

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

ÍNDEX DE DOCUMENTS

- **BALANÇ DE SITUACIÓ**
- **COMPTE DE RESULTATS**
- **ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST CORRENT**
 - 1. Liquidació pressupost d'ingressos corrents
 - 2. Liquidació pressupost de despeses corrents
 - 3. Resultat Pressupostari
- **ESTAT DE PRESSUPOSTOS TANCATS**
 - 1. Estat dels drets pendents de cobrament procedents d'exercicis tancats
 - 2. Estat de les obligacions pendents de pagament precedents d'exercicis tancats.
- **ESTAT DE LA TRESORERIA**
 - 1. Situació dels ordinals de tresoreria
 - 2. Certificacions dels bancs sobre el saldo a 31/12/2024
- **ESTAT DEL DEUTE**
- **ANNEXOS ALS ESTATS I COMPTES ANUALS**
 - 1. Balanç de sumes i saldos
 - 2. Estat de les modificacions de crèdit
 - 3. Romanent de Tresoreria
 - 4. Estat de les operacions no pressupostàries
 - 5. Estat de canvis en el patrimoni net
 - 6. Estat de fluxos d'efectiu
 - 7. Informe d'intervenció

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

BALANÇ DE SITUACIÓ

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

EXERCICI 2024									
BALAN«									
COMPTES	ACTIU	NOTES EN MEM" RIA	Ex. 2024	Ex. 2023	COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEM" RIA	Ex. 2024	Ex. 2023
214,215,216,217 ,218,219,(2814),(2815) ,(2816),(2817),(2818),(2819) ,(2914),(2915),(2916),(2917) ,(2918),(2919),(2999) 4300,4310,4430,446 ,(4900) 4301,4311,4431,440 ,441,442,449,(4901) ,550,555,558 556,570,571,573 ,574,575	A) Actiu no corrent		4.944,48	5.284,40		A) Patrimoni net		277.474,46	179.327,47
	II) Immobilitzat material		4.944,48	5.284,40		I) Patrimoni		80.194,60	80.194,60
	5. Un altre immobilitzat material		4.944,48	5.284,40	100,101	1. Patrimoni		80.194,60	80.194,60
						II) Patrimoni generat		196.436,09	98.289,10
					120	1. Resultats d'exercicis anteriors		98.289,10	100.038,77
					129	2. Resultat de l'exercici		98.146,99	-1.749,67
	B) Actiu corrent		316.192,77	214.274,65		IV) Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats		843,77	843,77
	III) Deutors i altres comptes a cobrar		145.256,83	146.016,27		1. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats		843,77	843,77
	1. Deutors per operacions de gestió		145.253,93	146.013,37	130,131,132	C) Passiu corrent		43.662,79	40.231,58
	2. Altres comptes a cobrar		2,90	2,90		II) Deutes a curt termini		7.232,61	
	VII) Efectiu i altres actius líquids equivalents		170.935,94	68.258,38	4003,4013,41313,4183	4. Altres deutes		7.232,61	
	2. Tresoreria		170.935,94	68.258,38	,523,524,528,529 ,560,561				
					4000,4010,4130,41310 ,416,4180,522	IV) Creditors i altres comptes a pagar a curt termini		36.430,18	40.231,58
					4001,4011,410,41311 ,414,4181,419,550 ,554,559	1. Creditors per operacions de gestió		21.358,85	27.744,38
					475,476,477	2. Altres comptes a pagar		4.597,28	2.097,28
						3. Administracions públiques		10.474,05	10.389,92
TOTAL ACTIU (A+B)			321.137,25	219.559,05	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)			321.137,25	219.559,05

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

COMPTE DE RESULTATS

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

COMPTES DEL RESULTAT ECONMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2024

COMPTES	NOTES EN MEMRIA	Ex.: 2024	Ex.: 2023
1. Ingressos tributaris i urbanístics 72,73 a) Impostos 740,742 b) Taxes 744 c) Contribucions especials 745,746 d) Ingressos urbanístics			
2. Transferències i subvencions rebudes a) De l'exercici 751 a.1) Subvencions rebudes per finanar despeses de l'exercici 750 a.2) Transferències 752 a.3) Subvencions rebudes per a cancel·lació de passius que no suposin finanament específic d'un element patrimonial 7530 b) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer 754 c) Imputació de subvencions per a actius corrents i altres		454.966,58 454.966,58 454.966,58	388.985,48 387.968,24 387.968,24
3. Vendes i prestacions de serveis 700,701,702,703 a) Vendes ,704 741,705 b) Prestació de serveis 707 c) Imputació d'ingressos per actius construïts o adquirits per a altres entitats			
71,7940,(6940) 4. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació i deterioració de valor			
780,781,782,783 5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat ,784 776,777 6. Altres ingressos de gestió ordinària 795 7. Excessos de provisions			1.017,24
A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)		454.966,58	388.985,48
8. Despeses de personal (640),(641) a) Sous, salaris i assimilats (642),(643),(644),(645) b) Càrregues socials (65) 9. Transferències i subvencions concedides 10. Aprovisionaments (600),(601),(602),(605) a) Consum de mercaderies i altres ,(607),61 aprovisionaments (6941),(6942),(6943),7941 b) Deterioració de valor de mercaderies, matèries ,7942,7943 primeres i altres aprovisionaments 11. Altres despeses de gestió ordinària (62) a) Subministraments i serveis exteriors (63) b) Tributs (676) c) Altres (68) 12. Amortització de l'immobilitzat		-235.809,64 -178.284,50 -57.525,14 -2.597,35 -31.194,91 -31.194,91 -91.799,72 -91.799,72 -2.192,99	-227.980,13 -172.628,44 -55.351,69 -2.597,35 -23.192,31 -23.192,31 -131.289,59 -131.289,59 -2.093,33
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)		-363.594,61	-387.152,71
I. Resultat (estalvi o *desahorro) de la gestió ordinària (A+B)		91.371,97	1.832,77

COMPTES DEL RESULTAT ECONMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2024

COMPTES	NOTES EN MEMRIA	Ex.: 2024	Ex.: 2023
13. Deterioració de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda (690),(691),(692),(693), (6948),790,791,792,793,7948,799 770,771,772,773 ,774,(670),(671),(672), (673),(674) 7531 775,778 (678) a) Deterioració de valor b) Baixes i alienacions c) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer 14. Altres partides no ordinàries a) Ingressos b) Despeses		54,55 54,55	
II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)		91.426,52	1.832,77
15. Ingressos financers a) De participacions en instruments de patrimoni 7630 a.1) En entitats del grup, multigrup i associades 760 a.2) En altres entitats b) De valors representatius de deute, de crèdits i d'altres inversions financeres 7631,7632 b.1) En entitats del grup, multigrup i associades 761,762,769,76454 b.2) Altres , (66454) 16. Despeses financeres (663) a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associades (660),(661),(662),(669), 76451,(66451) 785,786,787,788 ,789 17. Despeses financeres imputades a l'actiu 18. Variació del valor raonable en actius i passius financers 7646,(6646),76459,(66459) 7640,7642,76452,76453 , (6640),(6642),(66452),(66453) 7641,(6641) 768,(668) a) Derivats financers b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació en resultats c) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda 19. Diferències de canvi 20. Deterioració de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers 796,7970,766,(6960), (6961),(6962),(6970),(666), 7980,7981,7982,(6980), (6981),(6982),(6670) 765,7971,7983,7984 , 7985,(665),(6671),6963, (6971),(6983),(6984),(6985)) a) D'entitats del grup, multigrup i associades b) Altres		6,57 6,57 6,57 -233,60 -233,60 1.947,50 1.947,50	-707,44 -707,44 -2.875,00 -2.875,00

COMPTES DEL RESULTAT ECONMIC-PATRIMONIAL

EXERCICI
 2024

COMPTES		NOTES EN MEMRIA	Ex.: 2024	Ex.: 2023
755,756	21. Subvencions per al finanament d'operacions financeres		5.000,00	
	III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)		6.720,47	-3.582,44
	IV. Resultat (estalvi o *desahorro) net de l'exercici (II+ III)		98.146,99	-1.749,67
	+ Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior			
	Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)			-1.749,67

