

C.M.S.
AUDITORS ASSOCIATS, S.L.

**AUDITORIA FINANCERA DE L'EXERCICI
2018 DE:**

**FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA
DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ DE
L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES
BALEARS**



Auditores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

INFORME D'AUDITORIA FINANCERA INDEPENDENT DELS COMPTES ANUALS DE LA FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS CORRESPONENTS A L'EXERCICI 2018

A l'Òrgan de govern de la Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència i de Promoció de l'Autonomia Personal de les Illes Balears i a la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques del Govern de les Illes Balears.

Opinió amb excepcions

Hem fet una auditoria financera dels comptes anuals de la Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència i de Promoció de l'Autonomia Personal de les Illes Balears (l'Entitat), que comprenen el balanç al 31 de desembre de 2018, el compte de resultats i la liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, com també la memòria dels comptes anuals que inclou un resum de les polítiques comptables significatives.

En la nostra opinió, excepte pels possibles efectes i pels efectes de les qüestions descrites en la secció Fonament de l'opinió amb excepcions del nostre informe, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes materials, la imatge fidel de la situació financera de l'Entitat a 31 de desembre de 2018, com també dels resultats de les seves operacions i de la liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, i de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació que és el Reial decret 1491/2011, de 24 d'octubre, pel qual s'aproven les normes d'adaptació del Pla general de comptabilitat a les entitats sense fins lucratiu i el model de pla d'actuació de les entitats sense fins lucratiu.

Fonament de l'opinió amb excepcions

En el desenvolupament del nostre treball s'han posat de manifest els següents fets o circumstàncies que afecten l'opinió de l'informe:

Limitacions a l'abast

L'Acord, de 9 de març de 2016, d'encàrrec de gestió a la Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència i de Promoció de l'Autonomia Personal de les Illes Balears, de diverses actuacions derivades de l'execució de la normativa vigent en matèria de promoció de l'autonomia personal i atenció a les persones en situació de dependència (publicat al BOIB núm. 34, de 15 de març de 2016), encomana a la Fundació, entre altres activitats, la gestió per deu anys de dotze centres, entre els quals hi ha residències, centres de dia i serveis de promoció de l'autonomia personal, que es detallen a l'annex de l'esmentat Acord. Aquest encàrrec de gestió no concreta les condicions amb les quals la Fundació disposa dels immobles, instal·lacions i mobiliari necessaris



Audidores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

per gestionar aquests serveis assistencials. L'Entitat, durant l'exercici 2018, ha donat d'alta com a immobilitzat intangible el valor del dret d'ús de part d'aquests immobles, per un import de 30.682.333,36 euros, per les cessions d'ús gratuïtes realitzades pel Consorci de Recursos Sociosanitaris de les Illes Balears. No obstant això, la Fundació no ha proporcionat, per a l'exercici 2017, evidència documental del valor del dret d'ús dels esmentats elements, excepte pel que fa a la cessió del dret d'ús de dos immobles que figuren registrats a les xifres comparatives de l'exercici anterior, per un valor net comptable de 690.038,88 euros, a l'epígraf «I. Immobilitzat intangible» del balanç adjunt, així com tampoc cap contracte de lloguer o conveni amb l'entitat o entitats titulars dels immobles que reguli el seu ús abans de la cessió d'ús esmentada. La Fundació tampoc no ha aportat cap valoració econòmica del dret d'ús d'aquests immobles i de les seves instal·lacions i mobiliari, elements que va fer servir per portar a terme la seva activitat durant l'exercici 2017. En conseqüència, no ens ha estat possible determinar si existeixen més béns, drets o altres recursos controlats econòmicament per la Fundació relacionats amb aquest encàrrec de gestió ni l'import pel qual aquests haurien de figurar valorats a les xifres comparatives corresponents a l'exercici 2017 de l'actiu no corrent del balanç adjunt, així com tampoc l'efecte d'aquests sobre les xifres comparatives del compte de resultats adjunt.

L'Entitat utilitza, per realitzar part de la seva activitat administrativa, unes oficines a l'edifici de l'Avinguda de Gabriel Alomar, núm. 33 de Palma. L'Entitat no havia proporcionat evidència documental del dret d'ús o la propietat d'aquest local, així com tampoc cap contracte o conveni amb la Comunitat Autònoma de les Illes Balears (CAIB) que regulés el seu ús durant l'exercici 2018 i anteriors. No obstant això, la nota «21. Esdeveniments posteriors al tancament» de la memòria adjunta indica que mitjançant Resolució de la consellera de Serveis Socials i Cooperació, de data 22 de febrer de 2019, s'ha autoritzat la cessió gratuïta i temporal de 650 m² de l'edifici ubicat a l'Avinguda Gabriel Alomar, 33, de Palma, a la Fundació per un període de 20 anys, amb caràcter retroactiu, a comptar des del dia 1 de gener de 2016. A més, segons l'Acord de 9 de març de 2016 esmentat en el paràgraf anterior, l'Entitat també va rebre l'encomana de gestió de la Residència i Centre de Dia Can Blai de Santa Eulària des Riu. L'Entitat no ha proporcionat cap valoració econòmica del dret d'ús d'aquests immobles i de les seves instal·lacions i mobiliari, elements que fa servir per portar a terme part de la seva activitat. En conseqüència, no ens ha estat possible determinar el valor pel qual el dret d'ús d'aquests elements hauria de figurar a l'actiu no corrent del balanç adjunt així com tampoc l'efecte d'aquest ús en el compte de resultats adjunt.

Excepcions

L'Entitat, durant l'exercici 2017, va donar de baixa contra l'excedent de l'exercici un saldo deutor de 849.899,45 euros que, d'acord amb els registres comptables i la informació de la memòria dels comptes anuals de l'exercici 2017, corresponia al Consorci de Gestió Sanitària d'Eivissa per les quantitats derivades de convenis de col·laboració per al manteniment i funcionament de les places residencials i centres de dia del Centre Can Blai de Santa Eulària des Riu durant l'exercici 2014. D'acord amb l'escrit del president d'aquest Consorci, que estava en procés de dissolució i liquidació, que va trametre una còpia de l'informe de la Comissió liquidadora de 27 de maig de 2016, on s'indicava que s'havia compensat aquest import de la quantia de l'aportació neta de la CAIB en l'esmentada liquidació i que, per tant, el Consorci no reconeixia aquest deute. A la resposta a la circularització de la CAIB no incloïa l'esmentat import com a pendent de pagament a la Fundació. D'acord amb el marc normatiu d'informació



financera aplicable a l'Entitat, l'esmena d'errors relatius a exercicis anteriors s'ha d'imputar directament en el patrimoni net i s'han de modificar les xifres afectades en la informació comparativa dels exercicis als quals afecti. En conseqüència, les xifres comparatives de l'exercici 2017 de l'epígraf «V. Excedents d'exercicis anteriors» del patrimoni net del balanç adjunt estan sobrevalorades en un import de 849.899,45 euros i les xifres comparatives de l'exercici 2017 de l'epígraf «IV. Excedent de l'exercici» del patrimoni net del balanç adjunt i la partida «9. Altres despeses de l'activitat» del compte de resultats adjunt estan infravalorades en el mateix import.

L'epígraf «VI. Periodificacions a curt termini» del passiu corrent del balanç, que presenta un saldo per import de 1.405.064,67 euros (1.245.913,78 euros a l'exercici anterior), inclou un import de 1.096.670,61 euros (569.912,30 euros l'exercici anterior) que correspon a les transferències de capital rebudes de la CAIB encara no aplicades a la seva finalitat i de les quals es sol·licitarà la seva incorporació a l'exercici 2019. Les periodificacions a curt termini del passiu corrent han de ser ingressos comptabilitzats que corresponen a l'exercici següent; en aquest cas es tracta de transferències de capital rebudes de la CAIB encara no aplicades a la seva finalitat i pertoca la seva classificació com a deutes transformables en subvencions fins que s'executin les inversions i es puguin imputar a l'epígraf «A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts» del patrimoni net. En conseqüència, l'epígraf «II. Deutes a curt termini» del passiu corrent del balanç està infravalorat en 1.096.670,61 euros (569.912,30 euros l'exercici anterior) i l'epígraf «VI. Periodificacions a curt termini» del passiu corrent del balanç està sobrevalorat en el mateix import.

L'Entitat, d'acord amb l'art. 3 bis dels seus Estatuts, té el caràcter de mitjà propi de l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears i de la resta d'ens de dret públic o de dret privat integrats en el sector públic instrumental de la Comunitat Autònoma que, d'acord amb la Llei 30/2007 hagin de ser considerats poders adjudicadors, sempre que es verifiquin les condicions a què es refereix l'apartat 3 següent. De la mateixa manera, la Fundació pot tenir el caràcter de mitjà propi dels consells insulars i, en general, d'altres administracions i poders adjudicadors no integrats en el sector públic instrumental autonòmic, sempre que participin en la dotació de la Fundació. La memòria adjunta no inclou la informació que estableix l'art. 32.2.b. de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic (LCSP), respecte al compliment del requisit de que més del 80 per cent de les activitats de l'Entitat es portin a terme en l'exercici de les comeses que li han confiat el poder adjudicador que fa l'encàrrec i que el controla o altres persones jurídiques controlades de la mateixa manera per l'entitat que fa l'encàrrec. La LCSP estableix que el compliment efectiu d'aquest requisit ha de quedar reflectit en la memòria integrant dels comptes anuals de l'ens destinatari de l'encàrrec i, en conseqüència, ha de ser objecte de verificació per l'auditor de comptes en la realització de l'auditoria dels comptes anuals esmentats de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes.

Hem fet l'auditoria sobre la base de l'encàrrec rebut per part de la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques del Govern de les Illes Balears. L'actuació esmentada s'ha dut d'acord amb les Normes d'Auditoria del Sector Públic de la Intervenció General de l'Estat de 14 de febrer de 1997, i d'acord també amb l'article 121.2 de la Llei 14/2014, de 29 de desembre, de



Audidores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

finances de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears i el Plec de prescripcions tècniques per a la realització d'auditories de la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques de les Illes Balears pel que fa a la preparació d'aquest informe. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals del nostre informe.

Som independents de l'Entitat de conformitat amb els requeriments d'ètica aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals i hem complert les altres responsabilitats d'ètica de conformitat amb aquests requeriments.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió amb excepcions.

Paràgrafs d'èmfasi

Cridem l'atenció sobre les notes «3. Excedent de l'exercici» i «12. Fons propis» de la memòria adjunta, en les quals s'indica que l'excedent de l'exercici 2018 és per import de 0,00 euros, igual que l'excedent de l'exercici anterior. També cridem l'atenció sobre la nota «19. Activitat de l'entitat. Aplicació d'elements patrimonials a finalitats pròpies. Altra informació» de la memòria adjunta, en la qual s'indica que els recursos totals empleats per l'Entitat, per import de 26.268.812,58 euros, són iguals als recursos econòmics totals obtinguts per l'Entitat. Aquest fet, que l'excedent de l'exercici sigui 0,00 euros, és conseqüència de l'aplicació de la Instrucció 1/2008 del Conseller d'Economia, Hisenda i Innovació i en concret el seu punt 5 on s'estableix «que a causa de la seva naturalesa les transferències rebudes de la comunitat autònoma de les Illes Balears i els seus ens dependents, en la part que no s'hagin destinat a executar despesa de l'exercici, s'haurà de retornar a l'ens concedent dins de l'exercici següent». La nostra opinió no ha estat modificada en relació amb aquesta qüestió.

Cridem l'atenció sobre la nota «5. Immobilitzat intangible» de la memòria adjunta, en la qual s'indica que les altes de l'exercici, per import de 30.682.333,36 euros, recullen les cessions d'ús gratuïtes de les residències i centres de dia de Son Güells (Mallorca), Can Raspalls (Eivissa) i Sa Serra (Eivissa), així com del centre ocupacional Sa Riera (Mallorca), realitzades pel Consorci de Recursos Sociosanitaris de les Illes Balears. Per altra banda, en data 1 de gener de 2018, es varen traspasar al Consell Insular de Mallorca els immobles de Can Real i Son Perxana, motiu pel qual s'han donat de baixa aquests béns de l'immobilitzat intangible, per un valor net comptable de 690.038,88 euros. També cridem l'atenció sobre la nota «6. Immobilitzat material» de la memòria adjunta, en la qual s'indica que les baixes de l'exercici són degudes al traspàs dia 1 de gener de 2018 dels centres Oms-Sant Miquel, Can Clar, Can Real i Son Bru a l'Institut Mallorquí d'Afers Socials, així com a baixes d'elements que han quedat obsolets i s'han substituït, per un valor net comptable de 104.935,68 euros. Per aquestes baixes d'immobilitzat intangible i immobilitzat material, l'epígraf «13. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat» del compte de resultats adjunt presenta una pèrdua per import de -794.974,56 euros. La nostra opinió no ha estat modificada en relació amb aquesta qüestió.



Audidores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

Cridem l'atenció sobre la nota «18. Ingressos i despeses» de la memòria adjunta, en la qual s'indica que la totalitat dels ingressos registrats a l'epígraf de «Subvencions aplicades al resultat de l'exercici» es corresponen amb aportacions de la CAIB, i sobre la partida «d) Subvencions imputades al resultat de l'exercici» de l'epígraf «1. Ingressos de l'entitat per activitat pròpia» del compte de resultats adjunt, que mostren que l'any 2018 aquestes subvencions suposen el 81,0% dels ingressos totals (20.842.847,92 euros damunt 25.717.971,12 euros) i l'any 2017 varen suposar el 88,0% dels ingressos totals (24.394.593,73 euros damunt 27.735.579,86 euros). També cridem l'atenció sobre la nota «9. Deutors i altres comptes a cobrar» de la memòria adjunta, en la qual s'indica que la totalitat del saldo de l'epígraf de «clients, empreses del grup i associades» es correspon amb quantitats a cobrar de la CAIB, per import de 4.422.651,69 euros (3.949.703,41 euros al tancament de l'exercici anterior). Per últim, cridem l'atenció sobre les notes «15. Creditors comercials i altres comptes a pagar» i «16. Periodificacions» de la memòria adjunta, en les quals es mostra que l'Entitat té passius per subvencions a reintegrar i per subvencions de capital no aplicades a la seva finalitat per import total de 2.935.230,09 euros (2.000.503,32 euros al tancament de l'exercici anterior). Aquests fets són evidència que l'Entitat depèn de les aportacions que realitza la CAIB per poder continuar amb la seva activitat. La nostra opinió no ha estat modificada en relació amb aquesta qüestió.

