



FEDERACIÓ DE MUNICIPIS
DE CATALUNYA

Federació de Municipis de Catalunya

Liquidació del Pressupost de l'exercici 2014

- Memoràndum sobre la liquidació del pressupost de l'exercici 2014
- Quadre comptable corresponent al tancament de l'exercici 2014
- Acta d'arqueig a data 31 de desembre de 2014, amb certificacions de les entitats financeres

**Memoràndum
sobre la liquidació
del pressupost
de l'exercici 2014**

Abast

Un cop s'ha procedit al tancament comptable de l'exercici 2014, hem d'analitzar l'evolució econòmica de l'esmentat exercici comparant les xifres que es van pressupostar a l'inici de l'exercici amb les que han resultat del tancament dels comptes.

No es tracta de veure si hem encertat en el pressupost sinó de veure si s'han produït algunes variacions respecte a les previsions inicials, que ens permetran, en tot cas, millorar

el sistema de desenvolupament dels pressupostos dels anys posteriors.

Òbviament, l'anàlisi econòmic depèn de l'activitat que hagi tingut la Federació durant l'exercici, per la qual cosa el que aquí es comenta s'ha d'entendre emmarcat i pres com una conseqüència del què ha succeït a l'entitat durant l'exercici.

Comentaris

Ingressos:

- Els ingressos globals han estat de 2.405.000 euros, una mica inferiors –un 4,3%– als que estaven previstos en el pressupost que pujaven a 2.515.000 euros.
- La reducció ve explicada per dos components: per una

banda una reducció de la Subvenció de l'AFEDAP en 65.000 euros, i en una reducció de quotes dels Ajuntaments de 30.000 euros. La resta es tracta de diferències menors.

Despeses:

- Pel que fa a les despeses, les desviacions més notables que s'han donat, classificades per grups de despesa són:
 - o La despesa de personal global, que a pujat en 103.000 euros, prop d'un 10%, fet força rellevant ja que l'activitat realitzada no ha estat substancialment menor.
 - o Les aportacions a entitats han generat una despesa de 216.000 euros, en comptes dels 227.000 euros pressupostats
 - o Les despeses en serveis externs, per la seva part, també han estat inferiors a les previstes, passant de 241.000 euros a 157.000 euros.
 - o De la mateixa manera s'han reduït les despeses de l'apartat publicacions des dels 46.000 euros previstos fins als 39.000 euros i les de desplaçaments des dels 65.000 euros fins als 42.000 euros.
 - o Les despeses de la seu social disminueixen per la seva part de 184.000 euros a 161.000 euros.
 - o Altres partides es mantenen més o menys igual que

el que tenien assignat en el pressupost, com són les despeses de funcionament (131.000/133.000).

- o Únicament increments dos conceptes de despeses: formació i jornada, que finalitza l'exercici amb una despesa de 262.000 euros, superior als 211.000 euros previstos a l'inici i, per altra banda, la partida d'altres despeses, on es troben els impostos no recuperables, provisions per morositat, amortitzacions de l'immobilitzat, primes d'assegurances, etc. ... que estaven previstos en 379.000 euros i han acabat amb 443.000 euros. L'increment principal es deu a l'IVA no deducible que paga la Federació i que no pot deduir-se, i a les primes d'assegurança pagades.
- o En tot cas, el més destacable és que en conjunt la despesa s'ha reduït des dels 2.599.000 euros previstos fins als 2.468.000 euros, en 131.000 euros que han permès mantenir l'equilibri financer de la Federació.

Conclusions:

Els ingressos decreixen 110.000 euros, un 4,30% i les despeses decreixen més que els ingressos, arribant a una reducció de 131.000 euros, un 0,5% sobre el previst.

El resultat econòmic ha estat negatiu en -63.253,22 euros, mentre que en el pressupost es preveia un resultat negatiu de -84.000 euros.

En termes de comptabilitat pressupostària, estava previst un balanç equilibrat però com a conseqüència de les variacions abans esmentades, queda finalment en un superàvit de 19.363,57 euros.

En conseqüència, el comportament de la part econòmica de la Federació durant l'exercici 2014 va ser correcte, ja que es van prendre les mesures oportunes per compensar el descens d'ingressos reduint la despesa per sobre de la reducció dels ingressos, fent més eficient la gestió dels recursos.