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST CORRENT

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

1.- LIQUIDACIÓ PRESSUPOST D'INGRESSOS CORRENTS

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST
(2024)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL�ATS	DRETS CANCEL�ATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXC..S / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	38900				54,55			54,55	54,55		54,55
	45000	75.000,00		75.000,00	75.000,00			75.000,00	56.250,00	18.750,00	
	46100	20.000,00		20.000,00	21.500,00			21.500,00	1.500,00	20.000,00	1.500,00
	46101	45.000,00	48.951,00	93.951,00	93.951,00			93.951,00	70.000,00	23.951,00	
	46105	10.000,00		10.000,00	10.000,00			10.000,00	10.000,00		
	46200	150.000,00		150.000,00	153.751,90			153.751,90	151.355,47	2.396,43	3.751,90
	46201	15.000,00	7.592,68	22.592,68	23.092,68			23.092,68		23.092,68	500,00
	46202	2.000,00		2.000,00	2.000,00			2.000,00	2.000,00		
	46203	4.000,00		4.000,00	4.000,00			4.000,00	4.000,00		
	47001		6.651,23	6.651,23	6.660,33	9,10		6.651,23	2.000,00	4.651,23	
	48000	34.095,58	1.029,89	35.125,47							-35.125,47
	48001		10.000,00	10.000,00	10.000,00			10.000,00	10.000,00		
	48002		3.200,00	3.200,00	3.200,00			3.200,00		3.200,00	
	49101				4.014,68			4.014,68	4.014,68		4.014,68
	52000	0,02		0,02	6,57			6,57	6,57		6,55
	76101	5.000,00	21.049,00	26.049,00	26.049,00			26.049,00	15.000,00	11.049,00	
	76201		1.407,32	1.407,32	1.407,32			1.407,32		1.407,32	
	77005		25.348,77	25.348,77	25.348,77			25.348,77		25.348,77	
		Suma	360.095,60	125.229,89	485.325,49	460.036,80	9,10	460.027,70	326.181,27	133.846,43	-25.297,79

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

2.- LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DESPESES CORRENTS

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

(2024)

Pàg. 1

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPC�	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÍS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	1721	21000	GESTIÓ ESPAIS EN CUST� DIA	22.000,00	68.872,91	90.872,91	90.170,29	28.049,07	19.723,58	8.325,49	62.823,84
	1721	22799	MILLORA I MANTENIMENT RIBES FLUVIALS I PATRIMONI	12.000,00	11.200,00	23.200,00	16.475,38	14.313,08	12.817,52	1.495,56	8.886,92
	1721	65000	DESPESES EN INVERSIONS GESTIONADES PER ALTRES ENS P� LICS	6.777,60	47.805,09	54.582,69	53.718,09	31.194,91	25.348,77	5.846,14	23.387,78
	1721A	22799	ACTIVITATS OBERTES DIVULGACIÓ AMBIENTAL	1.000,00	870,00	1.870,00	2.001,79	2.001,79	2.001,79		-131,79
	1721D	22799	ACTIVITATS OBERTES DIVULGACIÓ AMBIENTAL	7.000,00		7.000,00	7.002,55	7.002,55	7.002,55		-2,55
	1721R	21000	MANTENIMENT RUTA DEL TER	8.000,00		8.000,00	8.217,04	8.034,33	3.124,81	4.909,52	-34,33
	4320	22699	PROMOCIÓ ECON� MICA I TURÍSTICA RUTA DEL TER	2.440,00		2.440,00	2.440,00	2.440,00	2.440,00		
	920	12000	Sous del Grup A1	17.390,76		17.390,76	17.947,43	17.947,43	17.947,43		-556,67
	920	12006	Triennis	3.445,12		3.445,12	3.255,98	3.255,98	3.255,98		189,14
	920	12100	Complement de destinació	9.669,66		9.669,66	11.182,71	11.182,71	11.182,71		-1.513,05
	920	12101	Complement específic	21.885,50		21.885,50	20.764,14	20.764,14	20.764,14		1.121,36
	920	12103	Altres complements	820,12		820,12	830,30	830,30	830,30		-10,18
	920	13000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL LABORAL FIX	73.362,81		73.362,81	74.454,75	74.454,75	74.454,75		-1.091,94
	920	13100	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	50.204,02	-25.500,00	24.704,02	22.524,50	22.524,50	22.524,50		2.179,52
	920	16000	QUOTES SEGURETAT SOCIAL	56.418,27	-7.700,00	48.718,27	48.415,84	48.415,84	44.397,86	4.017,98	302,43
	920	20400	ARRENDAMENT VEHICLE	7.244,04		7.244,04	7.244,16	7.244,16	7.244,16		-0,12
	920	21600	MANTENIMENT EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ	600,00	2.000,00	2.600,00	840,81	840,81	544,51	296,30	1.759,19
	920	22000	MATERIAL OFICINA	499,76		499,76	712,20	712,20	664,72	47,48	-212,44
	920	22103	COMBUSTIBLE	2.340,00		2.340,00	1.656,44	1.656,44	1.529,41	127,03	683,56
	920	22200	COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES	1.800,00		1.800,00	1.637,77	1.637,77	1.637,77		162,23
	920	22201	COMUNICACIONS POSTALS	60,00		60,00					60,00
	920	22400	ASSEGURANCES	1.650,00		1.650,00	1.391,77	1.391,77	1.391,77		258,23
	920	22601	DESPESES PROTOCOLÀRIES I DE REPRESENTACIÓ	200,00		200,00	56,17	56,17	56,17		143,83
	920	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	800,00		800,00	1.271,56	1.271,56	1.271,56		-471,56
	920	22603	PUBLICACIÓ EN DIARIS OFICIALS	300,00		300,00	262,25	262,25	262,25		37,75
	920	22699	DESPESES DE GESTORIA	750,00		750,00	554,19	554,19	554,19		195,81
	920	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	6.110,00	21.452,00	27.562,00	26.734,95	9.794,95	9.740,50	54,45	17.767,05
	920	22799	ALTRES TREBALLS DE PROFESSIONALS	1.600,00		1.600,00	1.607,47	1.607,47	409,57	1.197,90	-7,47
	920	23000	DIETES ORGANS DE GOVERN	600,00		600,00	594,65	594,65	594,65		5,35
	920	23010	DIETES PERSONAL DIRECTIU	20,00		20,00	33,10	33,10	33,10		-13,10
	920	23020	DIETES PERSONAL NO DIRECTIU	60,00		60,00	66,60	66,60	66,60		-6,60
			Suma	317.047,66	119.000,00	436.047,66	424.064,88	320.135,47	293.817,62	26.317,85	115.912,19

(2024)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÍS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	920	23100	DESPLAÇAMENTS MEMBRES CONSELL DE GOVERN	50,00		50,00					50,00
	920	23110	DESPLAÇAMENTS PERSONAL DIRECTIU	360,00		360,00	258,40	258,40	219,92	38,48	101,60
	920	23120	DESPLAÇAMENTS PERSONAL NO DIRECTIU	400,00		400,00	156,20	156,20	115,90	40,30	243,80
	920	35900	DESPESES FINANCERES	600,13		600,13	233,60	233,60	233,60		366,53
	920	46200	CONVENI AJUNTAMENT RIPOLL ASSESSORAMENT JURÍDIC	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		
	920	48000	QUOTA XARXA CUST� DIA DEL TERRITORI	450,00		450,00	450,00	450,00	450,00		
	920	48001	QUOTA PATRONAT DE TURISME COSTA BRAVA-GIRONA	647,35		647,35	647,35	647,35	647,35		
	920	62600	EQUIPS PROCESSOS D'INFORMACIÓ	750,00	2.500,00	3.250,00	626,93	626,93	466,60	160,33	2.623,07
	920	63500	MOBILIARI		2.700,00	2.700,00	2.993,59	1.226,14		1.226,14	1.473,86
	920A	22699	DESPESES DIVERSES CONSORCI	900,00		900,00	1.138,70	1.138,70	1.138,70		-238,70
	920F	13100	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL - HIDRONET BAIX TER	26.934,36		26.934,36	27.324,69	27.324,69	27.324,69		-390,33
	920F	16000	QUOTES SEGURETAT SOCIAL- HIDRONET BAIX TER	8.955,72		8.955,72	9.109,30	9.109,30	8.353,90	755,40	-153,58
	920F	22699	DESPESES DIVERSES HIDRONET BAIX TER	300,38	300,38	600,76					600,76
	920F	23120	DESPLAÇAMENTS PERSONAL HIDRONET BAIX TER	1.200,00	729,51	1.929,51	681,51	681,51	628,55	52,96	1.248,00
			Suma	360.095,60	125.229,89	485.325,49	469.185,15	363.488,29	334.896,83	28.591,46	121.837,20