Altres qüestions

Tal com s'indica en la nota 2 de la memòria adjunta, d'acord amb la normativa que regeix l'actuació de l'Entitat, els comptes anuals adjunts, els han preparat l'òrgan de govern d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'Entitat amb el propòsit de mostrar la imatge fidel. En conseqüència, els comptes anuals adjunts s'han preparat en virtut d'aquest marc normatiu d'informació financera i han estat auditats aplicant les Normes d'Auditoria del Sector Públic de la Intervenció General de l'Estat. Aquest informe en cap cas s'ha d'entendre com un informe d'auditoria en els termes prevists en la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya.

L'Entitat no ha aportat l'evidència documental adequada i suficient per verificar el compliment, durant l'exercici 2018, de la normativa sobre protecció de dades personals i garantia dels drets digitals, que li és d'aplicació.

Una altra informació

No hi ha altra informació adjunta als comptes anuals de la Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència i de Promoció de l'Autonomia Personal de les Illes Balears, que comprenen el balanç al 31 de desembre de 2018, el compte de resultats i la liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, com també la memòria dels comptes anuals.



Audidores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

Si fos el cas, la nostra opinió sobre els comptes anuals no cobreix l'altra informació. La nostra responsabilitat sobre l'altra informació consisteix a avaluar i informar sobre la concordança de l'altra informació amb els comptes anuals a partir del coneixement de l'Entitat obtingut en la nostra auditoria i sense incloure informació diferent de l'obtinguda com a evidència durant aquesta. Així mateix, la nostra responsabilitat pel que fa a l'informe de gestió consisteix a avaluar i informar sobre si el seu contingut i presentació són conformes a la normativa que resulta d'aplicació. Si basant-nos en el treball que hem realitzat, concloem que existeixen incorreccions materials, estariem obligats a informar-ho.

No tenim res que informar referent a això.

Responsabilitats de la direcció i dels responsables del govern de l'Entitat en relació amb els comptes anuals

L'òrgan de govern de l'Entitat és responsable de la preparació i la formulació dels comptes anuals de manera que expressin la imatge fidel de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'Entitat, que s'identifica a la nota 2 de la memòria adjunta, i, en particular, d'acord amb els principis i criteris comptables. Així mateix, és responsable del control intern que consideri necessari per permetre la preparació dels comptes anuals lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

Els comptes anuals als quals es refereix aquest informe varen ser formulats per l'òrgan de govern de l'Entitat el 20 de març de 2019 i varen ser posats a la disposició de C.M.S. Auditors Associats, S.L. el 21 de març de 2019.

En la preparació dels comptes anuals, l'òrgan de govern és responsable de la valoració de la capacitat de l'Entitat de continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable d'entitat en funcionament excepte si l'òrgan de govern té intenció de liquidar l'Entitat o de cessar les seves operacions, o bé no existeixi una altra alternativa realista.

Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error, i emetre un informe d'auditoria que conté la nostra opinió.

Seguretat raonable és un grau alt de seguretat, però no garanteix que una auditoria duta a terme de conformitat amb les Normes d'Auditoria del Sector Públic de la Intervenció General de l'Estat sempre detecti una incorrecció material quan existeix. Les incorreccions es poden deure a frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixin en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.



Audidores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

Com a part d'una auditoria de conformitat amb les Normes d'Auditoria del Sector Públic de la Intervenció General de l'Estat, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, deguda a frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material deguda a frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material deguda a error, atès que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'Entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables aplicades són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada per l'òrgan de govern.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, que ha fet l'òrgan de govern, del principi comptable d'entitat en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de l'Entitat per continuar com a empresa en funcionament.

Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins avui del nostre informe d'auditoria. No obstant això, els fets o condicions futurs poden ser causa que la Societat deixi de ser una empresa en funcionament.

- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals inclosa la informació revelada a la memòria, i si els comptes anuals representen les transaccions i fets subjacents d'una manera que aconsegueixen expressar la imatge fidel.



C.M.S.
AUDITORS ASSOCIATS

Ens comuniquem amb els responsables del govern de l'Entitat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de fer l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, com també qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

C.M.S. Auditors Associats, S.L.

Miquel Montserrat Adrover

Palma, a 24 de maig de 2019

INSTITUTO DE CENSORES
JURADOS DE CUENTAS
DE ESPAÑA

C.M.S. AUDITORS
ASSOCIATS, S.L.

2019 Núm. 13/19/00548

SELLO CORPORATIVO: 30,00 EUR

Informe sobre trabajos distintos
a la auditoria de cuentas



CMS AUDITORS
ASSOCIATS, S.L.
R.O.A.C. nº S1036
PALMA DE MALLORCA

Audidores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ
DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS
CIF: G-57421687
COMPTES ANUALS EXERCICI 2018



COMPTES ANUALS

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



BALANÇ I COMPTE DE RESULTATS

BALANÇ DE SITUACIÓ

ACTIU	Notes de la memòria	2018	2017
A) ACTIU NO CORRENT		30.244.011,65	1.336.986,00
I. Immobilitzat intangible.	(5)	29.296.453,60	694.455,08
5. Aplicacions informàtiques.		12.110,45	4.416,20
6. Drets sobre actius cedits en ús.		29.284.343,15	690.038,88
III. Immobilitzat material.	(6)	944.212,49	639.185,36
2. Instal·lacions tècniques, i d'altre immobilitzat material.		936.492,69	599.185,36
3. Immobilitzat en curs i avançaments		7.719,80	40.000,00
VI. Inversions financeres a llarg termini.	(7)	3.345,56	3.345,56
5. Altres actius financers.		3.345,56	3.345,56
B) ACTIU CORRENT		5.161.360,69	4.801.731,01
III. Usuaris i altres deudors de l'activitat pròpia.	(8)	249.357,84	340.322,81
IV. Deudors comercials i altres comptes a cobrar.	(9)	4.529.235,82	3.994.651,23
2. Clients, entitats del grup i associades.		4.422.651,69	3.949.703,41
3. Deutors varis.		89.974,07	26.430,64
4. Personal.		10.138,08	18.517,18
6. Altres crèdits amb les Administracions Públiques.		6.471,98	-
V. Inversions financeres a curt termini	(7)	90,15	-
5. Altres actius financers		90,15	-
VII. Periodificacions a curt termini.	(10)	12.171,12	17.910,60
VIII. Efectiu i altres actius líquids equivalents.	(11)	370.505,76	448.846,37
1. Tresoreria.		370.505,76	448.846,37
TOTAL ACTIU (A + B)		35.405.372,34	6.138.717,01
PASSIU			
A) PATRIMONI NET		30.321.917,65	1.414.892,00
A-1) Fons propis.	(12)	81.251,56	81.251,56
I. Dotació fundacional/Fons social.		30.000,00	30.000,00
1. Dotació fundacional/Fons social.		30.000,00	30.000,00
III. Excedents d'exercicis anteriors.		51.251,56	51.251,56
1. Romanent.		150.473,86	150.473,86
2. (Excedents negatius d'exercicis anteriors).		-99.222,30	-99.222,30
IV. Excedent de l'exercici.		0,00	0,00
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts.	(13)	30.240.666,09	1.333.640,44
I. Subvencions.		956.322,94	643.601,56
II. Donacions i llegats.		29.284.343,15	690.038,88
C) PASSIU CORRENT		5.083.454,69	4.723.825,01
II. Provisions a curt termini.		-	5.089,79
III. Deutes a curt termini.	(14)	111.249,41	88.750,16
5. Altres passius financers.		111.249,41	88.750,16
VI. Creditors comercials i altres comptes a pagar	(15)	3.567.140,61	3.384.071,28
1. Proveïdors.		127.310,02	96.444,92
3. Creditors varis.		592.168,93	624.961,64
4. Personal (remuneracions pendents de pagament).		50.349,87	140.449,39
6. Altres deutes amb les administracions públiques.		2.797.311,79	2.522.215,33
VII. Periodificacions a curt termini.	(16)	1.405.064,67	1.245.913,78
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)		35.405.372,34	6.138.717,01

COMPTE DE RESULTATS

A) OPERACIONS CONTINUADES	2018	2017
1. Ingressos de l'activitat pròpia.	23.175.070,47	27.614.337,96
b) Aportacions d'usuaris.	2.332.222,55	3.219.744,23
d) Subvencions imputades l'excedent de l'exercici.	20.842.847,92	24.394.593,73
2. Despeses per ajuts i d'altres.	-1.234.579,71	-1.859.547,71
a) Ajuts monetaris.	-1.234.579,71	-1.859.547,71
6. Aprovisionaments.	-97.055,95	-144.071,10
7. Altres ingressos de l'activitat.	124.282,23	121.241,90
8. Despeses de personal.	-19.190.221,09	-21.721.689,24
a) Sous, salaris i assimilats.	-15.086.806,66	-17.034.415,45
b) Càrregues socials.	-4.103.414,43	-4.687.273,79
9. Altres despeses de l'activitat.	-2.869.965,20	-4.010.271,81
a) Serveis exteriors.	-2.820.446,40	-3.131.868,70
b) Tributs	-23.380,44	-28.100,38
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per op. comercials.	-26.138,36	-850.302,73
10. Amortització de l'immobilitzat.	-1.531.174,61	-178.073,49
11. Subvencions, donacions i llegats de capital trasp. a l'excedent de l'ex.	2.326.149,17	178.073,49
a) Subvencions de capital traspasades a l'excedent de l'exercici.	823.223,28	131.738,83
b) Donacions i llegats de capital traspasats a l'excedent de l'exercici.	1.502.925,89	46.334,66
13. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat.	-794.974,56	-
b) Resultats per alienacions i d'altres.	-794.974,56	-
14. Altres resultats de caràcter excepcional	92.469,25	-
a) Ingressos excepcionals	92.469,25	-
A.1) EXCEDENT DE L'ACTIVITAT	0,00	0,00
A.2) EXCEDENT DE LES OPERACIONS FINANCERES	0,00	0,00
A.3) EXCEDENT ABANS D'IMPOSTS	0,00	0,00
A.4) VAR. DEL PATRIM. NET RECONEGUDA EN L'EXCEDENT DE L'EX.	0,00	0,00
C) INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PATRIM. NET	31.233.174,82	218.756,13
3. Subvencions rebudes.	550.841,46	218.756,13
4. Donacions i llegats rebuts.	30.682.333,36	
D) RECLASSIFICACIONS A L'EXCEDENT DE L'EXERCICI	-2.326.149,17	-178.073,49
3. Subvencions rebudes.	-823.223,28	-131.738,83
4. Donacions i llegats rebuts.	-1.502.925,89	-46.334,66
J) RESULTAT TOTAL, VARIACIÓ DEL PATRIM. NET EN L'EXERCICI	28.907.025,65	40.682,64

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST ADMINISTRATIU

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST ADMINISTRATIU

1. INGRESSOS

CAPÍTOL	CONCEPTE	EXERCICI ANTERIOR		EXERCICI ACTUAL				
		PREVISIONS DEFINITIVES	INGRESSOS MERITATS	PREVISIONS INICIALS	MODIFICACIÓ DE LES PREVISIONS		PREVISIONS DEFINITIVES	INGRESSOS MERITATS
					EN MÉS	EN MENYS		
III	Taxes i altres ingressos	3.212.819,00	3.219.744,23	2.187.935,00	9.124,14	-	2.197.059,14	2.424.691,80
IV	Transferències corrents	24.354.107,24	24.394.593,73	20.127.684,00	1.247.244,89	-	21.374.928,89	21.494.192,08
V	Ingressos patrimonials	126.000,00	121.241,90	138.000,00	-	-	138.000,00	124.282,23
VI	Alienació inversions reals	-	-	-	-	-	-	-
VII	Transferències de capital	-	536.245,00	-	477.599,77	-	477.599,77	477.599,77
VIII	Variació actius financers	252.423,43	-	753.699,00	492.214,84	-	1.245.913,84	-
IX	Variació passius financers	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALS	27.945.349,67	28.271.824,86	23.207.318,00	2.226.183,64	-	25.433.501,64	24.520.765,88

2. DESPESES

CAPÍTOL	CONCEPTE	EXERCICI ANTERIOR		EXERCICI ACTUAL				
		CRÈDITS DEFINITIUS	DESPESES MERITADES	CRÈDITS INICIALS	MODIFICACIÓ DELS CRÈDITS		CRÈDITS DEFINITIUS	DESPESES MERITADES
					EN MÉS	EN MENYS		
I	Despeses de personal	21.736.370,48	21.721.689,24	18.781.595,00	866.876,60	227.697,46	19.420.774,14	19.190.221,09
II	Compra de béns i serveis	3.862.800,76	4.154.342,91	3.163.129,00	314.492,43	350.000,00	3.127.621,43	2.967.021,15
III	Despeses financeres	-	-	-	-	-	-	-
IV	Transferències corrents	2.093.755,00	1.859.547,71	1.262.594,00	-	25.000,00	1.237.594,00	1.234.579,71
VI	Inversions reals	252.423,43	218.756,13	-	1.647.512,07	-	1.647.512,07	550.841,46
VII	Transferències de capital	-	-	-	-	-	-	-
VIII	Variació actius financers	-	-	-	-	-	-	-
IX	Variació passius financers	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALS	27.945.349,67	27.954.335,99	23.207.318,00	2.828.881,10	602.697,46	25.433.501,64	23.942.663,41

A 31 de desembre quedaven pendents d'execució 1.096.670,61 euros del capítol VI d'inversions reals, que s'havien de destinar a equipament per a les residències i centres gestionats per la Fundació. S'ha previst sol·licitar la incorporació al pressupost del 2019 del romanent d'aquest capítol.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



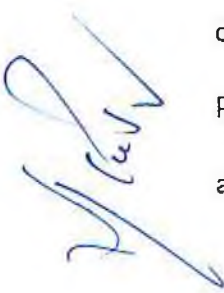
MEMÒRIA

1. ACTIVITAT DE L'ENTITAT

La Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència i de Promoció de l'Autonomia Personal de les Illes Balears (en endavant la Fundació) és una organització pública de naturalesa fundacional constituïda per Acord del Consell de Govern de les Illes Balears, el 28 d'abril de 2006. El seu domicili social es troba a l'avinguda de Gabriel Alomar, 33, de Palma de Mallorca (07006).