Barcelona, 1 de març de 2015.

**Quadre comptable
corresponent al tancament
de l'exercici 2014**

TOTAL

ESTAT D'INGRESSOS. Compte PGC		ACTIVITAT 1 FORMACIÓ I ACTIVITATS ASSISTENCIALS	ACTIVITAT 2 COMUNICACIÓ I PROJECCIÓ INSTITUCIONAL	ACTIVITAT 3 SERVEIS GENERALS I SUPORT LOCAL	TOTAL
721	Quotes ens associats	0,00	0,00	1.773.035,27	1.773.035,27
721000	Quotes Ajuntaments	0,00	0,00	1.269.099,14	1.269.099,14
721001	Quotes Diputacions	0,00	0,00	385.583,43	385.583,43
721002	Quota Area Metropolitana de Barcelona	0,00	0,00	74.709,09	74.709,09
721003	Quotes Consells Comarcals	0,00	0,00	43.643,61	43.643,61
724	Aportacions	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
724000	Aportació Generalitat de Catalunya	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
724	Subvencions oficials a l'activitat	200.358,75	0,00	0,00	200.358,75
724000	Subvenció AFEDAP Generalitat de Catalunya	200.358,75	0,00	0,00	200.358,75
759	Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent	95.141,56	9.993,54	0,00	105.135,10
759000	Inscripcions cursos i jornades	95.141,56	0,00	0,00	95.141,56
759002	Publicitat	0,00	8.320,50	0,00	8.320,50
759001	Venda de publicacions	0,00	1.673,04	0,00	1.673,04
762	Ingressos financers	0,00	0,00	26.431,12	26.431,12
762100	Ingressos financers	0,00	0,00	26.431,12	26.431,12
778	Ingressos excepcionals	0,00	0,00	530,55	530,55
778000	Ingressos excepcionals	0,00	0,00	530,55	530,55

TOTAL	INGRESSOS	295.500,31	9.993,54	2.099.996,94	2.405.490,79
--------------	------------------	-------------------	-----------------	---------------------	---------------------

ESTAT DE DESPESES. Compte PGC		ACTIVITAT 1 FORMACIÓ I ACTIVITATS ASSISTENCIALS	ACTIVITAT 2 COMUNICACIÓ I PROJECCIÓ INSTITUCIONAL	ACTIVITAT 3 SERVEIS GENERALS I SUPORT LOCAL	TOTAL
640	Despeses de personal	46.577,60	63.157,22	902.175,11	1.011.909,93
640	Retribucions del personal	35.582,60	49.819,58	722.182,02	807.584,20
642000	Seguretat Social a càrrec de l'empresa	10.995,00	13.337,64	179.993,09	204.325,73
	Formació, Jornades	262.793,33	0,00	0,00	262.793,33
629005	Jornades, actes	40.507,89	0,00	0,00	40.507,89
627000	Municipalia (Fira de Lleida)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Seminari de Dret Local	67.678,70	0,00	0,00	67.678,70
629005	Seminari de Dret Local/altres serveis	21.345,70	0,00	0,00	21.345,70
623	Seminari de Dret Local/Contractació col.laboradors formació independents	46.333,00	0,00	0,00	46.333,00
	Cursos AFEDAP: Seminari Tècnic Local, Seminari sobre Relacions Col·lectives, Seminari d'Actualització de Funció Pública Local	154.606,74	0,00	0,00	154.606,74
629005	Cursos AFEDAP , alquiler y serv.tec, altres	56.663,49	0,00	0,00	56.663,49
623	Contractació col.laboradors formació independents	57.319,00	0,00	0,00	57.319,00
607000	Cursos AFEDAP , contractació empreses formació	40.624,25	0,00	0,00	40.624,25
629003	Aportacions a entitats	0,00	0,00	216.347,00	216.347,00
629003	Aportació a la FEMP	0,00	0,00	210.260,00	210.260,00
629003	Aportació a l'IEMB	0,00	0,00	0,00	0,00
629003	Aportació a ...Ciutats i Governos Locals	0,00	0,00	4.687,00	4.687,00
629003	Aportació a ...Funció Abadia Montserrat	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
629003	Aportació a Fons Català Movi. Europeu	0,00	0,00	200,00	200,00
	Despeses de la Seu Social	0,00	0,00	161.300,97	161.300,97
621	Lloguer de la Seu Social. Altres	0,00	0,00	128.627,96	128.627,96
628	Subministraments	0,00	0,00	20.155,46	20.155,46