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

3.- RESULTAT PRESSUPOSTARI

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat



Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu NIF P-0800060-F

Data obtenció 15/01/2025
Pàg. 1

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI

EXERCICI 2024

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	407.222,61	330.440,31		76.782,30
b) Operacions de capital	52.805,09	33.047,98		19.757,11
1.Total operacions no financeres (a+b)	460.027,70	363.488,29		96.539,41
c) Actius financers				
d) Passius financers				
2. Total operacions financeres (c+d)				
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	460.027,70	363.488,29		96.539,41
<u>AJUSTOS</u>				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			1.029,89	
4. Desviacions de finançament negatives del exercici			1.297,44	
5. Desviacions de finançament positives del exercici			85.609,20	
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4-5)			-83.281,87	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				13.257,54

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

ESTAT DE PRESSUPOSTOS TANCATS

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

1.- ESTAT DELS DRETS PENDENTS DE COBRAMENT PROCEDENTS D'EXERCICIS TANCATS

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

Exe...	Org.	Eco.	Descripció	Drets Pend. Cobrament
2020		49101	FEDER - INTERREG	0,00
2023		45000	APORTACIONS	0,00
2023		46100	DIPUTACIÓ DE	0,00
2023		46101	DIPUTACIÓ DE GIRONA	0,00
2023		46201	AJUNTAMENT DE	0,00
2023		48000	FUNDACIÓN	13.500,00
2023		76101	DIPUTACIÓ DE GIRONA,	0,00
2023		78000	FUNDACIÓN	1.710,00
				15.210,00

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

2.- ESTAT DE LES OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT PROCEDENTS D'EXERCICIS TANCATS

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

Exe...	Org.	Pro.	Eco.	Sdo.inicial total obligacions	Pag. realitzats
2018		1721T	22706	0,00	0,00
2018		1721T	22799	0,00	0,00
2018		1721T	23010	0,00	0,00
2018		1721T	23020	0,00	0,00
2018		1721T	23110	0,00	0,00
2018		1721T	23120	0,00	0,00
2018		1721T	65000	0,00	0,00
2018		920	13000	0,00	0,00
2018		920	16000	0,00	0,00
2018		920	23010	0,00	0,00
2018		920	23020	0,00	0,00
2018		920	23110	0,00	0,00
2018		920	23120	0,00	0,00
2019		1721T	22706	0,00	0,00
2019		1721T	22799	0,00	0,00
2019		1721T	23010	0,00	0,00
2019		1721T	23020	0,00	0,00
2019		1721T	23110	0,00	0,00
2019		1721T	23120	0,00	0,00
2019		1721T	65000	0,00	0,00
2019		920	13000	0,00	0,00
2019		920	16000	0,00	0,00
2019		920	23010	0,00	0,00
2019		920	23020	0,00	0,00
2019		920	23110	0,00	0,00
2019		920	23120	0,00	0,00
2020		1721T	22706	0,00	0,00
2020		1721T	22799	0,00	0,00
2020		1721T	23010	0,00	0,00
2020		1721T	23020	0,00	0,00
2020		1721T	23110	0,00	0,00
2020		1721T	23120	0,00	0,00
2020		920	12000	0,00	0,00
2020		920	12100	0,00	0,00
2020		920	12101	0,00	0,00
2020		920	13000	0,00	0,00
2020		920	16000	0,00	0,00
2020		920	23010	0,00	0,00
2020		920	23020	0,00	0,00
2020		920	23110	0,00	0,00
2020		920	23120	0,00	0,00
2021		1721T	22706	0,00	0,00
2021		1721T	22799	0,00	0,00
2021		1721T	23010	0,00	0,00
2021		1721T	23020	0,00	0,00
2021		1721T	23110	0,00	0,00
2021		1721T	23120	0,00	0,00
2021		920	12000	0,00	0,00
2021		920	12100	0,00	0,00
2021		920	12101	0,00	0,00
2021		920	13000	0,00	0,00
2021		920	16000	0,00	0,00

Exe...	Org.	Pro.	Eco.	Sdo. inicial total obligacions	Pag. realitzats
2021		920	22706	0,00	0,00
2021		920	23010	0,00	0,00
2021		920	23020	0,00	0,00
2021		920	23110	0,00	0,00
2021		920	23120	0,00	0,00
2022		920	12000	0,00	0,00
2022		920	12006	0,00	0,00
2022		920	12100	0,00	0,00
2022		920	12101	0,00	0,00
2022		920	12103	0,00	0,00
2022		920	13000	0,00	0,00
2022		920	16000	0,00	0,00
2022		920	22706	0,00	0,00
2022		920	23010	0,00	0,00
2022		920	23020	0,00	0,00
2022		920	23110	0,00	0,00
2022		920	23120	0,00	0,00
2022		920	62600	0,00	0,00
2022		1721	21000	0,00	0,00
2022		1721	22799	0,00	0,00
2022		1721	65000	0,00	0,00
2022		920A	22699	0,00	0,00
2023		1721	21000	8.988,78	8.988,78
2023		1721	22799	8.606,02	8.606,02
2023		1721	65000	0,00	0,00
2023		1721R	21000	1.022,67	1.022,67
2023		920	12000	0,00	0,00
2023		920	12006	0,00	0,00
2023		920	12100	0,00	0,00
2023		920	12101	0,00	0,00
2023		920	12103	0,00	0,00
2023		920	13000	0,00	0,00
2023		920	16000	4.480,41	4.480,41
2023		920	21600	363,00	523,17
2023		920	22103	122,29	122,29
2023		920	22706	2.420,00	2.420,00
2023		920	22799	1.500,40	1.500,40
2023		920	23010	3,15	3,15
2023		920	23020	0,00	0,00
2023		920	23110	6,40	6,40
2023		920	23120	18,17	18,17
2023		920	62600	0,00	0,00
2023		920A	22699	27,23	27,23
2023		920F	13100	0,00	0,00
2023		920F	16000	25,69	25,69
2023		920F	22699	0,00	0,00
2023		920F	23120	0,00	0,00
2023		920F	62600	0,00	0,00
TOT.				27.584,21	27.744,38

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

ESTAT DE LA TRESORERIA

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

1. – SITUACIÓ DELS ORDINALS DE TRESORERIA

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

SITUACIÓ DELS ORDINALS DE TRESORERIA

N. Ord.	Nom del Banc Domicili Sucursal	BIC IBAN	Saldo Anterior	Ingressos	Pagaments	Saldo	Cte. PGCP
205	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 12 21000290920200417788	49.687,50	76.101,88	99.994,48	25.794,90	5710
210	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S	BBVAESMMXXX ES 31 01826035490201562174	18.570,88	389.171,86	262.601,70	145.141,04	5710
901							5570
	Totals		68.258,38	465.273,74	362.596,18	170.935,94	

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

2. – CERTIFICACIONS DELS BANCS SOBRE EL SALDO A 31/12/2024

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

OFICINA 09046
CENTRE INSTITUCIONS CATALUNYA
PL. DE LA CIENCIA, S/N
08242 MANRESA
Tel. 933669800
Fax 932403211

1 de gener de 2025

CONSORCI DEL TER

09046/00

PL FRA BERNADI, 6
08560 MANLLEU (BARCELONA)

L'apoderada de CaixaBank, S.A., CAROLINA CASTELLÓ MATEO

CERTIFICA

que l'entitat CONSORCI DEL TER amb CIF número P0800060F, és titular del compte corrent a la vista amb identificador IBAN ES12 2100 0290 9202 0041 7788 obert a l'oficina 0290, i acredita el dia 31.12.2024 un saldo de +25.794,90 euros.

CaixaBank, S.A. emet aquesta certificació el dia 01.01.2025, perquè així consti i tingui efectes que pertoqui, a petició de l'interessat.

Per CaixaBank, S. A.

 **CaixaBank**
CaixaBank, S. A.
Carrer Pintor Sorolla, 2-4
46002 VALÈNCIA



Directora

L'Entitat **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

CERTIFICA

Que segons consta en els nostres registres comptables, el compte obert en aquesta entitat a nom de **CONSORCI DEL TER** amb NIF **P0800060F**, que a continuació es relaciona, presentava a data **31 de desembre de 2024** un saldo **CREDITOR O DEUTOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.** segons el detall següent:

ES3101826035490201562174: 145.141,04 EUR (CENT QUARANTA-CINC MIL CENT QUARANTA-UN AMB QUATRE EUR) .