Són finalitats de la Fundació:

- 
- a) Col·laborar i prestar serveis amb les administracions públiques en el desenvolupament de plans, programes o projectes que tenen per objectiu l'atenció integral dels col·lectius beneficiaris següents: persones amb dependència, persones amb grau de discapacitat reconegut i persones amb problemes de salut mental amb grau de discapacitat reconegut i persones amb problemes de salut mental.
 - b) Impulsar i desenvolupar programes d'investigació i d'innovació científica en l'àmbit de la dependència, la discapacitat i de la salut mental.
 - c) Participar en programes sociosanitaris de caràcter preventiu, de promoció, assistència i rehabilitadors, i desenvolupar-los.
 - d) Promocionar el desenvolupament dels recursos sociosanitaris mitjançant accions i programes propis o amb entitats concertades amb entitats concertades.
 - e) Aconseguir recursos per a destinar-los a programes d'atenció, suport, investigació i innovació en matèria de dependència, de discapacitat i de salut mental.
 - f) Dur a terme actuacions derivades de l'execució de la normativa vigent en matèria de promoció de l'autonomia personal i atenció als col·lectius esmentats en l'apartat a), que li encarregui qualsevol institució pública de les Illes Balears.
 - g) La protecció jurídica, patrimonial i social de les persones majors d'edat amb la capacitat d'obrar modificada o incurses en un procés judicial de modificació de la capacitat d'obrar, que es trobin en situació de desemparament mitjançant:
 - L'atenció i l'exercici de la tutela i la curatela encomanades a la Fundació per l'autoritat judicial.
 - L'assumpció de defenses judicials en processos de modificació de la capacitat d'obrar, així com l'exercici de totes les funcions que determini l'autoritat judicial en mesures provisionals de defensa i protecció personal i patrimonial de les persones amb la capacitat d'obrar modificada i en situació de desemparament.
 - L'administració dels béns de la persona tutelada, de conformitat amb el que disposa l'autoritat judicial, actuant en benefici d'aquesta sota els principis de prudència, conservació i millora d'acord amb el que es preveu al Codi civil
 - h) Facilitar l'accés a les activitats d'assistència, prevenció, rehabilitació, reinserció, integració sociolaboral i formació, que n'afavoreixin la integració en la comunitat.
 - i) Promoure la realització, directa o indirectament, de programes que facilitin el desenvolupament social de les persones tutelades.
 - j) Orientar i assessorar les persones que exerceixen funcions tutelars i, en general, a totes les persones que demanin informació.

- 
- k) Participar en la formació de professionals relacionats amb els serveis socials d'atenció a les persones amb capacitat d'obrar limitada.
 - l) Fomentar activitats de caràcter educatiu, tècnic, científic i cultural en l'àmbit de la protecció jurídica i social de les persones majors d'edat amb la capacitat d'obrar modificada.
 - m) Impulsar activitats de divulgació i sensibilització social per fomentar el respecte als drets de les persones majors d'edat amb la capacitat d'obrar limitada, així com la integració o la normalització en la societat.
 - n) Fomentar accions de patrocini, solidaritat i finançament en l'àmbit de la tutela d'adults per part d'empreses i entitats públiques i privades.
 - o) Qualsevol altra finalitat relacionada amb les esmentades que acordi el Patronat.

Per assolir-ne les finalitats, la Fundació pot realitzar les activitats següents:

- a) Gestió i administració directa o indirecta de centres, recursos i serveis assistencials i sociosanitaris d'atenció a persones amb dependència, persones amb discapacitat reconeguda i persones amb trastorn mental greu i perllongat, així com qualsevol altre col·lectiu derivat de les finalitats c) i d).
- b) Promoció del coneixement de les tècniques i les experiències que afavoreixen la salut i la qualitat de vida dels grups beneficiaris.
- c) Orientació i suport personalitzat en els aspectes socials i familiars per afrontar la dependència en el propi entorn.
- d) Avaluació periòdica del funcionament del Sistema per a l'Autonomia i Atenció a la Dependència de les Illes Balears.
- e) Protecció dels drets i control del compliment de les obligacions de les persones beneficiàries del Sistema.
- f) Sensibilització de la societat respecte als col·lectius de beneficiaris per impulsar la plena integració social, perquè puguin gaudir de tots els drets que com a ciutadans els hi corresponen.
- g) Desenvolupament i execució de programes i projectes en l'àmbit de la dependència, la discapacitat i la salut mental.
- h) Valoració per a la declaració de dependència.
- i) Exploració i valoració dels infants de 0 a 6 anys.
- j) Elaboració de les propostes de programes individuals d'atenció (PIA) de les persones dependents.
- k) Intervenció rehabilitadora i de fisioteràpia dirigida als col·lectius beneficiaris.
- l) Promoció i execució de la formació especialitzada en l'àmbit de la dependència, la discapacitat i la salut mental, directament o en col·laboració amb altres institucions.
- m) Investigació en el camp d'atenció social de la família professional de serveis socioculturals i a la comunitat, per a la innovació i l'experimentació en matèria de formació professional.
- n) Desenvolupament i manteniment de recursos i eines informàtiques per a la gestió de serveis i usuaris de la Conselleria d'adscripció.
- o) Tractament de dades pròpies i de la Conselleria d'adscripció, en els termes que disposa l'article 12 de la Llei Orgànica 15/1999, de 13 de desembre.

- 
- p) Activitats de foment, en els termes prevists en la legislació autonòmica en matèria de subvencions.
 - q) Impulsar recursos, prestacions, activitats i equipaments destinats a promocionar l'atenció i protecció a les persones en situació de risc, necessitat o desemparament social i la integració.
 - r) Col·laboració amb el Ministeri Fiscal i els òrgans jurisdiccional per a la constitució i l'exercici de la tutela de les persones majors d'edat incapacitades legalment i en situació de desemparament a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.
 - s) Exercitar tot tipus d'accions en defensa dels drets de les persones que es trobin sota tutela o curatela, l'exercici del qual s'hagi encomanat a la Fundació.
 - t) Administració del patrimoni de les persones tutelades per la Fundació.
 - u) Orientació, assessorament i suport a les persones i entitats que tinguin encomanat l'exercici de les funcions tutelars i de guarda de persones majors d'edat incapacitades legalment.
 - v) Col·laboració amb el desenvolupament i la gestió de les prestacions, serveis i centres socials destinats a l'atenció de les situacions de risc, necessitat o desemparament previstes en l'àmbit d'acció de la Fundació.
 - w) Qualsevol altres activitats anàlogues que contribueixin al compliment de les finalitats de la Fundació.

2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

a) Imatge fidel

Els comptes anuals s'han preparat a partir dels registres comptables de la Fundació i s'han formulat d'acord amb els models establerts en la Resolució de 26 de març de 2013, de l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes, per la qual s'aprova el Pla de Comptabilitat de les entitats sense finalitats lucratives, havent-se aplicat les disposicions legals vigents en matèria de comptabilitat, amb l'objecte de reflectir la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'entitat.

b) Principis comptables

En la preparació dels comptes anuals s'han seguit els principis comptables d'obligat compliment amb la finalitat que aquestes presentin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'entitat.

c) Comparació de la informació

Es presenten amb cada una de les xifres del balanç i del compte de pèrdues i guanys, a més de les de l'exercici 2018, les corresponents a l'exercici anterior.

d) Agrupació de partides

La Fundació al tancament de l'exercici no disposa de partides agrupades en el balanç ni en el compte de resultats.

e) Correcció d'errades.

La Fundació ha procedit a ajustar l'import del romanent de l'exercici 2012 en 76.845,88 euros ja que, per error, es comptabilitzà com subvencions a reintegrar el romanent de subvenció rebuda dins l'exercici, si bé la Direcció General de Pressuposts va acceptar la utilització de part d'aquest romanent per cobrir les pèrdues de l'exercici 2011.

Igualment, la Fundació ha reclassificat el saldo de subvencions a reintegrar del punt 3 "creditors varis" de l'epígraf "V. creditors comercials i altres comptes a pagar" al punt 6 "altres deutes amb les Administracions Públiques" del mateix epígraf.

La correcció d'errades s'ha reflectit tant en les xifres del balanç de l'exercici 2018 com en les del 2017.

3. EXCEDENT DE L'EXERCICI

El resultat de l'exercici 2018 és de 0 €.

La proposta d'aplicació del resultat es la següent:

Base de repartiment	Import
Excedent	0,00
Romanent.	0,00
Reserves voluntàries.	0,00
Altres reserves de lliure disposició	0,00
Total	0,00
Aplicació	Import
A fons social	0,00
A reserves especials	0,00
A reserves voluntàries	0,00
A romanent	0,00
A compensar exc. negatiu exc. anteriors	0,00
Total	0,00

4. NORMES DE VALORACIÓ

Les principals normes de valoració utilitzades per la Fundació per a l'elaboració dels comptes anuals de l'exercici 2018, d'acord amb l'establert al Pla sectorial de comptabilitat per a entitats sense ànim de lucre, han estat les següents:

a) Immobilitzat intangible:

Aquests béns es valoren pel preu d'adquisició, el qual inclou les despeses fins a la posada en funcionament. No s'inclouen les despeses financeres.

En el cas de cessions d'ús de terrenys i construccions, l'entitat reconeix un immobilitzat intangible per l'import del valor raonable atribuïble al dret d'ús cedit i l'amortitza de forma sistemàtica en el termini de la cessió.

b) Immobilitzat material:

Els béns compresos dins de l'immobilitzat material estan valorats pel preu d'adquisició, el qual inclou les despeses addicionals que es produeixen fins a la posada en funcionament del bé.

Les amortitzacions es practiquen linealment en funció de la vida útil estimada dels diferents béns i comencen a dotar-se a partir de la incorporació del bé a l'immobilitzat de la Fundació.

Las vides útils estimades segons la naturalesa dels béns activats és la següent:

<u>Naturalesa del bé</u>	<u>Vida útil estimada</u>	<u>% amortització anual</u>
Instal·lacions	8 anys	12 %
Mobiliari	10 anys	10 %
Equips procés informació	4 anys	25 %
Sistemes i programes informàtics	3 anys	33 %
Elements de transport	6 anys	16 %

Les reparacions que no representin una ampliació de la vida útil del bé se carregaran en el compte de resultats. Les despeses d'ampliació i millora que suposin una major durada del bé se capitalitzaran com a major valor del mateix.

Quant a les obres realitzades en locals arrendats, aquestes s'amortitzaran en funció de la durada del contracte de lloguer dels locals.

d) Subvencions, donacions i llegats:

Les subvencions d'explotació rebudes per la Fundació s'imputen íntegrament al resultat de l'exercici en què es reportin. Les subvencions d'explotació no aplicades al resultat de l'exercici per al qual han estat concedides es reintegren a l'ens concedent.

Les subvencions de capital, així com les donacions i llegats, es valoren per l'import concedit quan tenen el caràcter de no reintegrables, imputant-se al resultat de l'exercici en proporció a la depreciació experimentada durant l'exercici pels actius finançats amb aquestes subvencions.

e) Deutes:

Els deutes es valoraran per l'import pendent de devolució, registrant-se a curt termini els deutes amb venciment inferior a un any i a llarg termini aquells deutes amb venciment superior a l'any.

f) Impost sobre beneficis:

La Fundació ha estat reconeguda per l'Agència Estatal de l'Administració Tributària com entitat exempta de l'impost de societats, segons el que s'estableix en el Règim fiscal especial del títol II de la Llei 49/2002.

g) Ingressos i despeses:

Els ingressos s'imputen a resultats en funció de la corrent real de béns i serveis que representen i amb independència del moment en què es produeix el corrent monetari o financer que se deriva.

No obstant això, seguint el principi de prudència, la Fundació únicament comptabilitza els beneficis realitzats a la data de tancament de l'exercici, mentre que els riscos i les pèrdues previsibles, es comptabilitzen tan aviat com se'n té coneixement.

h) Provisions i contingències

Les provisions es reconeixen únicament partint de fets presents o passats que generin obligacions futures. Es quantifiquen tenint en compte la millor informació disponible sobre les conseqüències de l'esdeveniment que les motiven i són reestimades cada tancament comptable. S'utilitzen per afrontar les obligacions específiques per a les quals van ser originalment reconegudes. Es procedeix a la seva reversió total o parcial quan aquestes obligacions deixen d'existir o disminueixen.

i) Elements patrimonials de naturalesa mediambiental

A data de tancament de l'exercici la Fundació no disposa d'elements patrimonials de naturalesa mediambiental.

5. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

El moviment anual ha estat el següent:

5. APLICACIONS INFORMÀTIQUES	2018	2017
Saldo inicial	10.698,82	6.696,14
Altes	12.572,27	4.002,68
Baixes	-	-
Saldo final	23.271,09	10.698,82
Amortitzacions		
Saldo inicial	6.282,62	3.212,80
Altes	4.878,02	3.069,82
Baixes	-	-
Saldo final	11.160,64	6.282,62
NET	12.110,45	4.416,20

Les altes de l'exercici es corresponen amb la compra de llicències de programes per al Departament de Gestió.

6. DRETS SOBRE BÉNS CEDITS EN ÚS	2018	2017
Saldo inicial	926.693,26	926.693,26
Altes	30.682.333,36	-
Baixes	(926.693,26)	-
Saldo final	30.682.333,36	926.693,26
Amortitzacions		
Saldo inicial	236.654,38	190.446,31
Altes	1.397.990,21	46.208,07
Baixes	(236.654,38)	-
Saldo final	1.397.990,21	236.654,38
NET	29.284.343,15	690.038,88

Les altes de l'exercici recullen les cessions d'ús gratuïtes de les residències i centres de dia de Son Güells (Mallorca), Can Raspalls (Eivissa) i Sa Serra (Eivissa), així com del centre ocupacional Sa Riera (Mallorca), realitzades pel Consorci de Recursos Sociosanitaris de les Illes Balears.

Per altra banda, en data 1 de gener de 2018 es van traspasar al Consell Insular de Mallorca els immobles de Can Real i Son Perxana, motiu pel qual s'han donat de baixa aquests béns de l'immobilitzat intangible.