TOTAL

629	Neteja	0,00	0,00	12.517,55	12.517,55
	Despeses de funcionament	0,00	37.858,60	95.845,13	133.703,73
600	Material d'oficina	0,00	0,00	18.932,17	18.932,17
622	Manteniment equips d'oficina	0,00	0,00	15.515,61	15.515,61
628	Comunicacions telefòniques	0,00	0,00	15.263,26	15.263,26
600	Comunicacions postals / missatgeria	0,00	0,00	11.836,01	11.836,01
622	Reprografia	0,00	0,00	802,86	802,86
629	Documentació / Premsa	0,00	0,00	17.359,91	17.359,91
627	Publicitat	0,00	0,00	11.355,36	11.355,36
622	Gestió Web corporativa	0,00	37.858,60	0,00	37.858,60
631	Tributs	0,00	0,00	4.779,95	4.779,95
623	Serveis externs	0,00	0,00	157.310,59	157.310,59
623	Contractació col·laboradors formació electes	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Contractació assessors externs laborals / fiscals	0,00	0,00	102.258,88	102.258,88
623	Contractació d'informes i estudis	0,00	0,00	55.051,71	55.051,71
623	Contractació accions formació	0,00	0,00	0,00	0,00
600	Publicacions	0,00	26.307,76	13.465,65	39.773,41
600	Publicacions	0,00	2.626,12	0,00	2.626,12
600	Catalunya Municipal	0,00	21.585,64	0,00	21.585,64
600	Codi de Règim Local	0,00	0,00	0,00	0,00
600	Ajuntament Facil	0,00	0,00	0,00	0,00
600	Fitxer Ajuntaments. Web	0,00	2.096,00	0,00	2.096,00
600	Vademecum. Web	0,00	0,00	13.465,65	13.465,65
629	Despeses per desplaçaments	0,00	0,00	42.202,56	42.202,56
629	Despeses per desplaçaments del personal	0,00	0,00	9.266,95	9.266,95
629	Despeses desplaçaments relacions territorials	0,00	0,00	5.362,27	5.362,27
629	Despeses per desplaçaments dels òrgans de govern	0,00	0,00	27.573,34	27.573,34
	Altres despeses	636,91	0,00	442.765,58	443.402,49
662	Altres despeses	0,00	0,00	2.033,07	2.033,07
629	Convenis	0,00	0,00	17.200,00	17.200,00
625	Primes d'assegurances	636,91	0,00	8.425,63	9.062,54
681	Amortització de l'immobilitzat	0,00	0,00	93.069,48	93.069,48
694	Dotació para insolvències	0,00	0,00	207.559,27	207.559,27
630	Impost sobre beneficis	0,00	0,00	6.607,78	6.607,78
631	IVA no deduïble	0,00	0,00	107.870,35	107.870,35

TOTAL DESPESES	310.007,84	127.323,58	2.031.412,59	2.468.744,01
-----------------------	-------------------	-------------------	---------------------	---------------------

011 BENEFICI (+) / PÈRDUA (-) PRESSUPOST ECONÒMIC	-14.507,53	-117.330,04	68.584,35	-63.253,22
----------------------------------------------------------	-------------------	--------------------	------------------	-------------------

INVERSIONS. Compte PGC		FORMACIÓ I	COMUNICACIÓ I	SERVEIS	TOTAL
	Inversions	0,00	0,00	10.452,69	10.452,69
217	Equipaments informàtics i d'oficina	0,00	0,00	1.545,06	1.545,06
216	Mobiliari / Instal·lacions	0,00	0,00	8.907,63	8.907,63
	AMORTITZACIÓ	0,00	0,00	-93.069,48	-93.069,48

SUPERÀVIT (+) / DÈFICIT (-) PRESSUPOST FINANCER	-14.507,53	-117.330,04	151.201,14	19.363,57
--------------------------------------------------------	-------------------	--------------------	-------------------	------------------