I, perquè consti on calgui, a petició de la part interessada, s'expedeix aquest CERTIFICAT a MADRID, a 07 de gener de 2025.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.



Aquest document s'ha generat en format digital i s'ha signat electrònicament.

Si esteu consultant una còpia impresa del certificat, podeu comprovar-ne l'autenticitat contrastant-lo amb la versió digital, on es pot comprovar la signatura al panell de signatures.

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

ESTAT DEL DEUTE

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

NO HI HA

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

ANNEXOS ALS ESTATS I COMPTES ANUALS

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

1.BALANÇ DE SUMES I SALDOS

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

CTE.	DESCRIPCIÓ	SUMES		SALDOS	
		DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
1	FINANÇAMENT BÀSIC	3.499,34	182.826,81		179.327,47
10	PATRIMONI.		80.194,60		80.194,60
100	Patrimoni.		80.194,60		80.194,60
1000	Patrimoni.		80.194,60		80.194,60
12	RESULTATS.	3.499,34	101.788,44		98.289,10
120	Resultats d'exercicis anteriors.	1.749,67	100.038,77		98.289,10
1200	Resultats d'exercicis anteriors.	1.749,67	100.038,77		98.289,10
129	Resultat de l'exercici.	1.749,67	1.749,67		
1290	Resultat de l'exercici.	1.749,67	1.749,67		
13	SUBVENCIONS I AJUSTOS PER CANVI DE VALOR.		843,77		843,77
130	Subvencions per a finançament immobilitzat no financer i actius en estat de venda.		843,77		843,77
1300	Subvencions per a finançament immobilitzat no financer i actius en estat de venda.		843,77		843,77
2	ACTIU NO CORRENT	66.501,29	61.556,81	4.944,48	
21	IMMOBILITZACIONS MATERIALS.	66.501,29		66.501,29	
216	Immobilitzacions materials.Mobiliari.	12.469,64		12.469,64	
2160	Immobilitzacions materials.Mobiliari.	12.469,64		12.469,64	
217	Immobilitzacions materials.Equips per a processos d'informació.	54.031,65		54.031,65	
2170	Immobilitzacions materials.Equips per a processos d'informació.	54.031,65		54.031,65	
28	AMORTITZACIÓ ACUMULADA DE L'IMMOBILITZAT.		61.556,81		61.556,81
281	Amortització acumulada de l'immobilitzat material.		61.556,81		61.556,81
2816	Amortització acumulada de mobiliari.		11.243,49		11.243,49
2817	Amortització acumulada d'equips per a processos d'informació.		50.313,32		50.313,32
4	CREDITORS I DEUTORS	1.025.636,36	919.445,04	106.191,32	
40	CREDITORS PRESSUPOSTARIS.	362.641,21	391.232,67		28.591,46
400	Creditors per obligacions reconegudes. Pressupost de despeses corrent.	334.896,83	363.488,29		28.591,46
4000	Creditors pressupostaris.Operacions de gestió.	308.847,86	330.206,71		21.358,85
4003	Creditors pressupostaris.Altres deutes.	26.048,97	33.281,58		7.232,61
401	Creditors per obligacions reconegudes. Pressupostos de despeses tancades.	27.744,38	27.744,38		
4010	Creditors pressupostaris.Operacions de gestió.	27.744,38	27.744,38		
R��ssec		432.641,84	635.616,29	66.501,29	269.475,74

CTE.	DESCRIPCIÓ	SUMES		SALDOS	
		DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
41	CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS.	9,10	9,10		
418	Creditors per devolució d'ingressos i altres minoracions.	9,10	9,10		
4180	Creditors no pressupostaris. Operacions de gestió.	9,10	9,10		
43	DEUTORS PRESSUPOSTARIS.	611.809,27	462.752,84	149.056,43	
430	Deutors per drets reconeguts. Pressupost d'ingressos corrent.	460.036,80	326.190,37	133.846,43	
4300	Deutors per drets reconeguts. Pressupost d'ingressos corrent. Operacions de gestió.	460.030,23	326.183,80	133.846,43	
4303	Deutors per drets reconeguts. Pressupost d'ingressos corrent. Altres inversions financeres.	6,57	6,57		
431	Deutors per drets reconeguts. Pressupostos d'ingressos tancats.	151.763,37	136.553,37	15.210,00	
4310	Deutors per drets reconeguts. Pressupostos d'ingressos tancats. Operacions de gestió.	151.763,37	136.553,37	15.210,00	
433	Drets anul�ats de pressupost corrent.		9,10		9,10
4339	Drets anul�ats de pressupost corrent. Per devolució d'ingressos.		9,10		9,10
437	Deutors pressupostaris. Devolució d'ingressos.	9,10		9,10	
4370	Deutors pressupostaris. Devolució d'ingressos.	9,10		9,10	
44	DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS.	2,90		2,90	
449	Altres deutors no pressupostaris.	2,90		2,90	
4490	Altres deutors no pressupostaris.	2,90		2,90	
47	ADMINISTRACIONS P/ BLIQUES.	45.423,88	55.897,93		10.474,05
475	Hisenda Pública, creditor per diversos conceptes.	33.903,30	43.416,81		9.513,51
4751	Hisenda Pública, creditor per retencions practicades.	33.903,30	43.416,81		9.513,51
476	Organismes de Previsió Social, creditors.	11.520,58	12.481,12		960,54
4760	Seguretat Social.	11.520,58	12.481,12		960,54
49	DETERIORACIÓ DE VALOR DE CREDITOS.	5.750,00	9.552,50		3.802,50
490	Deterioració de valor de crèdits.	5.750,00	9.552,50		3.802,50
4900	Deterioració de valor de crèdits. Operacions de gestió.	5.750,00	9.552,50		3.802,50
5	COMPTES FINANCERS	626.593,31	460.254,65	166.338,66	
55	ALTRES COMPTES FINANCERS.	93.061,19	97.658,47		4.597,28
554	Cobraments pendents d'aplicació.	47.009,10	51.606,38		4.597,28
5540	Cobraments pendents d'aplicació.	47.009,10	51.606,38		4.597,28
Ròssec		1.142.646,09	1.215.435,04	215.569,72	288.358,67

CTE.	DESCRIPCI»	SUMES		SALDOS	
		DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
555	Pagaments pendents d'aplicació.	272,04	272,04		
5550	Pagaments pendents d'aplicació.	272,04	272,04		
557	Formalització.	45.780,05	45.780,05		
5570	Formalització.	45.780,05	45.780,05		
57	EFFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS.	533.532,12	362.596,18	170.935,94	
571	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius.	533.532,12	362.596,18	170.935,94	
5710	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius.	533.532,12	362.596,18	170.935,94	
6	COMPRES I DESPESES PER NATURALESA	367.630,71		367.630,71	
60	COMPRES.	31.194,91		31.194,91	
607	Treballs realitzats per altres entitats.	31.194,91		31.194,91	
6070	Treballs realitzats per altres entitats.	31.194,91		31.194,91	
62	SERVEIS EXTERIORS.	91.799,72		91.799,72	
621	Serveis exteriors.Arrendaments i cànons.	7.244,16		7.244,16	
6210	Serveis exteriors.Arrendaments i cànons.	7.244,16		7.244,16	
622	Serveis exteriors.Reparacions i conservació.	36.924,21		36.924,21	
6220	Serveis exteriors.Reparacions i conservació.	36.924,21		36.924,21	
623	Serveis exteriors.Serveis de professionals independents.	9.794,95		9.794,95	
6230	Serveis exteriors.Serveis de professionals independents.	9.794,95		9.794,95	
625	Serveis exteriors.Cosines d'assegurances.	1.391,77		1.391,77	
6250	Serveis exteriors.Cosines d'assegurances.	1.391,77		1.391,77	
627	Serveis exteriors.Publicitat, propaganda i relacions públiques.	1.327,73		1.327,73	
6270	Serveis exteriors.Publicitat, propaganda i relacions públiques.	1.327,73		1.327,73	
628	Serveis exteriors.Subministraments.	1.656,44		1.656,44	
6280	Serveis exteriors.Subministraments.	1.656,44		1.656,44	
629	Serveis exteriors.Comunicacions i altres serveis.	33.460,46		33.460,46	
6290	Serveis exteriors.Comunicacions i altres serveis.	33.460,46		33.460,46	
64	DESPESES DE PERSONAL I PRESTACIONS SOCIALS.	235.809,64		235.809,64	
640	Despeses de personal i prestacions socials.Sous i salaris.	178.284,50		178.284,50	
6400	Despeses de personal i prestacions socials.Sous i salaris.	178.284,50		178.284,50	
Ròssec		2.023.509,43	1.624.083,31	687.784,79	288.358,67