6. IMMOBILITZAT MATERIAL

El moviment anual presenta el detall següent:

2. INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES I ALTRE IMMOB. MAT.	2018	2017
INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES		
Saldo inicial	843.857,06	758.218,05
Altes	188.553,31	85.639,01
Baixes	(140.395,67)	-
Saldo final	892.014,70	843.857,06
MOBILIARI		
Saldo inicial	390.254,12	347.240,47
Altes	102.640,21	43.013,65
Baixes	(50.067,68)	-
Saldo final	442.826,65	390.254,12
EQUIPS PROCÉS D'INFORMACIÓ		
Saldo inicial	397.987,72	368.670,93
Altes	152.837,44	29.316,79
Baixes	(160.156,80)	-
Saldo final	390.668,36	397.987,72
ELEMENTS DE TRANSPORT		
Saldo inicial	31.462,00	25.428,00
Altes	32.914,00	16.784,00
Baixes	-	(10.750,00)
Saldo final	64.376,00	31.462,00
ALTRE IMMOBILITZAT		
Saldo inicial	-	-
Altes	93.604,43	-
Baixes	-	-
Saldo final	93.604,43	-
SUBTOTAL INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES I ALTRE IMMOB. MAT.	1.883.490,14	1.663.560,90
AMORTITZACIONS		
Saldo inicial	1.064.375,54	946.329,94
Altes	128.306,76	128.795,60
Baixes	(245.684,85)	(10.750,00)
Saldo final	946.997,45	1.064.375,54
NET	936.492,69	599.185,36
3. IMMOBILITZAT EN CURS I AVANÇAMENTS	2018	2017
Saldo inicial	40.000,00	-
Altes	26.276,13	40.000,00
Baixes	(58.556,33)	-
Saldo final	7.719,80	40.000,00
SUBTOTAL IMMOBILITZAT EN CURS I AVANÇAMENTS	7.719,80	40.000,00
TOTAL IMMOBILITZAT MATERIAL	944.212,49	639.185,36

Les altes registrades en instal·lacions tècniques inclouen la reforma de la bugaderia de la residència Sa Serra, la instal·lació de tendals a la residència Can Raspalls i equipament per a les cuines i bugaderies de les residències, entre d'altres.

Quant al mobiliari, les altes es corresponen bàsicament amb compres per a l'equipament de les noves oficines del Servei de Tutela.

En elements de transport es recull l'alta d'una furgoneta adaptada per al transport d'usuaris de la residència Can Raspalls.

Les altes en equips per al procés d'informació recullen la compra d'ordinadors, impressores i telèfons, per al nou Servei de Tutela i pels altres centres de la Fundació.

L'import de l'immobilitzat en curs es correspon amb el projecte de climatització de la residència Can Blai, que es durà a terme en el 2019.

Per últim, les baixes de l'exercici són degudes al traspàs dia 1 de gener de 2018 dels centres Oms-Sant Miquel, Can Clar, Can Real i Son Bru a l'Institut Mallorquí d'Afers Socials, així com a baixes d'elements que han quedat obsolets i s'han substituït.

7. INVERSIONS FINANCERES

Les "inversions financeres a llarg termini" recullen les fiances constituïdes amb les companyies de subministrament elèctric i de gas, i no presenten cap moviment dins l'exercici.

Quant a les de a curt termini, es corresponen amb dipòsits constituïts per contractes a curt termini amb l'empresa subministradora d'aigua embotellada per les oficines de la fundació.

8. USUARIS I ALTRES DEUTORS DE L'ACTIVITAT PRÒPIA

L'import de "usuaris i d'altres deutors de l'activitat pròpia" recull les quotes pendents de cobrament dels usuaris dels centres que gestiona de forma directa la Fundació. A 31 de desembre s'han donat de baixa tots els saldos anteriors a 1 de gener de 2018 que es consideren incobrables.

Presenta el detall següent:

	SALDO INICIAL	ENTRADES	SORTIDES	SALDO FINAL
USUARIS, DEUTORS	340.322,81	2.441.169,47	(2.532.134,44)	249.357,84
TOTAL	340.322,81	2.441.169,47	(2.532.134,44)	249.357,84

9. DEUTORS I D'ALTRES COMPTES A COBRAR

La totalitat del saldo de l'epígraf de "clients, empreses del grup i associades" se correspon amb quantitats a cobrar de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

<u>Concepte</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
CAIB	4.422.651,69	3.949.703,41

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

El saldo final de "deutors diversos" es correspon amb l'import pendent de cobrament de l'arrendament d'indústria de la bugaderia de la residència i centre de dia Sa Serra a Sant Antoni (Eivissa).

L'import de "altres crèdits amb les Administracions Públiques" és de l'IVA a compensar en el 2019.

10. PERIODIFICACIONS A CURT TERMINI

Es corresponen amb imports facturats en el 2018 de despeses que es meritaren en el 2019 d'assegurances i llicències de programes.

11. EFECTIU I ALTRES ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS

Presenta el següent detall:

Concepte	2018	2017
Caixa	8.899,83	7.156,93
Bancs	<u>361.605,93</u>	<u>441.689,44</u>
Total	370.505,76	448.846,37

12. FONS PROPIS

Les partides incloses en aquest epígraf no han experimentat moviments dins l'exercici:

FONS PROPIS	2018	2017
I. DOTACIÓ FUNDACIONAL		
Saldo inicial	30.000,00	30.000,00
Saldo final	30.000,00	30.000,00
V. EXCEDENTS D'EXERCICIS ANTERIORS		
1. ROMANENT		
Saldo inicial	150.473,86	150.473,86
Saldo final	150.473,86	150.473,86
2. RESULTATS NEG. DE EXERCICIS ANTERIORS		
Saldo inicial	(99.222,30)	(99.222,30)
Saldo final	(99.222,30)	(99.222,30)
VII. EXCEDENT DE L'EXERCICI		
Saldo inicial	0,00	0,00
Saldo final	0,00	0,00
TOTAL FONS PROPIS	81.251,56	81.251,56

La dotació del fons social, per import de 30.000€, fou aportada íntegrament per la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

13. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

El moviment anual de les subvencions i donacions ha estat el següent:

SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS	2018	2017
I. SUBVENCIONS		
Saldo inicial	643.601,56	555.363,75
Altes	550.841,46	218.756,47
Baixes	(238.120,08)	(130.518,66)
Saldo final	956.322,94	643.601,56
II. DONACIONS I LEGATS		
Saldo inicial	690.038,88	736.373,88
Altes	30.682.333,36	-
Baixes	(2.088.029,09)	(46.335,00)
Saldo final	29.284.343,15	690.038,88
TOTAL	30.240.666,09	1.333.640,44

14. DEUTES A CURT TERMINI

L'epígraf "altres passius financers" recull l'import de les garanties definitives lliurades per les empreses adjudicatàries de diversos expedients de contractació.

15. CREDITORS COMERCIALS I D'ALTRES COMPTES A PAGAR

El detall de "altres deutes amb les Administracions Públiques" és el següent:

<u>Concepte</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Hisenda Pública, retencions IRPF	521.282,71	577.552,14
Hisenda Pública, creditora per IVA	-	2.938,09
Hisenda Pública, creditora per subv. a reintegrar	1.838.559,48	1.430.591,02
Organismes Seguretat Social creditors	437.469,60	511.134,08
Total	2.797.311,79	2.522.215,33

16. PERIODIFICACIONS

S'inclouen dins aquest epígraf les subvencions d'explotació finalistes i les subvencions de capital pendents d'aplicar a data de tancament de l'exercici. Presenta el següent detall:

<u>Concepte</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Projecte SOIB Joves Qualificats	-	676.001,48
Projecte SOIB Dona	308.394,06	-
Subvencions de capital	1.096.670,61	569.912,30
Total	1.405.064,67	1.245.913,78

17. SITUACIÓ FISCAL

L'entitat es troba exempta de l'impost de societats pels resultats i increments de patrimoni obtinguts en el desenvolupament de les activitats que en constitueixen la finalitat pròpia.

18. INGRESSOS I DESPESES

18.1. INGRESSOS

✓ Aportacions d'usuaris

Es correspon amb les aportacions dels usuaris de les residències i centres de dia gestionats directament per la Fundació. L'import a pagar per les persones usuàries varia en funció de la seva renda disponible i ve determinada per Resolució de la consellera de Serveis Socials i Cooperació.

Presenta el detall següent:

<u>Centre</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Residència i centre de dia Oms-Sant Miquel	-	919.969,64
Residència i centre de dia Son Güells	432.251,41	421.068,01
Centre de dia Lluçmajor	-	85.873,66
Residència i centre de dia Can Blai	775.642,46	724.036,99
Residència Can Raspalls	341.058,26	280.928,14
Residència i centre de dia Sa Serra	783.270,42	787.867,79
Total	2.332.222,55	3.219.744,23

✓ Subvencions aplicades al resultat de l'exercici

La totalitat dels ingressos registrats en aquest epígraf se corresponen amb aportacions de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

✓ Altres ingressos de l'activitat

Els ingressos recollits en aquest apartat són els corresponents a l'arrendament d'indústria de la bugaderia de la residència i centre de dia Sa Serra, a Sant Antoni de Portmany (Eivissa).

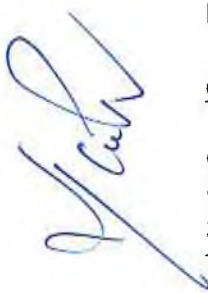
✓ Ingressos excepcionals

Es corresponen amb les quantitats rebudes del Ministeri de Justícia, en concepte d'estimació de les reclamacions dels salaris de tramitació en judicis per acomiadaments de varis treballadors.

18.2. DESPESES

✓ Ajuts monetaris i d'altres

El detall dels ajuts monetaris és el següent:



<u>Concepte</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Concert places - residència Marratxí UTC	1.202.571,36	1.171.955,32
Concert places - centres de dia Palma	-	649.755,76
Servei acolliment residencial discapacitat i TC	32.008,35	37.836,63
Total	1.234.579,71	1.859.547,71

✓ Aprovisionaments

Inclou les despeses d'aprovisionaments de les residències i centres de dia gestionats directament per la Fundació, bàsicament parament i productes de parafarmàcia.

✓ Despeses de personal

La plantilla mitjana de personal durant l'exercici 2018 ha estat de 622,67 treballadors, dels quals 493,87 (79,31 %) eren dones i 128,80 (20,69 %) homes. La distribució de la plantilla per categories homogènies ha estat la següent:

TOTAL EMPRESA	A TANCAMENT DE L'EXERCICI			MITJANA	MITJANA
	HOMES	DONES	DISCAP.	2018	2017
Alta Direcció	1	1	-	2,00	2,00
Grupo A - Tècnic Titulat Superior	11	21	-	29,94	29,87
Grupo B - Tècnic Titulat Grau Mitjà	30	132	1	179,83	175,72
Grupo C - Administratiu/Tèc. Especialista /Encarregat	30	37	-	66,72	55,66
Grupo D - Aux. Adm./Aux. Sociosanit./Aux. Recepció/Altres	25	213	9	268,64	357,27
Grupo E - Personal no Qualificat	19	47	7	75,54	90,64
TOTAL	116	451	17	622,67	711,16

Durant l'exercici s'han comptabilitzat 93.951,85 euros en concepte d'indemnitzacions per acomiadament.

L'import registrat en càrregues socials es correspon íntegrament amb la seguretat social a càrrec de l'empresa.

19. ACTIVITAT DE L'ENTITAT. APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS A FINALITATS PRÒPIES. ALTRA INFORMACIÓ

19.1- ACTIVITAT DE L'ENTITAT

19.1.1- Activitats realitzades

ACTIVITAT 1

A) Identificació.

Denominació de l'activitat	Reconeixement de la situació de Dependència
Tipus d'activitat *	Pròpia
Identificació de l'activitat per sectors	Serveis socials
Lloc de desenvolupament de l'activitat	Illes Balears

En compliment de la Llei 39/2006, de 14 de desembre, de Promoció de l'Autonomia Personal i Atenció a Persones en Situació de Dependència, aquesta activitat recull tot el procés de reconeixement del grau de dependència, des de la informació i gestió de sol·licituds de reconeixement de la situació de dependència fins a la concessió del recurs més apropiat en funció del grau o grau i nivell reconegut, passant pel PIA (Pla Individual d'Atenció).

B) Recursos humans empleats en l'activitat (real plantilla mitjana).

Tipus	Previst	Real
Personal assalariat	128	130,76

C) Persones usuàries o beneficiàries de l'activitat.

	Previst	Real
Persones físiques	20.370	22.227

D) Recursos econòmics empleats en l'activitat.

	IMPORT	
	PREVIST	REAL
Despeses per ajuts i altres		
a) Ajuts monetaris		
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fab.		
Aprovisionaments		
Despeses de personal	4.351.605,00	4.243.966,55
Altres despeses d'explotació	77.974,00	66.609,37
Amortització de l'immobilitzat		
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		
SUBTOTAL DESPESES	4.429.579,00	4.310.575,92
Adquisicions d'immobilitzat (excepte Béns Patrimoni Històric)		
SUBTOTAL RECURSOS	-	-
TOTAL	4.429.579,00	4.310.575,92

ACTIVITAT 2

A) Identificació.

Denominació de l'activitat	Gestió i administració de centres i recursos assistencials i sociosanitaris propis
Tipus d'activitat *	Pròpia
Identificació de l'activitat per sectors	Serveis Socials
Lloc de desenvolupament de l'activitat	Mallorca, Eivissa

Inclou la gestió directa de les següents residències i centres de dia per a persones dependents:

- Residència i centre de dia Son Güells a Palma (Mallorca)
- Residència, centre de dia i habitatges supervisats Can Raspalls a Sant Jordi (Eivissa)
- Residència i centre de dia Can Blai a Santa Eulària des Riu (Eivissa)
- Residència i centre de dia Sa Serra a Sant Antoni de Portmany (Eivissa)

B) Recursos humans empleats en l'activitat (real plantilla mitjana).

Tipus	Previst	Real
Personal assalariat	374	424,82

C) Persones usuàries o beneficiàries de l'activitat.

	Previst	Real
Persones físiques	411	467

D) Recursos econòmics empleats en l'activitat.