TOTAL

ESTAT D'INGRESSOS. Compte PGC		ACTIVITAT 1 FORMACIÓ I ACTIVITATS ASSISTENCIALS	ACTIVITAT 2 COMUNICACIÓ I PROJECCIÓ INSTITUCIONAL	ACTIVITAT 3 SERVEIS GENERALS I SUPORT LOCAL	TOTAL
721	Quotes ens associats	0,00	0,00	1.809.368,05	1.809.368,05
721000	Quotes Ajuntaments			1.305.431,92	1.305.431,92
721001	Quotes Diputacions			385.583,43	385.583,43
721002	Quota Area Metropolitana de Barcelona			74.709,09	74.709,09
721003	Quotes Consells Comarcals			43.643,61	43.643,61
724	Aportacions	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
724000	Aportació Generalitat de Catalunya			300.000,00	300.000,00
724	Subvencions oficials a l'activitat	265.287,58	0,00	0,00	265.287,58
724000	Subvenció AFEDAP Generalitat de Catalunya	265.287,58			265.287,58
759	Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent	91.500,00	18.000,00	0,00	109.500,00
759000	Inscripcions cursos i jornades	91.500,00			91.500,00
759002	Publicitat		12.000,00		12.000,00
759001	Venda de publicacions		6.000,00		6.000,00
762	Ingressos financers	0,00	0,00	30.439,35	30.439,35
762100	Ingressos financers			30.439,35	30.439,35
778	Ingressos excepcionals	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
778000	Ingressos excepcionals			1.000,00	1.000,00

TOTAL	INGRESSOS	356.787,58	18.000,00	2.140.807,40	2.515.594,98
--------------	------------------	-------------------	------------------	---------------------	---------------------

ESTAT DE DESPESES. Compte PGC		ACTIVITAT 1 FORMACIÓ I ACTIVITATS ASSISTENCIALS	ACTIVITAT 2 COMUNICACIÓ I PROJECCIÓ INSTITUCIONAL	ACTIVITAT 3 SERVEIS GENERALS I SUPORT LOCAL	TOTAL
640	Despeses de personal	43.977,65	59.257,22	1.011.190,45	1.114.425,32
640	Retribucions del personal	32.982,65	45.919,58	815.523,09	894.425,32
642000	Seguretat Social a càrrec de l'empresa	10.995,00	13.337,64	195.667,36	220.000,00
	Formació, Jornades	211.200,00	0,00	0,00	211.200,00
629005	Jornades, actes	32.000,00			32.000,00
627000	Municipalia (Fira de Lleida)				0,00
	Seminari de Dret Local	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
629005	Seminari de Dret Local/altres serveis	25.000,00			25.000,00
623	Seminari de Dret Local/Contractació col.laboradors formació independents				0,00
	Cursos AFEDAP: Seminari Tècnic Local, Seminari sobre Relacions Col·lectives, Seminari d'Actualització de Funció Pública Local	154.200,00	0,00	0,00	154.200,00
629005	Cursos AFEDAP , alquiler y serv.tec, altres	82.200,00			82.200,00
623	Contractació col.laboradors formació independents				0,00
607000	Cursos AFEDAP , contractació empreses formació	72.000,00			72.000,00
629003	Aportacions a entitats	0,00	0,00	227.109,24	227.109,24
629003	Aportació a la FEMP			210.260,00	210.260,00
629003	Aportació a l'IMB			12.020,24	12.020,24
629003	Aportació a ...Ciutats i Governos Locals			4.229,00	4.229,00
629003	Aportació a ...Funció Abadia Montserrat			600,00	600,00
629003	Aportació a Fons Català Movi. Europeu			0,00	0,00
	Despeses de la Seu Social	0,00	0,00	184.000,00	184.000,00
621	Lloguer de la Seu Social. Altres			154.000,00	154.000,00
628	Subministraments			25.000,00	25.000,00