CTE.	DESCRIPCIÓ	SUMES		SALDOS	
		DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
642	Despeses de personal i prestacions socials.Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador.	57.525,14		57.525,14	
6420	Despeses de personal i prestacions socials.Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador.	57.525,14		57.525,14	
65	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS.	2.597,35		2.597,35	
650	Transferències.	2.597,35		2.597,35	
6501	Transferències. A la resta d'entitats.	2.597,35		2.597,35	
66	DESPESES FINANCERES.	233,60		233,60	
669	Altres despeses financeres.	233,60		233,60	
6690	Altres despeses financeres.	233,60		233,60	
68	DOTACIONS PER A AMORTITZACIONS.	2.192,99		2.192,99	
681	Amortització de l'immobilitzat material.	2.192,99		2.192,99	
6816	Amortització de mobiliari.	151,00		151,00	
6817	Amortització d'equips per a processos d'informació.	2.041,99		2.041,99	
69	PERDUDES PER DETERIORACIÓ .	3.802,50		3.802,50	
698	Pèrdues per deterioració de crèdits i altres inversions financeres.	3.802,50		3.802,50	
6983	Pèrdues per deterioració de crèdits a altres entitats.	3.802,50		3.802,50	
7	VENDES I INGRESSOS PER NATURALESA	9,10	465.786,80		465.777,70
75	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS.	9,10	459.975,68		459.966,58
750	Transferències.	9,10	454.975,68		454.966,58
7500	Transferències de l'entitat o entitats propietàries.		63.000,00		63.000,00
7501	Transferències.De la resta d'entitats.	9,10	391.975,68		391.966,58
756	Subvencions per al finançament d'operacions financeres imputades a l'exercici.		5.000,00		5.000,00
7560	Subv per la financ. de operac. financ. imputades a l'exercici.de l'entitat o entitats propiet.		5.000,00		5.000,00
76	INGRESSOS FINANCERS.		6,57		6,57
762	Ingressos de crèdits.		6,57		6,57
7620	Ingressos de crèdits.		6,57		6,57
77	BENEFICIS *PROCED. D'ACTIUS NO CORRENTS, ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA I INGRESSOS *EXCEPC.		54,55		54,55
775	Reintegraments.		54,55		54,55
RÚssos		2.089.870,11	2.084.065,56	754.136,37	748.331,82

CTE.	DESCRIPCIÓ	SUMES		SALDOS	
		DEURE	HAVER	DEUTOR	CREDITOR
7750	Reintegraments.		54,55		54,55
79	EXCESSOS I APLICACIONS DE PROVISIONS I DE PERDUES PER DETERIORACIÓ .		5.750,00		5.750,00
798	Reversiu de la deterioració de crèdits i altres inversions financeres.		5.750,00		5.750,00
7983	Reversiu de la deterioració de crèdits a altres entitats.		5.750,00		5.750,00
Totals		2.089.870,11	2.089.870,11	754.136,37	754.136,37

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

2. MODIFICACIONS DE CRÈDIT

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

RESUM DE MODIFICACIONS DE CR  DIT

Expedient: 01-2024

Grup apunts: Data: 30/01/2024

Text explicatiu: INCORPORACIÓ DE ROMANENTS

Situació expedient: Contabilizado Data comptabilització: 30/01/2024

PRESSUPOST DE DESPESES

CAP�OLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.- DESPESES DE PERSONAL			
2.- DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS			
		1.029,89	
3.- DESPESES FINANCERES			
4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS			
5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS			
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.- INVERSIONS REALS			
7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
8.- ACTIUS FINANCERS			
9.- PASSIUS FINANCERS			
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES		1.029,89	

PRESSUPOST D NGRESSOS

CAP�OLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.- IMPOSTOS DIRECTES			
2.- IMPOSTOS INDIRECTES			
3.- TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS			
4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS			
		1.029,89	
5.- INGRESSOS PATRIMONIALS			
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.- ALIENACIÓ D�INVERSIONS			
7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
8.- ACTIUS FINANCERS			
9.- PASSIUS FINANCERS			
TOTAL PRESSUPOST D�NGRESSOS		1.029,89	

RESUM DE MODIFICACIONS DE CR  DIT

Expedient: 02/2024

Grup apunts: Data: 07/03/2024

Text explicatiu: MODIFICACIÓ DE CR  DIT 02/24- GENERACIÓ DE CR  DIT

Situació expedient: Contabilizado Data comptabilització: 07/03/2024

PRESSUPOST DE DESPESES

CAP�OLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.- DESPESES DE PERSONAL			
2.- DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS		2.000,00	
3.- DESPESES FINANCERES			
4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS			
5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS			
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.- INVERSIONS REALS			
7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
8.- ACTIUS FINANCERS			
9.- PASSIUS FINANCERS			
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES		2.000,00	

PRESSUPOST D NGRESSOS

CAP�OLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.- IMPOSTOS DIRECTES			
2.- IMPOSTOS INDIRECTES			
3.- TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS			
4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS		2.000,00	
5.- INGRESSOS PATRIMONIALS			
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.- ALIENACIÓ D�INVERSIONS			
7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
8.- ACTIUS FINANCERS			
9.- PASSIUS FINANCERS			
TOTAL PRESSUPOST D�NGRESSOS		2.000,00	

RESUM DE MODIFICACIONS DE CR» DIT

Expedient: 03/2024

Grup apunts: Data: 12/04/2024

Text explicatiu: GENERACIÓ DE CR» DIT 03/2024 (CONVENI NESTL...)

Situació expedient: Contabilizado Data comptabilització: 12/04/2024

PRESSUPOST DE DESPESES

CAP�OLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.- DESPESES DE PERSONAL			
2.- DESPESES CORRENTS EN B..NS I SERVEIS		4.651,23	
3.- DESPESES FINANCERES			
4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS			
5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS			
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.- INVERSIONS REALS		25.348,77	
7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
8.- ACTIUS FINANCERS			
9.- PASSIUS FINANCERS			
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES		30.000,00	

PRESSUPOST D NGRESSOS

CAP�OLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.- IMPOSTOS DIRECTES			
2.- IMPOSTOS INDIRECTES			
3.- TAXES, PREUS P/ BLICS I ALTRES INGRESSOS			
4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS		4.651,23	
5.- INGRESSOS PATRIMONIALS			
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.- ALIENACIÓ D�NVERSIONS			
7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		25.348,77	
8.- ACTIUS FINANCERS			
9.- PASSIUS FINANCERS			
TOTAL PRESSUPOST D�NGRESSOS		30.000,00	

RESUM DE MODIFICACIONS DE CR» DIT

Expedient: 04/2024

Grup apunts: Data: 25/09/2024

Text explicatiu: MODIFICACIÓ DE CR» DIT 04/2024

Situació expedient: Contabilizado Data comptabilització: 25/09/2024

PRESSUPOST DE DESPESES

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.- DESPESES DE PERSONAL			
2.- DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS			
		7.592,68	
3.- DESPESES FINANCERES			
4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS			
5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS			
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.- INVERSIONS REALS			
		1.407,32	
7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
8.- ACTIUS FINANCERS			
9.- PASSIUS FINANCERS			
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES		9.000,00	

PRESSUPOST D NGRESSOS

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.- IMPOSTOS DIRECTES			
2.- IMPOSTOS INDIRECTES			
3.- TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS			
4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS			
		7.592,68	
5.- INGRESSOS PATRIMONIALS			
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.- ALIENACIÓ D�INVERSIONS			
7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
		1.407,32	
8.- ACTIUS FINANCERS			
9.- PASSIUS FINANCERS			
TOTAL PRESSUPOST D�NGRESSOS		9.000,00	

RESUM DE MODIFICACIONS DE CR» DIT

Expedient: 05/2024

Grup apunts: Data: 25/09/2024

Text explicatiu: MODIFICACIÓ DE CR» DIT 05/2024

Situació expedient: Contabilizado Data comptabilització: 25/09/2024

PRESSUPOST DE DESPESES

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.- DESPESES DE PERSONAL			
2.- DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS			
		48.951,00	
3.- DESPESES FINANCERES			
4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS			
5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS			
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.- INVERSIONS REALS			
		21.049,00	
7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
8.- ACTIUS FINANCERS			
9.- PASSIUS FINANCERS			
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES		70.000,00	