	IMPORT	
	PREVIST	REAL
Despeses per ajuts i altres		
a) Ajuts monetaris		
Aprovisionaments	180.997,00	97.055,95
Despeses de personal	12.252.500,00	12.466.491,59
Altres despeses d'explotació	2.762.259,00	2.542.487,42
Amortització de l'immobilitzat	55.594,00	1.408.340,17
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		104.935,68
SUBTOTAL DESPESES	15.251.350,00	16.619.310,81
Adquisicions d'immobilitzat (excepte Béns Patrimoni Històric)	701.163,00	182.555,30
SUBTOTAL RECURSOS	701.163,00	182.555,30
TOTAL	15.952.513,00	16.801.866,11

ACTIVITAT 3

A) Identificació.

Denominació de l'activitat	Gestió i administració indirecta de centres i recursos assistencials i sociosanitaris d'atenció a persones amb dependència
Tipus d'activitat *	Pròpia
Identificació de l'activitat per sectors	Serveis Socials
Lloc de desenvolupament de l'activitat	Illes Balears

Inclou la gestió indirecta de les següents residències i centres de dia per a persones dependents:

- Residència UTC Marratxí (Unitat de trastorns conductuals) a Marratxí (Mallorca). Concert de 30 places amb l'empresa SAR.
- Servei d'acolliment residencial per una persona dependent amb discapacitat i trastorn greu de conducta, amb AMADIBA (Associació de mares i pares de persones amb discapacitat de les Illes Balears).

B) Recursos humans empleats en l'activitat (real plantilla mitjana).

Tipus	Previst	Real
Personal assalariat	1	1

C) Beneficiaris o usuaris de l'activitat.

	Previst	Real
Persones físiques	31	31

D) Recursos econòmics empleats en l'activitat.

	IMPORT	
	PREVIST	REAL
Despeses per ajuts i altres	1.262.594,00	1.234.579,71
a) Ajuts monetaris	1.262.594,00	1.234.579,71
Aprovisionaments		
Despeses de personal	37.786,00	42.092,30
Altres despeses d'explotació	1.228,00	769,35
Amortització de l'immobilitzat		
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		468.688,88
SUBTOTAL DESPESES	1.301.608,00	1.746.130,24
Adquisicions d'immobilitzat (excepte Béns Patrimoni Històric)		
SUBTOTAL RECURSOS	-	-
TOTAL	1.301.608,00	1.746.130,24

ACTIVITAT 4

Denominació de l'activitat	Promocionar l'autonomia personal i donar suport a la vida independent
Tipus d'activitat *	Pròpia
Identificació de l'activitat per sectors	Serveis Socials
Lloc de desenvolupament de l'activitat	Mallorca

Inclou el centre ocupacional de salut mental Sa Riera i el servei de suport a la vida independent per a persones amb gran discapacitat física (SEPAP).

El centre ocupacional de salut mental Sa Riera és un servei d'atenció diürna que dona suport a les persones amb trastorns mentals greus que necessiten organització, supervisió i assistència en la realització de les activitats de la vida diària, així com suport en el procés d'adquisició i desenvolupament d'habilitats bàsiques i adaptades personals, socials i prelaborals, perquè puguin assolir, dins les possibilitats de cada persona usuària, la màxima integració sociolaboral.

El servei de suport a la vida independent per a persones amb gran discapacitat física (SEPAP) està adscrit al Centre Base i té com a objectiu facilitar als usuaris i usuàries el desenvolupament d'un òptim nivell d'autonomia personal, mitjançant un treball interdisciplinari en totes aquelles àrees que afecten la normalització de les seves condicions de vida. L'activitat d'intervenció rehabilitadora i de fisioteràpia la realitzen els treballadors de la Fundació.

B) Recursos humans empleats en l'activitat (real plantilla mitjana).

Tipus	Previst	Real
Personal assalariat	10	10,09

C) Beneficiaris o usuaris de l'activitat.

	Previst	Real
Persones físiques	150	189

D) Recursos econòmics empleats en l'activitat.

	IMPORT	
	PREVIST	REAL
Despeses per ajuts i altres		
a) Ajuts monetaris		
Aprovisionaments		
Despeses de personal	354.976,00	317.256,66
Altres despeses d'exploració	62.090,00	41.901,41
Amortització de l'immobilitzat	1.412,00	43.086,63
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		221.350,00
SUBTOTAL DESPESES	418.478,00	623.594,70
Adquisicions d'immobilitzat (excepte Béns Patrimoni Històric)		
SUBTOTAL RECURSOS	-	0,00
TOTAL	418.478,00	623.594,70

ACTIVITAT 5

A) Identificació.

Denominació de l'activitat	Suport tècnic i informàtic als centres i serveis de la fundació i de la conselleria de serveis socials i cooperació
Tipus d'activitat *	Pròpia
Identificació de l'activitat per sectors	Informàtica i telecomunicacions
Lloc de desenvolupament de l'activitat	Illes Balears

Aquesta activitat inclou el desenvolupament, gestió, coordinació i/o explotació estadística de totes les aplicacions informàtiques relacionades amb la tramitació de les ajudes de dependència (SISAAD, nSISAAD, PRECODE, nPRECODE, Analytics, Gestor d'incidències del GXPAD, BD d'arxiu d'expedients i BD de generació de resolucions), i les que s'utilitzen per a la gestió diària dels centres de la Fundació (CS-Time, TORNRESI, RESIPLUS, BOTAD), a més de resoldre totes les incidències informàtiques que es produeixen en la seva utilització i, quan escau, de realitzar jornades formatives per a tots els usuaris i usuàries que les utilitzen.

També inclou el manteniment de tot el sistema informàtic i de telecomunicacions dels centres de la Fundació (Serveis Generals de Mallorca, Menorca i Eivissa, residències i centre de Son Güells, Can Raspalls, Can Blai, Sa Serra, Sa Riera), així com el suport tècnic a tot el personal de la Fundació i de la Direcció General de Dependència. També inclou la compra de tot el material informàtic, el manteniment de la web corporativa, el suport tècnic als seus usuaris i la gestió del sistema de telefonia i comunicacions.

Dins aquesta activitat s'inclou a més l'adequació a la LOPD de tots els centres de la Fundació.

B) Recursos humans empleats en l'activitat (real plantilla mitjana).

Tipus	Previst	Real
Personal assalariat	18	17,82

C) Persones usuàries o beneficiàries de l'activitat.

	Previst	Real
Persones físiques	3.000	15.000

D) Recursos econòmics empleats en l'activitat.

	IMPORT	
	PREVIST	REAL
Despeses per ajuts i altres		
a) Ajuts monetaris		
Aprovisionaments		
Despeses de personal	714.592,00	638.378,05
Altres despeses d'explotació	18.418,00	17.283,65
Amortització de l'immobilitzat	58.487,00	64.049,13
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		
SUBTOTAL DESPESES	791.497,00	719.710,83
Adquisicions d'immobilitzat (excepte Béns Patrimoni Històric)	120.000,00	88.439,91
SUBTOTAL RECURSOS	120.000,00	88.439,91
TOTAL	911.497,00	808.150,74

ACTIVITAT 6

A) Identificació.

Denominació de l'activitat	Formació
Tipus d'activitat *	Pròpia
Identificació de l'activitat per sectors	Serveis Socials
Lloc de desenvolupament de l'activitat	Illes Balears

L'activitat de formació elabora i fa el seguiment del Pla de formació anual, estudiant les necessitats formatives dels diferents col·lectius de les persones treballadors dels centres i serveis de la Fundació i organitzant les actuacions formatives, així com la seva avaluació.

Des d'aquesta activitat també es cerca la col·laboració amb altres entitats per tal de millorar les competències dels professionals del sector, coordinant les pràctiques d'estudiants de la UIB, organitzant cursos per a cuidadors i col·laborant amb l'IQPIB (Institut per a les Qualificacions Professionals de les Illes Balears) en les convocatòries per a l'acreditació de competències professionals de l'atenció sociosanitària de persones dependents en institucions socials.

B) Recursos humans empleats en l'activitat (plantilla mitjana real).

Tipus	Previst	Real
Personal assalariat	2	2

C) Persones usuàries o beneficiàries de l'activitat.

	Previst	Real
Persones físiques	900	2.348

D) Recursos econòmics empleats en l'activitat.

	IMPORT	
	PREVIST	REAL
Despeses per ajuts i altres		
a) Ajuts monetaris		
Aprovisionaments		
Despeses de personal	66.793,00	66.949,74
Altres despeses d'explotació	6.139,00	6.106,32
Amortització de l'Immobilitzat		
Deteriorament i resultat per alienacions de l'Immobilitzat		
SUBTOTAL DESPESES	72.932,00	73.056,06
Adquisicions d'immobilitzat (excepte Béns Patrimoni Històric)		
SUBTOTAL RECURSOS	-	*
TOTAL	72.932,00	73.056,06

ACTIVITAT 7

A) Identificació.

Denominació de l'activitat	Gestió i administració de tots els recursos de la Fundació
213Tipus d'activitat *	Pròpia
Identificació de l'activitat per sectors	Serveis Socials
Lloc de desenvolupament de l'activitat	Illes Balears

Aquesta activitat recull els serveis comuns a totes les altres activitats, englobats en el Departament de Gestió:

- Gestió econòmica
- Gestió jurídica
- Gestió de recursos humans
- Gestió de la qualitat
- Prevenció de riscos laborals.

B) Recursos humans empleats en l'activitat (real plantilla mitjana).

Tipus	Previst	Real
Personal assalariat	26	25,45

C) Persones usuàries o beneficiàries de l'activitat.

	Previst	Real
Persones físiques	1.073	1.619

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

D) Recursos econòmics empleats en l'activitat.

	IMPORT	
	PREVIST	REAL
Despeses per ajuts i altres		
a) Ajuts monetaris		
Aprovisionaments		
Despeses de personal	1.067.001,00	1.023.315,75
Altres despeses d'explotació	54.025,00	51.762,51
Amortització de l'immobilitzat	4.713,00	4.788,83
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		
SUBTOTAL DESPESES	1.125.739,00	1.079.867,09
Adquisicions d'immobilitzat (excepte Béns Patrimoni Històric)		3.690,50
SUBTOTAL RECURSOS	-	3.690,50
TOTAL	1.125.739,00	1.083.557,59

ACTIVITAT 8

A) Identificació.

Denominació de l'activitat	Desenvolupar funcions tutelars per a les persones adultes incapacitades judicialment o en procés d'incapacitació
213Tipus d'activitat *	Pròpia
Identificació de l'activitat per sectors	Serveis Socials
Lloc de desenvolupament de l'activitat	Illes Balears

Els objectius generals són cobrir les necessitats de suport, protecció i garantia de tots els drets (personals i patrimonials) de la persona incapacitada o en procés d'incapacitació si s'han establert mesures cautelars, així com promoure l'autonomia personal de la persona incapacitada judicialment o en procés d'incapacitació d'acord amb la corresponent resolució judicial.

El servei de tutela s'ha de prestar els 365 dies de l'any, 24 hores al dia, d'acord amb el Decret 6/2016.

B) Recursos humans empleats en l'activitat (real plantilla mitjana).

Tipus	Previst	Real
Personal assalariat	34	7,92

C) Persones usuàries o beneficiàries de l'activitat.

	Previst	Real
Persones físiques	60	62

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

D) Recursos econòmics empleats en l'activitat.

	IMPORT	
	PREVIST	REAL
Despeses per ajuts i altres		
a) Ajuts monetaris		
Aprovisionaments		
Despeses de personal	725.520,00	314.552,86
Altres despeses d'explotació	314.492,00	142.521,79
Amortització de l'immobilitzat		10.909,85
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		
SUBTOTAL DESPESES	1.040.012,00	467.984,50
Adquisicions d'immobilitzat (excepte Béns Patrimoni Històric)	226.349,00	276.155,75
SUBTOTAL RECURSOS	226.349,00	276.155,75
TOTAL	1.266.361,00	744.140,25

ACTIVITAT 9

Denominació de l'activitat	Projecte "DONA I SERVEIS SOCIALS"
213Tipus d'activitat *	Pròpia
Identificació de l'activitat per sectors	Serveis Socials
Lloc de desenvolupament de l'activitat	Illes Balears

Amb l'objectiu de jugar un paper clau com a generadora d'oportunitats laborals per a les dones víctimes de violència de gènere, la Fundació participa en el Programa SOIB Dona 2018-2019, oferint 26 llocs de treball d'auxiliar administrativa i 3 llocs de treball de tècnica superior per diverses àrees de la Fundació.

Fins el 27 de juliol de 2018 no va tenir entrada a la Fundació l'informe tècnic del SOIB d'admissió de la sol·licitud de participació en el Programa, motiu pel qual no es va incloure aquesta activitat en el pla d'actuació de l'exercici.

B) Recursos humans empleats en l'activitat (real plantilla mitjana).

Tipus	Previst	Real
Personal assalariat	0	2,81

C) Persones usuàries o beneficiàries de l'activitat.

	Previst	Real
Persones físiques	0	1.500

D) Recursos econòmics empleats en l'activitat.