TOTAL

629	Neteja			5.000,00	5.000,00
	Despeses de funcionament	0,00	0,00	131.000,00	131.000,00
600	Material d'oficina			14.692,78	14.692,78
622	Manteniment equips d'oficina			25.326,91	25.326,91
628	Comunicacions telefòniques			20.637,95	20.637,95
600	Comunicacions postals / missatgeria			4.128,24	4.128,24
622	Reprografia			2.708,56	2.708,56
629	Documentació / Premsa			18.505,56	18.505,56
627	Publicitat			8.000,00	8.000,00
622	Gestió Web corporativa			31.000,00	31.000,00
631	Tributs			6.000,00	6.000,00
623	Serveis externs	173.000,00	0,00	68.000,00	241.000,00
623	Contractació col·laboradors formació electes	65.000,00			65.000,00
623	Contractació assessors externs laborals / fiscals			25.000,00	25.000,00
623	Contractació d'informes i estudis			43.000,00	43.000,00
623	Contractació accions formació	108.000,00			108.000,00
600	Publicacions	0,00	46.000,00	0,00	46.000,00
600	Publicacions		3.000,00		3.000,00
600	Catalunya Municipal		30.000,00		30.000,00
600	Codi de Règim Local		13.000,00		13.000,00
600	Ajuntament Facil		0,00		0,00
600	Fitxer Ajuntaments. Web		0,00		0,00
600	Vademecum. Web		0,00		0,00
629	Despeses per desplaçaments	0,00	0,00	65.000,00	65.000,00
629	Despeses per desplaçaments del personal			15.000,00	15.000,00
629	Despeses desplaçaments relacions territorials			30.000,00	30.000,00
629	Despeses per desplaçaments dels òrgans de govern			20.000,00	20.000,00
	Altres despeses	0,00	0,00	379.860,42	379.860,42
662	Altres despeses			1.500,00	1.500,00
629	Convenis			1.000,00	1.000,00
625	Primes d'assegurances			8.251,69	8.251,69
681	Amortització de l'immobilitzat			90.000,00	90.000,00
694	Dotació para insolvencias			271.498,89	271.498,89
630	Impost sobre beneficis			7.609,84	7.609,84
631	IVA no deducible				0,00

TOTAL DESPESES	428.177,65	105.257,22	2.066.160,11	2.599.594,98
-----------------------	-------------------	-------------------	---------------------	---------------------

011 BENEFICI (+) / PÈRDUA (-) PRESSUPOST ECONÒMIC	-71.390,07	-87.257,22	74.647,29	-84.000,00
----------------------------------------------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------

INVERSIONS. Compte PGC		FORMACIÓ I	COMUNICACIÓ I	SERVEIS	TOTAL
	Inversions	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
217	Equipaments informàtics i d'oficina	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
216	Mobiliari / Instal·lacions	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
	AMORTITZACIÓ	0,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00

SUPERÀVIT (+) / DÈFICIT (-) PRESSUPOST FINANCER	0,00	0,00	84.000,00	0,00
--------------------------------------------------------	-------------	-------------	------------------	-------------

**Acta d'arqueig a data 31
de desembre de 2014,
amb certificacions
de les entitats financeres**

NOTA SOBRE EL ACTA DE ARQUEO DE CAJA Y BANCOS REALIZADA A FECHA 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

Hemos revisado el modelo que se utiliza para realizar los arqueos de caja y bancos, y en nuestra opinión se trata de modelos estandarizados que se ajustan a las necesidades de la entidad y que contienen todos los datos y elementos de cuadro necesarios para la verificación contable de la tesorería.

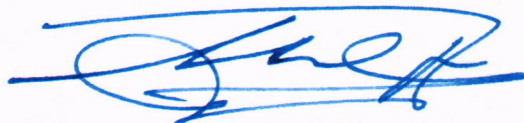
Hemos revisado las conciliaciones bancarias a fecha 31 de diciembre de 2014, que contienen como elementos de cuadro los siguientes:

- Certificación de la posición financiera de la FMC emitidos por las Entidades Financieras a 31 de diciembre de 2014.
- Extractos contables de cada una de las cuentas de caja y bancos del periodo 1 de enero a 31 de diciembre de 2014.
- Modelos de arqueo cumplimentados por el departamento de administración de la FMC.

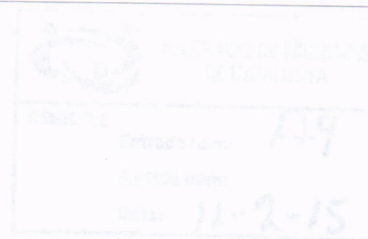
Una vez revisadas dichas conciliaciones, que a nuestro entender son correctas, se ha realizado el Acta de Arqueo que contiene el resumen de las conciliaciones realizadas.

El Acta de Arqueo, asimismo, es también correcta.

En Barcelona a 31 de Enero de 2015.



Jose Luis Galipienso Anglés
AUREN ADVOCATA I ASSESSORS BCN, S.L.P.