PRESSUPOST D NGRESSOS

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.- IMPOSTOS DIRECTES			
2.- IMPOSTOS INDIRECTES			
3.- TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS			
4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS			
		48.951,00	
5.- INGRESSOS PATRIMONIALS			
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.- ALIENACIÓ D�INVERSIONS			
7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
		21.049,00	
8.- ACTIUS FINANCERS			
9.- PASSIUS FINANCERS			
TOTAL PRESSUPOST D�NGRESSOS		70.000,00	

RESUM DE MODIFICACIONS DE CR» DIT

Expedient: 06/2024

Grup apunts: Data: 11/11/2024

Text explicatiu: MODIFICACIÓ DE CR» DIT 06/2024 - TRANSFERÈNCIA DE CR» DIT

Situació expedient: Contabilizado Data comptabilització: 11/11/2024

PRESSUPOST DE DESPESES

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.- DESPESES DE PERSONAL			33.200,00
2.- DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS		28.000,00	
3.- DESPESES FINANCERES			
4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS			
5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS			
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.- INVERSIONS REALS		5.200,00	
7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
8.- ACTIUS FINANCERS			
9.- PASSIUS FINANCERS			
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES		33.200,00	33.200,00

PRESSUPOST D NGRESSOS

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.- IMPOSTOS DIRECTES			
2.- IMPOSTOS INDIRECTES			
3.- TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS			
4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS			
5.- INGRESSOS PATRIMONIALS			
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.- ALIENACIÓ D�INVERSIONS			
7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
8.- ACTIUS FINANCERS			
9.- PASSIUS FINANCERS			
TOTAL PRESSUPOST D�NGRESSOS			

RESUM DE MODIFICACIONS DE CR» DIT

Expedient: 07/2024

Grup apunts: Data: 19/12/2024

Text explicatiu: MODIFICACIÓ DE CR» DIT 07/2024 (F.BARCELONA ZOO)

Situació expedient: Contabilizado Data comptabilització: 19/12/2024

PRESSUPOST DE DESPESES

CAP�OLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.- DESPESES DE PERSONAL			
2.- DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS			
		10.000,00	
3.- DESPESES FINANCERES			
4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS			
5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS			
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.- INVERSIONS REALS			
7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
8.- ACTIUS FINANCERS			
9.- PASSIUS FINANCERS			
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES		10.000,00	

PRESSUPOST D NGRESSOS

CAP�OLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.- IMPOSTOS DIRECTES			
2.- IMPOSTOS INDIRECTES			
3.- TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS			
4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS			
		10.000,00	
5.- INGRESSOS PATRIMONIALS			
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.- ALIENACIÓ D�INVERSIONS			
7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
8.- ACTIUS FINANCERS			
9.- PASSIUS FINANCERS			
TOTAL PRESSUPOST D�NGRESSOS		10.000,00	

RESUM DE MODIFICACIONS DE CR  DIT

Expedient: 08/2024

Grup apunts: Data: 27/12/2024

Text explicatiu: MODIFICACIÓ DE CR  DIT 08/2024 (F.EMYS)

Situació expedient: Contabilizado Data comptabilització: 27/12/2024

PRESSUPOST DE DESPESES

CAP�OLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.- DESPESES DE PERSONAL			
2.- DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS		3.200,00	
3.- DESPESES FINANCERES			
4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS			
5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS			
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.- INVERSIONS REALS			
7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
8.- ACTIUS FINANCERS			
9.- PASSIUS FINANCERS			
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES		3.200,00	

PRESSUPOST D NGRESSOS

CAP�OLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.- IMPOSTOS DIRECTES			
2.- IMPOSTOS INDIRECTES			
3.- TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS			
4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS		3.200,00	
5.- INGRESSOS PATRIMONIALS			
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.- ALIENACIÓ D�INVERSIONS			
7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
8.- ACTIUS FINANCERS			
9.- PASSIUS FINANCERS			
TOTAL PRESSUPOST D�NGRESSOS		3.200,00	

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

3. ROMANENT DE TRESORERIA

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat



Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu NIF P-0800060-F

Data obtenció 15/01/2025

Pàg. 1

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2024

COMPTE	COMPONENTS	IMPORTS ANY		IMPORTS ANY ANTERIOR	
57,556	1. Fons líquids		170.935,94		68.258,38
	2. Drets pendents de cobrament		149.059,33		151.766,27
430	+ del Pressupost corrent	133.846,43		140.263,37	
431	+ de Pressupostos tancats	15.210,00		11.500,00	
257,258,270,275,440,442, 449,456,470,471,472,537, 538,550,565,566	+ d'Operacions no pressupostàries	2,90		2,90	
	3. Obligacions pendents de pagament		39.065,51		38.134,30
400	+ del Pressupost corrent	28.591,46		27.744,38	
401	+ de Pressupostos tancats				
165,166,180,185,410,414, 419,453,456,475,476,477, 502,515,516,521,550,560, 561	+ d'Operacions no pressupostàries	10.474,05		10.389,92	
	4. Partides pendents d'aplicació		-4.597,28		-2.097,28
554,559	- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	4.597,28		2.097,28	
555,5581,5585	+ pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)		276.332,48		179.793,07
2961,2962,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961 ,5962,5981,5982	II. Saldos de dubtes cobrament		3.802,50		5.750,00
	III. Excés de finançament afectat		81.599,74		28,97
	IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		190.930,24		174.014,10

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

4. ESTAT DE LES OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

EXTRACTE DE CONCEPTES NO PRESSUPOSTARIS

PER DE DES DE 01/01/2024 FINS A 31/12/2024

ORG.	ECON.	DESCRIPC�	DEURE	HAYER	SALDO
	10055	BESTRETA DE CAIXA FIXA	2,90		2,90
	20001	I.R.P.F. RETENCION TRABAJO PERSONAL	33.903,30	43.416,81	9.513,51
	20030	CUOTA DEL TRABAJADOR A LA SEGURIDAD SOCIAL	11.520,58	12.481,12	960,54
	30002	ING. EN COMPTES OPERATIUS PENDENTS D'APLICAC�	47.009,10	51.606,38	4.597,28
	40001	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICAR	272,04	272,04	
	60001	FORMALITZAC�	272,04	272,04	
	60099	FORMALIZAC�	45.508,01	45.508,01	
	70001	ACCIONS EN GARANTIA - AVALS	6.007,46	5.809,46	198,00
TOTAL			144.495,43	159.365,86	15.272,23

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

5. ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

EXERCICI 2024

	NOTES EN MEMORIA	I. Patrimoni	II. Patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	IV. Subvencions rebudes	TOTAL
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2023		80.194,60	98.289,10	0,00	843,77	179.327,47
AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONI NET INICIAL AJUSTAT DE L'EXERCICI 2024 (A+B)		80.194,60	98.289,10	0,00	843,77	179.327,47
VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2024		0,00	98.146,99	0,00	0,00	98.146,99
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici		0,00	98.146,99	0,00	0,00	98.146,99
2. Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Altres variacions del patrimoni net		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2024 (C+D)		80.194,60	196.436,09	0,00	843,77	277.474,46

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

6. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU

EXERCICI: 2024

Data obtenció 22/04/2025
Pàg. 1

	NOTES EN MEMÒRIA	2024	2023
I. Fluxos d'Efectiu de les activitats de Gestió		125.992,93	-44.671,03
A) Cobraments:		508.242,65	341.421,01
2. Transferències i subvencions rebudes		462.673,52	297.914,87
3. Vendes i prestacions de serveis		54,55	
5. Interessos i dividendes cobrats		6,57	
6. Altres Cobraments		45.508,01	43.506,14
B) Pagaments:		382.249,72	386.092,04
7. Despeses de personal		235.542,36	227.401,13
8. Transferències i subvencions concedides		2.597,35	2.597,35
10. Altres despeses de gestió		98.452,53	114.381,28
12. Interessos pagats		233,60	707,44
13. Altres pagaments		45.423,88	41.004,84
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		125.992,93	-44.671,03
II. Fluxos d'Efectiu de les activitats d'Inversió		-25.815,37	-27.179,96
D) Pagaments:		25.815,37	27.179,96
5. Compra d'inversions reals		25.815,37	27.179,96
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)		-25.815,37	-27.179,96
IV. Fluxos d'Efectiu Pendants de Classificació		2.500,00	-2.402,72
I) Cobraments pendants d'aplicació		49.781,14	6.840,01
J) Pagaments pendants d'Aplicació		47.281,14	9.242,73
Fluxos nets d'efectiu pendants de classificació (+I-J)		2.500,00	-2.402,72
VI. Increment/Disminució Neta de l'Efectiu i Actius Líquids equivalents a l'efectiu (I+II+III+IV+V)		102.677,56	-74.253,71
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		68.258,38	142.512,09
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		170.935,94	68.258,38