	IMPORT	
	PREVIST	REAL
Despeses per ajuts i altres		
a) Ajuts monetaris		
Aprovisionaments		
Despeses de personal		77.217,59
Altres despeses d'explotació		523,38
Amortització de l'immobilitzat		
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		
SUBTOTAL DESPESES	-	77.740,97
Adquisicions d'immobilitzat (excepte Béns Patrimoni Històric)		
SUBTOTAL RECURSOS	-	-
TOTAL	-	77.740,97

19.1.2- Recursos econòmics totals empleats per l'entitat

DESPESES / INVERSIONS	ACT.1	ACT.2	ACT.3	ACT.4	ACT.5
Despeses per ajuts i altres	-	-	1.234.579,71	-	-
a) Ajuts monetaris	-	-	1.234.579,71	-	-
Aprovisionaments	-	97.055,95	-	-	-
Despeses de personal	4.243.966,55	12.466.491,59	42.092,30	317.256,66	638.378,05
Altres despeses d'explotació	66.609,37	2.542.487,42	769,35	41.901,41	17.283,65
Amortització de l'immobilitzat	-	1.408.340,17	-	43.086,63	64.049,13
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	-	104.935,68	468.688,88	221.350,00	-
Subtotal despeses	4.310.575,92	16.619.310,81	1.746.130,24	623.594,70	719.710,83
Adquisicions de Immob. (exc. Bs. Patrim. Històric)	-	182.555,30	-	-	88.439,91
Subtotal inversions	-	182.555,30	-	-	88.439,91
TOTAL RECURSOS EMPLEATS	4.310.575,92	16.801.866,11	1.746.130,24	623.594,70	808.150,74

DESPESES / INVERSIONS	ACT.6	ACT.7	ACT.8	ACT.9	TOTAL	PREVIST
Despeses per ajuts i altres	-	-	-	-	1.234.579,71	1.262.594,00
a) Ajuts monetaris	-	-	-	-	1.234.579,71	1.262.594,00
Aprovisionaments	-	-	-	-	97.055,95	180.996,00
Despeses de personal	66.949,74	1.023.315,75	314.552,86	77.217,59	19.190.221,09	19.570.774,00
Altres despeses d'explotació	6.106,32	51.762,51	142.521,79	523,38	2.869.965,20	3.296.626,00
Amortització de l'immobilitzat	-	4.788,83	10.909,85	-	1.531.174,61	120.206,00
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	-	-	-	-	794.974,56	-
Subtotal despeses	73.056,06	1.079.867,09	467.984,30	77.740,97	25.717.971,12	24.431.196,00
Adquisicions de Immob. (exc. Bs. Patrim. Històric)	-	3.690,50	276.155,75	-	550.841,46	1.047.512,00
Subtotal inversions	-	3.690,50	276.155,75	-	550.841,46	1.047.512,00
TOTAL RECURSOS EMPLEATS	73.056,06	1.083.557,59	744.140,25	77.740,97	26.268.812,58	25.478.708,00

19.1.3- Recursos econòmics totals obtinguts per l'entitat

INGRESSOS	PREVIST	REALITZAT
Rendes i altres ingressos derivats del patrimoni		
Vendes i prestacions de serveis de les act. Pròpies	2.325.935,00	2.456.504,78
Ingressos ordinaris de les activitats mercantils		
Subvencions del sector públic	23.032.567,00	21.393.689,38
Aportacions privades	-	-
Altres tipus d'ingressos	120.206,00	2.418.618,42
TOTAL INGRESSOS OBTENINGUTS	25.478.708,00	26.268.812,58

19.1.4- Convenis de col·laboració amb altres entitats subscrits l'any 2018

DESCRIPCIÓ	INGRESSOS	DESPESES	NO PRODUÏX CORRENT DE BS I SERV.
Conveni de col·laboració entre la Conselleria de Serveis Socials i Cooperació del Govern de les Illes Balears, el Consell Insular d'Eivissa i la Fundació per posar en marxa un servei d'habitatge d'emancipació a Eivissa per a persones majors de 18 anys que han estat tutelades per l'Administració o sotmeses al compliment d'una mesura judicial, i un servei d'habitatge supervisat per a persones amb diagnòstic de salut mental, necessitat de suport extens i discapacitat. Data de formalització: 19 d'abril de 2018.			X
Conveni amb l'Ajuntament de Santa Eulària des Riu per a la realització de pràctiques professionals no laborals dels alumnes de l'Escola Municipal de Formació de l'acció formativa Atenció sociosanitària a persones dependents en institucions socials. Data de formalització: 19 d'abril de 2018.			X
Conveni de col·laboració entre la Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència i de Promoció de l'Autonomia Personal de les Illes Balears i l'Associació de Voluntaris d'Eivissa (AVE) per dur a terme activitats de voluntariat en els centres sociosanitaris Can Blai, Can			X
Conveni de col·laboració entre la Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència i de Promoció de l'Autonomia Personal de les Illes Balears i l'Associació SOCIALCLOWN per dur a terme activitats de voluntariat en els centres sociosanitaris Can Blai, Can Raspalls i Sa Serra. Data de formalització: 24 de juliol de 2018.			X
Acord de col·laboració entre el col·legi La Puríssima i per a la realització de pràctiques professionals no laborals de l'especialitat formativa operacions auxiliars de serveis administratius i generals. Data de formalització: 17 de setembre de 2018.			X

19.1.5- Desviacions entre pla d'actuació i dades realitzades

Despeses de personal:

La menor despesa de personal és deguda bàsicament al retard en la posada en funcionament del Servei de Tutela, previst per al mes de juliol i que finalment s'inicià en el mes d'octubre.

Altres despeses d'explotació:

La desviació en aquest capítol en l'activitat 2 està motivada per la no adjudicació del procediment obert de transport d'usuaris de les residències Can Raspalls i Sa Serra, que es va licitar en el 2018 i quedà desert.

Quant a l'activitat 8, com s'ha comentat en l'apartat de despeses de personal, la desviació ha estat deguda a l'inici de l'activitat en el mes d'octubre, quan estava previst per al mes de juliol.

Amortització d'immobilitzat:

L'elevat increment és degut a l'alta com immobilitzat intangible de les residències Son Güells, Can Raspalls i Sa Serra i el centre ocupacional Sa Riera, que s'han cedit en ús a la Fundació en el 2018 per un període de 20 anys i que s'amortitzaran linealment durant els anys de vigència de la cessió.

Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat:

El traspàs dels centres Oms-Sant Miquel, Can Clar, Can Real i Son Bru a l'Institut Mallorquí d'Afers Socials ha motivat la baixa de tots els béns que tenia la Fundació en aquests centres i la consegüent pèrdua pel valor net comptable dels béns a 1 de gener de 2018.

Adquisicions d'immobilitzat

Si bé no s'han executat en el 2018, s'han adjudicat les obres d'instal·lació d'aire condicionat de la residència Can Blai i el canvi de lluminàries de la residència Son Güells. La resta de projectes d'inversió es duran a terme dins el 2019, ja que està previst sol·licitar la incorporació del romanent de la partida d'inversions a aquest exercici.

19.2- APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS A FINALITATS PRÒPIES

La totalitat de les rendes de l'exercici s'han destinat a les finalitats fundacionals.

20. ALTRA INFORMACIÓ

L'import dels sous, dietes i remuneracions meritats en l'exercici pel personal d'alta direcció (gerència i direcció tècnica) ascendeix a 96.412,88€.

No s'han meritat en el curs de l'exercici sous, dietes ni remuneracions als membres del Patronat, ni concedit bestretes, ni crèdits ni garanties. Tampoc s'han contret obligacions en matèria de pensions i d'assegurances de vida respecte dels membres antics ni actuals de l'Òrgan d'Administració.

La Fundació té concertat un aval amb el Banc de Sabadell, per import de 10.000 euros, a favor de la Tresoreria General de la Seguretat Social.

21. ESDEVENIMENTS POSTERIORIS AL TANCAMENT

Mitjançant Resolució de la consellera de Serveis Socials i Cooperació, de data 22 de febrer de 2019, s'ha autoritzat la cessió gratuïta i temporal de 650 m² de l'edifici ubicat a l'Avinguda Gabriel Alomar, 33, de Palma, a la Fundació per un període de 20 anys, amb caràcter retroactiu, a comptar des del dia 1 de gener de 2016.

No es té constància d'esdeveniments posteriors al tancament que afectin de manera significativa la situació patrimonial de la Fundació.

22. ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		
1. Excedent de l'exercici abans d'imposts.	-	-
2. Ajustaments del resultat.	-	-844.406,38
a) Amortització de l'immobilitzat (+).	1.531.174,61	178.073,49
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-).	794.974,56	403,28
c) Variació de provisions (+/-).	-	5.089,79
d) Imputació de subvencions, donacions i llegats (-).	-2.326.149,17	-178.073,49
k) Altres ingressos i despeses (+/-).	-	-849.899,45
3. Canvis en el capital corrent.	-78.340,61	954.209,88
a) Existències (+/-).	-	-
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-).	-443.619,62	-180.103,20
c) Altres actius corrents (+/-).	5.649,33	-5.266,05
d) Acreedors i altres comptes a pagar (+/-).	183.069,33	1.606.618,45
e) Altres passius corrents (+/-).	176.560,35	-467.039,32
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-78.340,61	109.803,50
B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
6. Pagaments per inversions (-)	-550.841,46	-218.756,13
b) Immobilitzat intangible.	-12.572,27	-4.002,68
c) Immobilitzat material.	-538.269,19	-214.753,45
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (7-6)	-550.841,46	-218.756,13
C) FLUXOS DE EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
9. Cobraments i pagaments per operacions de patrimoni.	550.841,46	218.756,13
c) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+).	550.841,46	218.756,13
11. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (+/- 9+/- 10)	550.841,46	218.756,13
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO	-	-
E) AUGMENT/ DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS (+/- 5+/- 8+/- 11 +/- D)	-78.340,61	109.803,50
Efectiu o equivalents al començament d'exercici.	448.846,37	339.042,87
Efectiu o equivalents al final d'exercici.	370.505,76	448.846,37

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

23. INVENTARI

DESCRIPCIÓ DE L'ELEMENT	DATA ADQUISICIÓ	VALOR COMPTABLE (1)	VARIACIONS PRODUÏDES EN LA VALORACIÓ (2)	PROVISIONS, AMORTITZACIONS I QUALSEVOL PARTIDA COMPENSADORA QUE AFECTI A L'ELEMENT PATRIMONIAL(3)	CÀRREGUES I GRAVÀMENS (4)	ALTRES CIRCUMSTÀNCIES: FORMA PART DE LA DOTACIÓ FUNDACIONAL O ESTÀ VINCULAT DIRECTAMENT AL COMPLIMENT DE FINALITATS FUNDACIONALS (5)
IMMOBILITZAT INTANGIBLE						
APLICACIONS INFORMÀTIQUES						
24 LICÈNCIES WINDOWS WINPRO CR	25/03/2015	4.239,84		3.907,91		F
LICÈNCIES WINPRO 14u - CM19/16	15/02/2016	2.456,30		2.336,97		F
LICÈNCIES CS-TIME 30u CM.27/17	23/03/2017	1.306,80		759,39		F
LICÈNCIES OFFICE 5u CM54/17	12/05/2017	1.742,40		947,30		F
OFFICESTD 2016 OLP NL GOB	16/06/2017	348,48		178,32		F
50 LICÈNCIES CS-TIME - AMPLIACIÓ	01/08/2017	605,00		284,18		F
LICÈNCIES OFFICE 12 U CM13/18	15/03/2018	4.123,68		1.099,54		F
LICÈNCIA MICROSOFT VISIO	16/04/2018	230,53		54,73		F
LICÈNCIES OFFICESTD 2016 - 3u FBD	23/04/2018	1.030,92		238,17		F
SOFTWARE TOBII PCEYE MINI-COMUN. CR	14/05/2018	1.829,52		387,59		F
LICÈNCIA CENTRALETA TUTELES PALMA	13/06/2018	157,53		29,06		F
LICÈNCIA CENTRALETA TUTELES INCA	13/06/2018	157,53		29,06		F
LICÈNCIA TERMINALS CISCO TUT I 14u	13/06/2018	1.337,58		246,73		F
LICÈNCIA TERMINALS CISCO TUT P 21u	13/06/2018	2.006,38		370,09		F
LICÈNCIES MS WINDOWS PRO 10 OPEN	27/06/2018	1.698,60		291,60		F
		23.271,09		11.160,64		
DRETS SOBRE BÉNS CEDITS EN ÚS						
SA SERRA - SANT ANTONI (EDIF.+SOLAR)	01/02/2018	13.364.080,30		611.452,44		F
CAN RASPALLS - SANT JORDI (EDIF.+SOLAR)	01/02/2018	10.353.875,09		473.725,24		F
SON GUËLLS (EDIF.+ SOLAR)	01/02/2018	5.926.067,97		271.137,90		F
CENTRE OCUP. SA RIERA (EDIF.+SOLAR)	14/03/2018	1.038.310,00		41.674,63		F
		30.682.333,36		1.397.990,21		
SUBTOTAL IMMOBILITZAT INTANGIBLE		30.705.604,45		1.409.150,85		
IMMOBILITZAT MATERIAL						
INVERSIONS EN LOCALS ARRENDATS						
OBRES ADEQUACIÓ LOCALS MORLÀ ST	23/09/2018	32.403,46		1.083,07		F
ACONCD. INSTAL. ELÈCTRIQUES I A/A ST	28/09/2018	42.955,00		1.082,70		F
ADEQUACIÓ DESPATXOS INCA ST	13/11/2018	8.639,22		115,98		F
CLIMA MORLÀ EQUIP. A/A	01/11/2018	9.606,75		160,55		F
		93.604,43		2.442,30		
MOBILIARI						
TAULES I ARMARIS	06/09/2006	10.528,74		10.528,74		F
PENJADORS	05/12/2006	354,96		354,96		F
ARMARI PRESTATGES METÀL·LICS	07/02/2007	1.077,41		1.077,41		F
TAULES I CADIRES JOAN CRESPI	07/03/2007	103.703,11		103.703,11		F
LLITS JOAN CRESPI	24/01/2007	46.000,01		46.000,01		F
MATALASSOS THERMO J. CRESPI	21/02/2007	10.080,02		10.080,02		F
2 CADIRES MOD. PRAGA	09/05/2007	168,46		168,46		F
18 TAULETA COMBINADA 260	10/04/2007	11.699,93		11.699,93		F
TAULES BUC I CADIRES	23/05/2007	1.156,18		1.156,18		F
PENJADOR ARMARIS PRESTATGES	29/05/2007	1.179,26		1.179,26		F
ARMARIS, PRESTATGES I TAULA	14/06/2007	1.271,33		1.271,33		F
TAULES JOAN CRESPI	29/06/2007	11.995,56		11.995,56		F
PEANYES DE TAULES	29/06/2007	11.995,00		11.995,00		F
ARXIVADOR 4 CALAIXOS	30/11/2007	1.511,71		1.511,71		F
ARXIVADOR CALAIXOS/ARMARI/ALA	11/12/2007	2.358,13		2.358,13		F
TAULA/ALA/BUC VENUS + ARMARI	15/09/2008	1.675,47		1.675,47		F
TAULES CADIRES ARMARI I PRESTATGES	20/11/2008	2.328,12		2.328,04		F
3 CADIRES GIRAT FUTURA + 1 BUC	30/01/2009	1.180,88		1.171,52		F
CORTINES SON GUËLLS	23/03/2009	2.626,78		2.562,03		F
TAULA ZEUS + ALA ZEUS + BUC VENUS	07/04/2009	545,52		531,15		F
CADIRA GIRAT FUTURA + JOC BRAÇOS	30/04/2009	322,72		312,18		F
2 CADIRA FUTURA BRAÇOS	13/11/2009	645,45		589,53		F

FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ
DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS
CIF: G-57421687
COMPTES ANUALS EXERCICI 2018

DESCRIPCIÓ DE L'ELEMENT	DATA ADQUISICIÓ	VALOR COMPTABLE (1)	VARIACIONS PRODUÏDES EN LA VALORACIÓ (2)	PROVISIONS, AMORTITZACIONS I QUALSEVOL PARTIDA COMPENSADORA QUE AFECTI A L'ELEMENT PATRIMONIAL(3)	CÀRREGUES I GRAVÀMENS (4)	ALTRES CIRCUMSTÀNCIES: FORMA PART DE LA DOTACIÓ FUNDACIONAL O ESTÀ VINCULAT DIRECTAMENT AL COMPLIMENT DE FINALITATS FUNDACIONALS (5)
MOBILIARI (CONTINUACIÓ)						
24 ARMARIS (TAQUILLES) 25CM 2 PORTES	26/03/2010	2.518,96		2.209,13		F
3 CADIRES FUTURA + BRAÇOS CM 38/10	04/06/2010	931,80		799,32		F
5 MAMPARA 3 COSSOS CROMAT	27/05/2010	870,00		748,20		F
TAULA SOFT 160*80 HAYA/AL + ARMARI	28/06/2010	541,53		460,95		F
TAULA 640-LD ESTRUCTURA FUSTA SG	01/03/2011	441,32		346,03		F
ARMARIS ALUMINI 8 SG + 4OMS/SM	06/04/2011	4.385,01		3.395,07		F
CARROS DE SERVEI 4u. CB - CM26/15	30/04/2015	1.881,55		690,77		F
CARROS SERVEI CAN RASPALLS 3u.	29/05/2015	1.411,16		507,25		F
MATALASSOS SG CM18/15	29/05/2015	4.356,00		1.565,77		F
MOBILIARI FARMÀCIA CAN RASPALLS	30/07/2015	1.070,52		366,03		F
CARROS ROBA + FUNDES SG CM88/15	12/11/2015	1.819,84		570,88		F
CARROS MEDICACIÓ CAN RASPALLS	01/12/2015	8.899,97		2.745,60		F
TAQUILLES CAN RASPALLS 5u + BBANC	22/12/2015	3.465,44		1.049,12		F
CADIRES I TAULES SALA DE JUNTES FBD	01/02/2016	3.175,04		925,58		F
MOBILIARI DESPATX GERENT - CM101	25/02/2016	3.535,62		1.001,76		F
ARMARIS ALTS ANTRACITA 2u FBD	31/08/2016	721,16		174,39		F
MATALASSOS ESCUMA + VISCO 90u CB	23/09/2016	10.776,56		2.446,81		F
TAULES POTES REGULABLES CB 28u	01/11/2016	4.982,39		1.078,16		F
ARMARIS METÀL·LICS IND CM112/16 CB	30/12/2016	6.388,88		1.277,78		F
MOBILIARI AV. GABRIEL ALOMAR - CM98	20/12/2016	11.216,89		2.240,31		F
TAULES FARMÀCIA CR 3u CM111/16	14/12/2016	1.045,44		199,94		F
CARRO HOSPITALARI SG CM12/16	22/12/2016	1.129,86		216,38		F
EQUIPAMENT CUINA SS CM116/16	31/01/2017	4.628,98		850,96		F
TAQUILLAS METÀL·LICS SS 7u CM33/17	01/05/2017	1.074,90		179,64		F
MESAS COLOR BLANCO SS 4u	02/06/2017	607,90		96,26		F
TAQUILLES 7u CM33/2017 SS	01/07/2017	1.074,90		161,68		F
CARRO SERVEI 3 ESTANTS CB CM6817	01/07/2017	1.629,87		245,15		F
CARRO CUINA CR - 3u CM68/17	01/07/2017	1.810,46		272,32		F
CORTINES AMB RAIL SS-CM96/17	12/09/2017	3.632,42		473,71		F
CARRO + 19 BAND. ISOTERM CB CM108/1	14/09/2017	2.315,02		300,63		F
CARRO + 19 BAND ISOT CB CM108/17	14/09/2017	2.315,02		300,63		F
CARRO + 19 BAND ISTO. CB CM108/17	14/09/2017	2.315,02		300,63		F
CARRO + 18 BAND ISOT. CB CM108/17	14/09/2017	2.253,36		292,63		F
CARRO + 18 PALANGANES ISTO. SS CM108/	14/09/2017	2.253,36		292,63		F
CARRO PSICOMOTRICITAT CR CM113/17	01/11/2017	836,12		97,58		F
LLITS TREBALLADORS 7U SS CM 128/17	01/11/2017	584,43		68,21		F
MATALASSOS TREB. 7U SS CM128/17	01/11/2017	669,13		78,09		F
CÒMODES TRE. SS 7U CM128/17	01/11/2017	211,33		24,66		F
ARMARI TRE. SS 7U CM128/17	01/11/2017	804,65		93,91		F
TAQUILLA METÀL·LICA 6U SS CM 139/17	20/11/2017	921,17		102,72		F
CARROS PENJ.BOL. 3U SS CM 39-17	05/12/2017	1.235,40		132,68		F
CARRO BASE RODANT 2U SS CM39/17	05/12/2017	332,00		2,46		F
CARRO ERGO.BASE BASC. 1U SS CM39/17	05/12/2017	866,52		93,06		F
CARRO PLEGAB.AZ. 1U SS CM39/17	05/12/2017	173,00		17,30		F
CARRO DOBLE BOL. 1U SS CM39/17	05/12/2017	248,98		26,74		F
CARRO 4 BALDES 1U SS CM39/17	05/12/2017	475,53		51,07		F
CARRO DPT. NETEJA. 5U SS CM39/17	05/12/2017	1.300,05		9,62		F
CARRO AUXILIAR 5U SS CM39/17	05/12/2017	2.178,00		233,91		F
CARRO ROBA BRUTA 5U SS CM39/17	05/12/2017	1.389,08		149,19		F
CARRO PENJADOR 2U. SS	31/10/2017	400,15		46,82		F
BIPEDASTADOR 1U CR CM112/17	01/12/2017	1.680,00		182,27		F
MOBLE PER SABATES HAB. 29 U CR	31/05/2018	1.617,64		95,29		F
CARRO MEDICACIÓ SG	15/06/2018	3.629,99		198,90		F
MATALASSOS MOLLES (90*200) 8U PT	07/09/2018	1.248,72		99,37		F
LLITS (ESTRUCT+CALAIX+SOMIER) CR PT	07/09/2018	1.877,92		59,68		F
TAULES ARKITEK 2U INCA ST - AMP L.2.	18/10/2018	2.050,54		42,13		F
MAMPARES 4u ST INCA - AMPLIAC LOT 2	18/10/2018	406,56		8,35		F
CADIRES 20u ST INCA - AMPL. LOT 2	18/10/2018	1.167,65		23,99		F
TAULES ST MORLA - 42u - EXP.7/2018	18/10/2018	8.322,86		171,02		F
ARMARIS 41u ST MORLA - EXP.7/2018	18/10/2018	13.624,48		279,96		F

FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ
DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS
CIF: G-57421687
COMPTES ANUALS EXERCICI 2018

DESCRIPCIÓ DE L'ELEMENT	DATA ADQUISICIÓ	VALOR COMPTABLE (1)	VARIACIONS PRODUÏDES EN LA VALORACIÓ (2)	PROVISIONS, AMORTITZACIONS I QUALESVOL PARTIDA COMPENSADORA QUE AFECTI A L'ELEMENT PATRIMONIAL(3)	CÀRREGUES I GRAVÀMENS (4)	ALTRES CIRCUMSTÀNCIES: FORMA PART DE LA DOTACIÓ FUNDACIONAL O ESTÀ VINCULAT DIRECTAMENT AL CÒMPLEMENT DE FINALITATS FUNDACIONALS (5)
MOBILIARI (CONTINUACIÓ)						
BUK MÒBIL ST MORLA - 37u EXP.7/2018	18/10/2018	4.197,19		86,24		F
PENJADORS 6u ST MORLA - EXP.7/2018	18/10/2018	453,02		9,31		F
CADIRES ST MORLA 81u - EXP.7/2018 L1	18/10/2018	7.677,45		157,76		F
MAMPARES ST MORLA 150u EXP.7/2018	18/10/2018	19.142,68		393,34		F
ARMARIS SG 3u - EXP.7/2018 L1	18/10/2018	1.126,03		23,14		F
BUCS FBD 4u - EXP.7/2018 L1	18/10/2018	453,75		9,32		F
TAULES FBD - 5u -EXP.7/2018 L1	18/10/2018	677,60		13,92		F
CADIRES SG - 11u - LOT1 EXP 7/2018	18/10/2018	648,88		13,33		F
CADIRES CB 3u - LOT 1 EXP.7/2018	18/10/2018	435,60		8,95		F
CADIRES FBD 20u - LOT1 EXP.7/2018	18/10/2018	2.559,15		52,59		F
TAULES 23u ST INCA - LOT 2 EXP.7/20	22/10/2018	4.357,39		84,76		F
ARMARIS ST INCA 18u - LOT 2 EXP.7	22/10/2018	6.416,24		124,81		F
MAMPARES 1u ST INCA LTE 2 EXP.7	22/10/2018	847,67		16,49		F
BUC ST INCA 17u - LOT 2 EXP.7/2018	22/10/2018	1.928,44		37,51		F
CADIRES ST INCA 48u - EXP.7/2018 L.2	22/10/2018	4.709,93		91,62		F
PENJADORS 12u - ST INCA LOT 2 EXP7	22/10/2018	906,05		17,62		F
TAULA 1u PALMA EXP. 7/2018 L.2	22/10/2018	135,22		2,63		F
BUC 1u PALMA - EXP. 7/2018 L2	22/10/2018	113,45		2,21		F
CR 15 MATALASSOS VISCO 90*190	31/10/2018	2.087,25		34,88		F
CAIXA SEGURETAT ST - CM09/18	01/12/2018	7.405,20		62,89		F
TV HISENSE 75" - SS	29/12/2018	1.414,99		0,00		F
6 TAQUILLES SA SERRA	13/12/2018	1.000,67		0,00		F
		442.826,65		256.664,13		
INSTAL·LACIONSTÈCNiques						
SISTEMA D'ALARMES JOAN CRESPI	30/05/2008	12.159,12		12.159,12		F
INSTAL·LACIONS JOAN CRESPI 31-12-07	01/01/2008	378.506,93		378.506,93		F
CADIRA DE DUTXA I WC CLEAN 49 CM	02/01/2009	846,83		846,83		F
SABINA EM INCLOSA PERXA 350	02/01/2009	3.575,94		3.575,94		F
PLÀNOL INCLINAT 2 MOTORS	31/05/2010	2.343,30		2.343,30		F
ALTA DUES FIBRES OBSCURES JOAN CRESPI	15/03/2012	11.800,00		9.625,71		F
GRUA ELEVACIÓ MOD. STYLUS SG	28/12/2012	1.952,50		1.406,44		F
GRUA MODEL VIKING + ARNÈS SON GÜELLS	27/03/2014	1.870,00		1.069,74		F
SUMB. I INST. APARELLS FONT AN SG	31/12/2014	22.266,88		10.680,81		F
SISTEMA PACIENT - INFERMER SG	30/01/2015	3.529,55		1.658,22		F
GRUA TRANSFERÈNCIA SABINA CAN BLAI	26/05/2015	2.714,80		1.168,34		F
GRUA TRANSFERÈNCIA SABINA CAN BLAI	26/05/2015	2.714,80		1.168,34		F
GRUA TRANSFERÈNCIA SABINA CAN BLAI	26/05/2015	2.714,80		1.168,34		F
GRUA TRANSFERÈNCIA SABINA CAN BLAI	26/05/2015	2.714,80		1.168,34		F
GRUA BIPEDESTACIÓ VIKING CAN BLAI	26/05/2015	2.524,50		1.086,43		F
GRUA BIPEDEST MOD. VIKING CAN BLAI	26/05/2015	2.524,50		1.086,43		F
ULTRASONS SONOVIT + EMP2PRO CR	23/06/2015	1.550,03		655,34		F
MATERIAL FISIOTERÀPIA CR CM61/15	01/07/2015	1.273,04		535,30		F
ESPATLLERA 1 COS CAN RASPALLS	08/07/2015	393,25		164,45		F
RENTADORA 13KG CAN RASPALLS	19/08/2015	6.479,55		2.620,24		F
CALANDRA MURAL ELÈCTRICA CAN RASPAL	16/10/2015	10.260,80		3.953,65		F
DESCALCIFICADOR KINÈTIC 2100S SG	30/10/2015	3.438,82		1.309,21		F
SPLITS AIRE CONDICIONAT FBD	15/02/2016	2.862,62		988,30		F
2 CARROS BUGADERIA CAN BLAI	18/02/2016	1.347,46		463,44		F
REFORMA BANYS SON GÜELLS	31/12/2015	41.450,67		14.922,28		F
LÍNIA DE VIDA SON GÜELLS	31/12/2015	10.242,86		3.687,43		F
CAMILLA DUXA AMPLA FENOLIC SG	31/03/2016	2.671,68		882,10		F
CALDERA + CREMADOR CB	30/06/2016	7.676,66		2.305,51		F
CARRO CALENT ACR-1 DISTFORM - CB	25/07/2016	2.709,84		791,63		F
AIRE COND. MOD. BAXI - AREA EC. CM46/	22/07/2016	968,00		280,88		F
MARMITA A GAS BANY MARIA FAGOR - CB	01/09/2016	7.097,38		1.984,95		F
PAELLA BASCULANT A GAS FAGOR - CB	01/09/2016	5.437,26		1.520,65		F
GRUA MODEL VIKING M -SG- CM73/16	26/09/2016	2.806,10		761,78		F
GRUA MODEL VIKING M SG CM73/19	26/09/2016	2.806,10		761,78		F
PLATAFORMA PESATGE PAC. CADIRA R CB	04/10/2016	2.178,00		586,27		F
PLATAFORMA PESATGE PAC. CADIRA R CR	04/10/2016	2.178,00		586,27		F

FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ
DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS
CIF: G-57421687
COMPTES ANUALS EXERCICI 2018

DESCRIPCIÓ DE L'ELEMENT	DATA ADQUISICIÓ	VALOR COMPTABLE (1)	VARIACIONS PRODUIDES EN LA VALORACIÓ (2)	PROVISIONS, AMORTITZACIONS I QUAalsevol PARTIDA COMPENSADORA QUE AFECTI A L'ELEMENT PATRIMONIAL(3)	CÀRREGUES I GRAVAMENS (4)	ALTRES CIRCUNSTÀNCIES: FORMA PART DE LA DOTACIÓ FUNDACIONAL O ESTÀ VINCULAT DIRECTAMENT AL COMPLIMENT DE FINALITATS FUNDACIONALS (5)
INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES (CONTINUACIÓ)						
TALLADORA EMBOTITS CB - CM89/16	03/10/2016	956,50		248,38		F
EQUIPS MESURA PRL CM95/16	20/12/2016	7.072,42		1.695,06		F
EQUIPS MESURA PRL CM95/16	20/12/2016	7.072,43		1.695,06		F
CARRO MEDICACIÓ SS CM123/16	23/12/2016	1.671,86		400,70		F
MEGAFONIA SG - CM133/16	30/12/2016	4.903,43		1.175,21		F
INSTAL·LÍNIES VIDA CB CM105/16	27/12/2016	16.268,25		3.899,05		F
INSTAL·LÍNIES VIDA CR CM105/16	27/12/2016	17.605,82		4.219,63		F
ROBOT COUPE SG - CM132/16	30/12/2016	2.821,72		676,29		F
RENTADORA ELECTROLUX SS - CM127/16	31/01/2017	4.941,58		1.137,24		F
RENTADORA ELECTROLUX W5130H SS CM12	31/01/2017	9.640,13		2.218,55		F
ASSECADORA ELECTROLUX SS CM12/16	31/01/2017	2.794,83		643,19		F
CENTRE DE PLANXAT MOD.FIT-1 SS	31/01/2017	1.024,03		235,66		F
CARRO MEDIC+BAND+DISP. CM121/ SS	27/01/2017	3.734,88		416,26		F
CARRO MEDICACIÓ SS CM 121/16	27/01/2017	3.734,88		416,26		F
CARRO MEDICACIÓ SS CM121/16	27/01/2017	3.734,88		416,26		F
A/A MITSUBISHI CB - CM32/17	01/04/2017	947,50		199,36		F
GRUA SABINA II EE SS (CM19/17)	01/05/2017	2.889,70		579,52		F
GRUA SABINA II EE SS (CM19/17)	01/05/2017	2.889,70		579,52		F
CLORADOR SG CM45/17	01/05/2017	2.613,60		524,15		F
CLORADOR CR CM45/17	01/05/2017	3.375,90		677,03		F
FORN GAS + SUPORT CB CM49/17	08/06/2017	7.116,25		1.338,24		F
RENTADORA IPSO IY-135 CB - CM106/17	06/09/2017	7.880,73		1.248,83		F
ASSECADORA DR-35 CB - CM106/17	06/09/2017	3.713,49		588,46		F
GRUA BIPEDEST. CR - CM19/17	01/09/2017	2.889,70		462,66		F
CADIRA DUTXA ELÈCTRICA SG CM143/17	27/12/2017	6.950,63		834,08		F
ESCALA SAFELADDER + LÍNIA DE VIDA	31/12/2017	3.629,18		436,69		F
BUGADERIA SA SERRA - REFORMA	01/02/2018	52.048,15		5.715,31		F
RENTADORA IY240 ELECT. (27KG) CB	14/02/2018	13.476,05		1.422,18		F
TREN RENTAT CR CM 12-2018	30/04/2018	21.773,95		1.761,01		F
ELECTROCARDIOGRAF CB	17/05/2018	1.554,85		117,06		F
CÀMARA VIDEOVIGILÀNCIA CB	21/05/2018	2.916,10		215,71		F
FRIGORÍFIC FARMÀCIA ARV-400PV CB	31/05/2018	1.252,35		88,52		F
XIBING WANG I, AMP. BANY 1ª PTA SS	01/06/2018	6.508,18		457,89		F
ACUMULADOR AIGUA ACS 1500L CB CM 22/1	31/07/2018	5.925,25		300,00		F
ARC SEURETAT MORLA ST CM07/18	04/10/2018	21.719,50		635,52		F
ADECUAQ. BAYS MÒDUL 3 CM 38/18 CR	01/10/2018	7.502,64		226,93		F
INST. CARPINT. ALUMI. RECEP. C.BLAU	13/12/2018	4.909,20		30,67		F
RENTADORA DHS18 SG - CM52/18	17/12/2018	7.766,69		38,30		F
RENTADORA DHS14 SG - CM.52/18	17/12/2018	6.118,97		30,18		F
ASSECADORA DTP SG - CM.52/18	17/12/2018	4.223,51		20,83		F
NEBULITZADOR ULTRASONIC SG	17/12/2018	1.220,20		6,02		F
TENDALS PATI DISCAPACITATS CR	19/12/2018	16.996,87		72,64		F
CARRO CALENT - SG - CM.52/2018	27/12/2018	1.740,58		0,00		F
TALLADORA EMBOTITS SG - CM.53/18	27/12/2018	606,21		0,00		F
FORN ELÈCTRIC VAPOR SG - CM.53/18	27/12/2018	10.294,06		0,00		F
		892.014,70		506.580,83		
ELEMENTS DE TRANSPORT						
FURGONETA CM76/16	19/12/2016	14.678,00		4.690,54		F
TOYOTA YARIS 100H AUTOMÀTIC 5P ACT	22/12/2017	16.784,00		2.685,44		F
FURGONETA BOXER COMBI CR	23/05/2018	32.914,00		3.087,60		F
		64.376,00		10.463,58		
EQUIPS PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ						
SWITCH CISCO CATALYST 24P - SG	25/04/2008	3.619,20		3.619,20		F
SERVIDOR CM47/10 - RH FBD	31/05/2010	5.336,37		5.336,37		F
IMPR. MULTIFUNCIONAL LASER	13/08/2010	1.929,30		1.929,30		F
PORTÀTILS ÀCER ASPIRE 10 SM	14/04/2011	4.118,20		4.118,20		F
27 ORDINADORS (CPU, MONITOR,)	27/12/2013	21.774,56		21.774,56		F
SAISON GUÈLLS	31/12/2013	3.146,00		3.146,00		F

FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ
DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS
CIF: G-57421687
COMPTES ANUALS EXERCICI 2018

DESCRIPCIÓ DE L'ELEMENT	DATA ADQUISICIÓ	VALOR COMPTABLE (1)	VARIACIONS PRODUÏDES EN LA VALORACIÓ (2)	PROVISIONS, AMORTITZACIONS I QUALESVOL PARTIDA COMPENSADORA QUE AFECTI A L'ELEMENT PATRIMONIAL(3)	CÀRREGUES I GRAVÀMENS (4)	ALTRES CIRCUMSTÀNCIES: FORMA PART DE LA DOTACIÓ FUNDACIONAL O ESTÀ VINCULAT DIRECTAMENT AL COMPLIMENT DE FINALITATS FUNDACIONALS (5)
EQUIPS PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ (CONTINUACIÓ)						
FOTOCOPIADORA+IMPR+SCAN RICOH RH	02/04/2014	5.203,00		5.203,00		F
ROUTER CISCO 2u. OVER POTS 4 CB+CR	23/03/2015	907,50		857,79		F
KIT CONTROL PRES + AMPL 50 CB+CR	06/02/2015	2.187,68		2.054,32		F
27 PC's DELL, 27 MONIT, 27 TECL CB	04/05/2015	20.745,45		19.011,92		F
FOTOCOPIADORA IMAGERUNER ADVANCE C	07/08/2015	3.426,90		2.856,53		F
IMP/FOTOC IMAGERUNER ADVANCE CR	07/08/2015	3.426,91		2.856,55		F
SAI SALICRU CAN RASPALLS	23/11/2015	5.132,65		3.986,61		F
IMPR MULTIFUNCIÓ IMAGERUNER SG	27/11/2015	3.981,99		3.084,68		F
SAI CAN BLAI SALICRU SLC-60 CUBE3+	26/01/2016	11.041,95		8.085,37		F
VIDEOCONFERÈNCIA CR CM70/16	03/08/2016	10.301,94		6.206,49		F
IMPRESSORA HP LASERJET PRO GERENTE	07/09/2016	393,25		227,51		F
VIDEOCONFERÈNCIA FBD (CM70/16	03/08/2016	10.301,94		6.206,49		F
ROUTER + SWITCH CATALYST - SS	26/10/2016	5.308,27		2.893,44		F
SERVIDOR - SS CM102/16	31/10/2016	3.134,02		1.697,58		F
MULTIFUNCIONAL SS - CM101/16	11/11/2016	3.932,50		2.100,55		F
KIT CONTROL DE PRESENCIA SA SERRA	08/11/2016	1.093,84		586,52		F
KIT CONTROL PRESENCIA TR JESUS	08/11/2016	1.093,84		586,52		F
ORDINADORS SOBREMESA 117u	09/12/2016	71.489,75		36.819,18		F
MONITORS 117u EXP.1/2016 OBERT/SUB	09/12/2016	16.235,25		8.361,59		F
ROUTER + SWITCH SM CM13/17	08/02/2017	4.326,96		2.050,84		F
SAI SALICRU SLC-40 SS - CM.15/17	15/03/2017	8.073,12		3.632,94		F
IMPRESSORA CB - HP PRO400 M402DNE 38	06/04/2017	262,57		114,24		F
IMPRESSORA RICOH A.EC CM16/2017	01/04/2017	1.942,05		851,35		F
IMPRESSORA HP LASER PRO CQ SA RIERA	01/05/2017	683,65		285,63		F
APPLE MACBOOK AIR - CM57/17	16/05/2017	1.332,21		542,92		F
HP ZBOOK 15u G4 PORTATIL CM75 FBD	14/06/2017	1.586,31		614,97		F
MONITOR MAXPOS 22" TACTIL SG	04/10/2017	361,79		112,50		F
SWITCH + POE TUTELA PALMA 3u	13/06/2018	4.591,95		635,32		F
SWITCH + POE TUTELA INCA 1u	13/06/2018	1.530,65		211,77		F
CENTRALETA CISCO IP TUTELA PALMA	13/06/2018	300,08		41,52		F
CENTRALETA CISCO IP TUTELA INCA	13/06/2018	300,08		41,52		F
TERMINALS CISCO VOIP TUT P 21u	13/06/2018	2.668,05		369,14		F
TERMINALS CISCO VOIP TUT INCA 14u	13/06/2018	1.778,70		246,09		F
TERMINALS MÒBILS SERVEU TUTELA	18/06/2018	6.728,21		907,85		F
CPU INFORMÀTICS 3u S/IN	16/07/2018	3.363,99		389,39		F
RACK 42U SERV, TUTELA CM37/18	16/08/2018	1.155,55		109,22		F
WIFI SG - 5 PUNTS	28/08/2018	1.229,86		102,77		F
RACK + SAI TUTELA NCA CM42/18	01/09/2018	7.519,55		628,35		F
SAI SALICRU - SERV TUTELA CM36/18	17/09/2018	5.540,59		402,26		F
SERVIDOR FBD EXP.6/2018 LOTE 2	31/10/2018	3.327,50		141,30		F
ORDINADORS SOBREM 39u - FBD	31/10/2018	31.475,27		1.336,62		F
IMPR. MULTIFUNC. SG LOTE 3 EXP.6	03/10/2018	1.110,90		68,48		F
IMPR. MULTIFUNC. ST 5u.- LOT 3	03/10/2018	10.529,15		649,06		F
IMPR. MULTIFUNC. CB 1u LOT 3 EXP.6	03/10/2018	1.110,90		68,48		F
IMPR. MULTIF CR - LOT 3 EXP.6	03/10/2018	1.110,91		68,48		F
SERVIDOR SG EXP.6/2018 LOT 2	31/10/2018	3.327,50		141,30		F
SERVIDOR CB EXP.6/2018 LOT 2	31/10/2018	3.327,50		141,30		F
SERVIDOR COSR EXP.6/2018 LOTE2	31/10/2018	3.327,50		141,30		F
ORDINADORS SOBRET. 38u ST	31/10/2018	30.668,22		1.302,35		F
ORDINADORS SOBRET. 26u CR	31/10/2018	20.983,51		891,08		F
VOXIPAD - SG	17/12/2018	1.506,78		0,00		F
5 PANTALLES TÀCTILS SA SERRA	31/12/2018	1.542,75		0,00		F
4 PANTALLES TÀCTILS CAN BLAI	31/12/2018	1.234,20		0,00		F
4 PANTALLES TÀCTILS CAN RASPALLS	31/12/2018	1.234,20		0,00		F
1 PANTALLA TÀCTIL SON GUËLLS	31/12/2018	313,39		0,00		F
		390.668,36		170.846,61		
SUBTOTAL INMOBILITZAT MATERIAL		1.883.490,14		946.997,45		
TOTAL INVENTARI		32.589.094,59		2.356.148,30		

- (1) Pot ser preu d'adquisició, cost de producció, o el valor venal, segons els casos.
- (2) Altres valoracions realitzades, al marge dels criteris de valoració comptable (valor de mercat, taxacions pericials...)
- (3) Imports de les correccions valoratives reversibles (provisions) i irreversibles (amortitzacions) realitzades sobre els béns i drets.
- (4) Drets reals i càrregues de naturalesa anàloga constituïts sobre els béns i drets.
- (5) Situacions d'especial vinculació, conforme a la Llei 50/2002, en què poden quedar els béns i drets patrimonials.

Aquests comptes anuals s'han formulat en data 20 de març de 2019 amb vistes a la verificació posterior pels auditors i l'aprovació pel Patronat. Consten de 39 pàgines, totes firmades per la gerent de la Fundació.



Alexandra Pavlovic
Gerent i secretària del
Patronat