FEDERACIÓ DE MUNICIPIS
DE CATALUNYA

Tresoreria

ACTA D'ARQUEIG DE 31 DE DESEMBRE DE 2014

ARQUEIG ordinari corresponent al 31 de desembre de 2014

Data, **31/01/2015**, reunits el senyor Xavier Amor i Martín, President; i, el senyor Juan Ignacio Soto Valle, Secretari General; i el senyor Domènec Guasch i Petit, Administrador de Serveis, procedeixen a fer l'arqueig dels fons existents avui, resultant conformes i de la manera que segueix.

Descripció	Caixa/Cte corrent	Existència inicial Comptabilitat 1-ene-14	Entrades	Sortides	Existència final Comptabilitat 31-dic-14	Diferències de conciliació	Existència final Ent.Financeres 31-dic-14
570000 Caixa	Caixa	2.324,80	20.176,00	22.178,24	322,56		322,56
572000 CatalunyaCaixa	2013/0500/16/0202342448	964.819,13	1.660.902,28	2.357.940,65	267.780,76		267.780,76
572001 CatalunyaCaixa	2013/0500/11/0202494351	269,83	67.683,73	65.000,00	2.953,56		2.953,56
572002 CatalunyaCaixa	2013/0500/11/0202626305	4.202,99	3.000,00	7.202,99	0,00		0,00
572003 CatalunyaCaixa	2013/1240/13/0200071515	0,00	135.895,12	68,18	135.826,94		135.826,94
572004 B.Sabadell	0081/0900/88/0003531857	1.040.583,03	15.873,24	1.050.815,35	5.640,92		5.640,92
572005 BBVA	0182/6035/45/0200000192	4.080,42	0,00	4.080,42	0,00		0,00
572006 La Caixa	2100/3000/11/2201606773	1.038.926,60	4.916,38	39.831,19	1.004.011,79		1.004.011,79
572010 CatalunyaCaixa Termini	2013/0500/17/0700846387	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
572011 La Caixa Termini	2100/5000/03/00000003061	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00		0,00
572012 B.Sabadell Termini	0081.0900.83.0010391355	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00		1.000.000,00
Total comptes		3.055.206,80	3.908.446,75	4.547.117,02	2.416.536,53	0,00	2.416.536,53
Suma i segueix		3.055.206,80	3.908.446,75	4.547.117,02	2.416.536,53	0,00	2.416.536,53

I perquè hi consti, s'estén aquesta Acta, firmada pel senyors esmentats, el dia d'avui.

El President

El Secretari General

L'Administrador de Serveis



FEDERACIÓ DE MUNICIPIS
DE CATALUNYA

ESTAT DE CONCILIACIÓ BANC

a 31 de desembre de 2014

Tresoreria

COMPTES

Entitat:	Compte corrent	Saldo bancari	Pendent de comptabilitzar		Saldo comptabilitat	Comptabilitzat	
			Cobrat	Pagat		Pend. cobrar	Pend. pagar
CatalunyaCaixa	2013/0500/16/0202342448	267.780,76			267.780,76	Compte contable: 572000	
Concepte	Import	Data operació					
-			0,00	0,00		0,00	0,00
-			0,00	0,00		0,00	0,00
Totals			0,00	0,00		0,00	0,00
			Saldo	267.780,76		Saldo	267.780,76

Entitat:	Compte corrent	Saldo bancari	Pendent de comptabilitzar		Saldo comptabilitat	Comptabilitzat	
			Cobrat	Pagat		Pend. cobrar	Pend. pagar
CatalunyaCaixa	2013/0500/11/0202494351	2.953,56			2.953,56	Compte contable: 572001	
Concepte	Import	Data operació					
-			0,00	0,00		0,00	0,00
-			0,00	0,00		0,00	0,00
Totals			0,00	0,00		0,00	0,00
			Saldo	2.953,56		Saldo	2.953,56

Entitat:	Compte corrent	Saldo bancari	Pendent de comptabilitzar		Saldo comptabilitat	Comptabilitzat	
			Cobrat	Pagat		Pend. cobrar	Pend. pagar
CatalunyaCaixa	2013/0500/11/0202626305	0,00			0,00	Compte contable: 572002	
Concepte	Import	Data operació					
-			0,00	0,00		0,00	0,00
-			0,00	0,00		0,00	0,00
Totals			0,00	0,00		0,00	0,00
			Saldo	0,00		Saldo	0,00