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2024

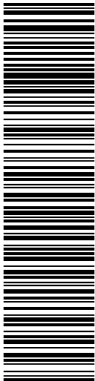
7. INFORME D'INTERVENCIÓ

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 direccio@consorcidelter.cat serveistecnics@consorcidelter.cat

DOCUMENT INFORME, DICTAMEN (TD13-013): INF_D'INTERVENCIÓ - LIQUIDACIÓ 2024_14022025	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: J0LF2-OQ1MT-HISF4 Data d'emissió: 14 de Febrer de 2025 a les 8:19:43 Pàgina 1 de 4	SIGNATURES 1.- Secretari-Interventor de Consorci del Ter. Signat 14/02/2025 08:01	ESTAT SIGNAT 14/02/2025 08:01



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 33716917_J0LF2-OQ1MT-HISF4_ABECEFCED1ECD89FEDB3959D329DC79117A8911) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: https://accede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=conter



INFORME DE SECRETARIA INTERVENCIÓ

Gerard Soldevila Freixa, secretari interventor del Consorci del Ter, per tal de donar compliment a allò establert en l'article 191.3 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, i l'article 90 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes Locals, en matèria de pressupostos, s'emet el següent,

INFORME

1. Objecte i caràcter de l'informe

L'objecte del present informe és la liquidació del pressupost del Consorci del Ter corresponent a l'exercici 2024, en compliment d'allò establert en l'article 90 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes Locals, que preveu la necessitat de disposar d'un informe previ a la resolució de presidència d'aprovació de la liquidació de l'exercici. En aquest sentit, es destaca el caràcter previ i preceptiu de l'informe, si bé no és vinculant per l'òrgan competent per a la seva aprovació que en aquest cas és el President del Consorci.

2. Legislació aplicable

2.1 Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la llei reguladora de les hisendes locals (TRLRHL)

- Article 165.1: Compliment del principi d'estabilitat pressupostària en els termes previstos a la LGEP.
- Article 191: Contingut, data i competència per a l'aprovació de la liquidació.
- Article 193.4 i 5: Donar compte a l'Assemblea i al Consell de Govern i tramesa a l'Administració de l'Estat i a la de la Comunitat autònoma, que es realitzarà a través de l'Ajuntament de Girona com a ens d'adscripció.

2.2 Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, de desenvolupament de la LRHL en matèria pressupostària.

- Articles 89, 90 i 91: Data, tràmits i competència per a l'aprovació de la liquidació del pressupost.
- Articles 92 i 93: Informació i magnituds que es posen de manifest en la liquidació del pressupost.

2.3 Ordre EHA/1781/2013, de 23 de novembre, per la qual s'aprova la instrucció del model normal de comptabilitat local.

2.4 Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.

- Article 3: Principi d'estabilitat pressupostària.
- Article 4: Principi de sostenibilitat financera.

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 tecnic@consorcidelter.cat direccio@consorcidelter.cat

www.consorcidelter.cat

DOCUMENT INFORME, DICTAMEN (TD13-013): INF_D'INTERVENCIÓ - LIQUIDACIÓ 2024_14022025	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: J0LF2-OQ1MT-HISF4 Data d'emissió: 14 de Febrer de 2025 a les 8:19:43 Pàgina 2 de 4	SIGNATURES 1.- Secretari-Interventor de Consorci del Ter. Signat 14/02/2025 08:01	ESTAT SIGNAT 14/02/2025 08:01



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 33716917_J0LF2-OQ1MT-HISF4_ABECEFCED1ECD869E9D329DC79117A8911) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mil·liant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: https://accede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=conter



3. Liquidació

a. 3.1 Liquidació del pressupost de despeses

i. Aprovació i modificacions del pressupost de despeses.

El pressupost inicial de despeses del Consorci del Ter per a l'exercici de 2024 va ser aprovat per un import de 360.095,60€. Aquest pressupost inicial ha estat objecte de modificacions pressupostàries qualitatives i quantitatives. El pressupost definitiu ha estat de 485.325,49€. En concret, s'han realitzat modificacions per generació de crèdits, per transferències entre partides del pressupost i per incorporació de romanents de tresoreria.

3.1.2 Grau d'execució del pressupost de despeses i qualitat pressupostària

S'entén per qualitat pressupostària el grau de correlació entre el pressupost definitiu i el pressupost liquidat o, el que és el mateix, si els recursos han estat obtinguts i utilitzats d'acord amb el pressupost legalment aprovat.

Sobre el pressupost definitiu de despeses de 485.325,49€ s'han reconegut obligacions per import de 363.488,29€.

Sobre l' import total de les obligacions reconegudes s'han ordenat i realitzat pagaments per import de 334.896,83€.

3.1.3 Grau d'execució del pressupost de despeses per operacions corrents.

El pressupost definitiu de despeses per operacions corrents ha estat de 424.792,80€ sobre els quals s'han reconegut obligacions per import de 330.440,31€ .

S'han efectuat i realitzat ordres de pagament sobre les obligacions reconegudes per import de 309.081,46€.

3.1.4 Grau d'execució del pressupost de despeses per operacions de capital.

El pressupost definitiu de despeses per operacions de capital ha estat de 60.532,69€ sobre els quals s'han reconegut obligacions per import de 33.047,98€.

S'han efectuat pagaments sobre les obligacions reconegudes per import de 25.815,37€.

3.2 Liquidació del pressupost d'ingressos.

3.2.1 Aprovació i modificacions del pressupost

El pressupost d'ingressos per a l'exercici de 2024 va ser aprovat amb unes previsions inicials de 360.095,60€. Aquestes previsions inicials han estat objecte de modificacions pressupostàries per nous ingressos, per transferències entre partides o per incorporació de romanents de tresoreria , resultant un pressupost definitiu d'ingressos de 485.325,49€.

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 tecnic@consorcidelter.cat direccio@consorcidelter.cat

www.consorcidelter.cat

DOCUMENT INFORME, DICTAMEN (TD13-013): INF_D'INTERVENCIÓ - LIQUIDACIÓ 2024_14022025	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: J0LF2-OQ1MT-HISF4 Data d'emissió: 14 de Febrer de 2025 a les 8:19:43 Pàgina 3 de 4	SIGNATURES 1.- Secretari-Interventor de Consorci del Ter. Signat 14/02/2025 08:01	ESTAT SIGNAT 14/02/2025 08:01



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 33716917_J0LF2-OQ1MT-HISF4_ABECEFCDC1ECD869EED3959D329DC7917A8911) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: https://accede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=conter



3.2.2 Grau d'execució del pressupost d'ingressos i qualitat pressupostària

Sobre les previsions definitives del pressupost d'ingressos de 485.325,49€ s'han reconegut drets per import de 460.027,70€. Aquest import correspon als drets reconeguts nets, és a dir, a l'import total de drets reconeguts bruts menys drets anul·lats.

Sobre l'import total dels drets reconeguts nets s'han recaptat drets per import de 326.181,27€.

3.3 Resultat pressupostari

Una de les magnituds que posa de manifest la liquidació del pressupost és el resultat pressupostari, el qual determina el resultat de la gestió pressupostària de l'exercici corrent. És a dir, que mitjançant el resultat pressupostari es pot analitzar en quina mesura els ingressos s'han traduït en recursos per finançar l'activitat del Consorci.

Aquest resultat s'obté per la diferència entre els drets reconeguts nets i les obligacions reconegudes. El resultat d'aquesta operació s'ajusta amb els desviaments positius o negatius de les despeses amb finançament afectat i amb l'import de les obligacions que han estat finançades amb la incorporació del romanent líquid de tresoreria.

D'acord amb aquests criteris, el resultat pressupostari ajustat de l'execució del pressupost de l'exercici de 2024 és de 13.257,54€. El resultat no ajustat és de 96.539,41€ que serà la quantitat que el Consorci del Ter consolidarà amb l'ens d'adscripció, Ajuntament de Girona.

