

Palma,  
Proposa,  
Tècnica de l'àrea Econòmica i financera  
**Margalida Belman Pujadas**

Vist i plau i eleva  
La gerent  
**Carmen Aguiló Buades**

CIF: P5790005B

Código seguro de Verificación : GEN-e416-d100-b793-6824-3d45-2577-5dd6-819d | Puede verificar la integridad de este documento en la siguiente dirección : <https://portafirmas.redsara.es/pf/valida>



PalmaActiva · Agència de Desenvolupament Local de L'Ajuntament de Palma · C. Socors, 22 – 07002 Palma  
Telèfon 971 713 680 Fax 971 71 906 · [info@palmaactiva.com](mailto:info@palmaactiva.com) · [www.palmaactiva.com](http://www.palmaactiva.com) · [@PalmaActiva](https://twitter.com/PalmaActiva)



**CSV : GEN-e416-d100-b793-6824-3d45-2577-5dd6-819d**

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

**FIRMANTE(1) : MARGARITA BELMAN PUJADAS | FECHA : 14/02/2024 10:07 | NOTAS : F**

**FIRMANTE(2) : MARIA DEL CARMEN AGUILO BUADES | FECHA : 14/02/2024 13:37 | NOTAS : CF**