FEDERACIÓ DE MUNICIPIS
DE CATALUNYA

Entitat:	Compte corrent	Saldo bancari	Pendent de comptabilitzar		Saldo comptabilitat	Comptabilitzat	
			Cobrat	Pagat		Pend. cobrar	Pend. pagar
CatalunyaCaixa	2013/1240/13/0200071515	135.826,94			135.826,94	Compte contable: 572003	
Concepte	Import	Data operació					
-			0,00	0,00		0,00	0,00
-			0,00	0,00		0,00	0,00
Totals			0,00	0,00		0,00	0,00
			Saldo	135.826,94		Saldo	135.826,94

Entitat:	Compte corrent	Saldo bancari	Pendent de comptabilitzar		Saldo comptabilitat	Comptabilitzat	
			Cobrat	Pagat		Pend. cobrar	Pend. pagar
Banc Sabadell	0081/0900/88/0003531857	5.640,92			5.640,92	Compte contable: 572000	
Concepte	Import	Data operació					
-			0,00	0,00		0,00	0,00
-			0,00	0,00		0,00	0,00
Totals			0,00	0,00		0,00	0,00
			Saldo	5.640,92		Saldo	5.640,92

Entitat:	Compte corrent	Saldo bancari	Pendent de comptabilitzar		Saldo comptabilitat	Comptabilitzat	
			Cobrat	Pagat		Pend. cobrar	Pend. pagar
BBVA	0182/6035/45/0200000192	0,00			0,00	Compte contable: 572005	
Concepte	Import	Data operació					
-			0,00	0,00		0,00	0,00
-			0,00	0,00		0,00	0,00
Totals			0,00	0,00		0,00	0,00
			Saldo	0,00		Saldo	0,00



FEDERACIÓ DE MUNICIPIS
DE CATALUNYA

Entitat:	Compte corrent	Saldo bancari	Pendent de comptabilitzar		Saldo comptabilitat	Comptabilitzat	
			Cobrat	Pagat		Pend. cobrar	Pend. pagar
La Caixa	2100/3000/11/2201606773	1.004.011,79			1.004.011,79	Compte contable: 572006	
Concepte	Import	Data operació					
-			0,00	0,00		0,00	0,00
-			0,00	0,00		0,00	0,00
		Totals	0,00	0,00		0,00	0,00
		Saldo	1.004.011,79			Saldo	1.004.011,79

Entitat:	Compte corrent	Saldo bancari	Pendent de comptabilitzar		Saldo comptabilitat	Comptabilitzat	
			Cobrat	Pagat		Pend. cobrar	Pend. pagar
CatalunyaCaixa termini	2013/0500/17/0700846387	0,00			0,00	Compte contable: 572010	
Concepte	Import	Data operació					
-			0,00	0,00		0,00	0,00
-			0,00	0,00		0,00	0,00
		Totals	0,00	0,00		0,00	0,00
		Saldo	0,00			Saldo	0,00

Entitat:	Compte corrent	Saldo bancari	Pendent de comptabilitzar		Saldo comptabilitat	Comptabilitzat	
			Cobrat	Pagat		Pend. cobrar	Pend. pagar
La Caixa termini	2100/5000/03/0000003061	0,00			0,00	Compte contable: 572011	
Concepte	Import	Data operació					
-			0,00	0,00		0,00	0,00
-			0,00	0,00		0,00	0,00
		Totals	0,00	0,00		0,00	0,00
		Saldo	0,00			Saldo	0,00



FEDERACIÓ DE MUNICIPIS
DE CATALUNYA

Entitat:	Compte corrent	Saldo bancari	Pendent de comptabilitzar		Saldo comptabilitat	Comptabilitzat	
			Cobrat	Pagat		Pend. cobrar	Pend. pagar
B. Sabadell termini	0081/0900/83/0010391355	1.000.000,00			1.000.000,00	Compte contable: 572000	
Concepte	Import	Data operació					
-			0,00	0,00		0,00	0,00
-			0,00	0,00		0,00	0,00
			Totals	0,00	0,00		0,00
				Saldo	1.000.000,00		Saldo 1.000.000,00

Total saldo bancari 2.416.213,97

Total comptabilitat 2.416.213,97


L'Administrador de serveis