3.4 Romanent de tresoreria

El romanent de tresoreria és una magnitud que ve definida per la diferència entre, per una part els crèdits pendents de pagament per operacions pressupostàries de l'exercici corrent i d'exercicis tancats i per operacions no pressupostàries i, per altra banda, els debits pendents de cobrament per operacions pressupostàries de l'exercici corrent i d'exercicis tancats i per operacions no pressupostàries, més el líquid de tresoreria a 31 de desembre de 2024.

No obstant això, aquest romanent s'ha de minorar per l'import dels drets pendents de cobrament que es considerin de difícil o impossible recaptació. En aquest sentit, s'ha considerat com a dubtós de cobrament l'import total de 3.802,50€.

D'acord amb tot l'esmentat anteriorment, el romanent de tresoreria per despeses generals de l'exercici de 2024 ha estat de 190.930,24€.

3.5 Determinació dels romanents de crèdit

Els romanents de crèdit són la diferència entre el pressupost definitiu i les obligacions reconegudes.

Aquests romanents de crèdit poden ser no incorporables, d'incorporació voluntària o d'incorporació obligatòria. Els romanents d'incorporació obligatòria són els que tenen un finançament afectat i els d'incorporació voluntària són els que estan en fase de compromís de la despesa, o bé que corresponen a partides pressupostàries que han estat objecte de modificació pressupostària per crèdit extraordinari, suplement de crèdit o transferència de crèdit dins de l'últim trimestre de l'exercici de 2024 o bé són crèdits d'operacions de capital, o bé són crèdit autoritzats en funció de l'efectiva recaptació dels recursos.

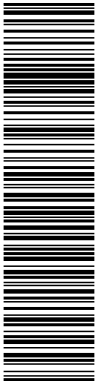
DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 tecnic@consorcidelter.cat direccio@consorcidelter.cat

www.consorcidelter.cat

DOCUMENT INFORME. DICTAMEN (TD13-013): INF_D'INTERVENCIÓ - LIQUIDACIÓ 2024_14022025	IDENTIFICADORS
ALTRES DADES Codi per a validació: J0LF2-OQ1MT-HISF4 Data d'emissió: 14 de Febrer de 2025 a les 8:19:43 Pàgina 4 de 4	SIGNATURES 1.- Secretari-Interventor de Consorci del Ter. Signat 14/02/2025 08:01
	ESTAT SIGNAT 14/02/2025 08:01



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 33716917_J0LF2-OQ1MT-HISF4_ABECEFC01ECD869ED39D9DC79117A8911) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: https://accede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=conter



La resta de romanents de crèdit tenen la consideració de no incorporables, concretament, els compromisos de despesa que han estat objecte de desestimació i els restants romanents que queden anul·lats al tancament de l'exercici.

4. Conclusions

En aquest apartat s'exposen les característiques més importants derivades de la liquidació del pressupost corresponent a l'exercici de 2024.

4.1 Execució pressupostària

En termes quantitatius l'execució del pressupost d'ingressos ha superat l'execució del pressupost de despeses en 96.539,41€.

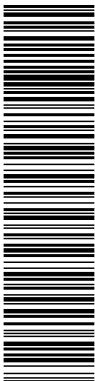
4.2 La gestió recaptatòria

Atesa la naturalesa del consorci, les previsions d'ingressos estan formades bàsicament pel capítol 4 (transferències corrents), i capítol 7 (transferències de capital).

Per tot això,
S'informa favorablement sobre l'aprovació de la liquidació del pressupost de l'exercici de 2024.
Manlleu, 14 de febrer de 2025

El secretari - interventor

DOCUMENT INFORME DE FISCALITZACIÓ (TD13): D'INTERVENCIÓ CONTROL PERMANENT NO PLANIFICABLE - LIQUIDACIÓ 2024	IDENTIFICADORS
ALTRES DADES Codi per a validació: 0TATW-CZHVB-CS9F1 Data d'emissió: 14 de Febrer de 2025 a les 8:19:00 Pàgina 1 de 2	SIGNATURES 1.- Secretari-Interventor de Consorci del Ter. Signat 14/02/2025 08:01
	ESTAT SIGNAT 14/02/2025 08:01



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 33716718 0TATW-CZHVB-CS9F1 5744E7495B592BE97EB00218B85E7C97369C3283) generada amb l'aplicació Informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: https://accede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=conter



INFORME DE CONTROL PERMANENT NO PLANIFICABLE SOBRE EL/LA/L' LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DEL CONSORCI DEL TER

ANTECEDENTS

1. Número d'expedient: 2025_24
2. Descripció de l'expedient: TANCAMENT 2024

FONAMENTS JURÍDICS

1. Article 213 i ss. del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (RDLeg 2/2004).
2. Article 32.1.d del Reial decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern a les entitats del sector públic local (RD 424/2017).
3. Art. 192.2 RDLeg 2/2004 Art. 90 RD 500/1990 Art. 4.1.b).4 RD 128/2018, La liquidació dels pressupostos dels organismes autònoms, informada per la intervenció corresponent i proposada per l'òrgan competent d'aquests, serà remesa a l'entitat local per a la seva aprovació pel seu president i als efectes previstos en l'article següent.

INFORMO

L'apartat 1.d de l'article 32 del RD 424/2017 estableix que estaran subjectes a control permanent les actuacions previstes a les normes pressupostàries i reguladores de la gestió econòmica del sector públic local atribuïdes a l'òrgan interventor.

Atenent el que disposa la normativa exposada i a la vista de la documentació inclosa a l'expedient, s'emet aquest informe d'acord amb allò disposat pels articles 29.2 i 32.1.d del RD 424/2017, en tant que la realització d'aquesta actuació amb caràcter previ a l'aprovació de la proposta ha estat atribuïda a la Intervenció per la normativa indicada en el punt 3 dels fonaments jurídics, amb els següents resultats:

Aspectes revisats de conformitat:

- Que consta la proposta d'acord d'aprovació de l'expedient. (Art. 175 RD 2568/1986)
- Que existeix informe favorable del responsable de l'expedient en el que s'exposen els antecedents i disposicions legals o reglamentàries en què basa el seu criteri. (Art. 172 RD 2568/1986)
- Que l'expedient es proposa a l'òrgan competent de l'ens dependent. (Art. 34.1 L 39/2015 Art. 192.2 RDLeg 2/2004)
- Que la liquidació s'ha confeccionat abans del primer de març de l'exercici següent. (Art. 191.3 RDLeg 2/2004 Art. 89.2 RD 500/1990)
- Que la proposta d'aprovació preveu que, un cop aprovada la liquidació, se'n donarà compte al ple a la primera sessió que es celebri. (Art. 193.4 RDLeg 2/2004 Art. 90.2 RD 500/1990)
- Que el romanent de tresoreria està configurat per les obligacions reconegudes i liquidades no satisfetes l'últim dia de l'exercici, els drets pendents de cobrament i els fons líquids a 31 de desembre, a més, també s'han tingut en compte els possibles ingressos afectats i els drets de difícil o impossible recaptació. (Art. 191.2 i 193bis RDLeg 2/2004 Art. 101, 102, 103 i 104 RD 500/1990 Ap. 24.6 Memòria OHAP/1781/2013 o Ap. 18.6 Memòria OHAP/1782/2013)
- Que els drets pendents de cobrament estan integrats pels drets pressupostaris liquidats durant l'exercici i d'exercicis anteriors pendents de cobrament i pels saldos dels comptes de deutors no pressupostaris. (Art. 101.2 RD 500/1990)
- Que les obligacions pendents de pagament estan integrades per les obligacions pressupostàries

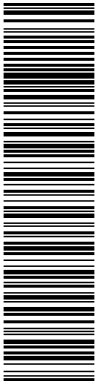
DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 serveistecnics@consorcidelter.cat direccio@consorcidelter.cat

www.consorcidelter.cat

DOCUMENT INFORME DE FISCALITZACIÓ (TD13): D'INTERVENCIÓ CONTROL PERMANENT NO PLANIFICABLE - LIQUIDACIÓ 2024	IDENTIFICADORS
ALTRES DADES Codi per a validació: 0TATW-CZHVB-CS9F1 Data d'emissió: 14 de Febrer de 2025 a les 8:19:00 Pàgina 2 de 2	SIGNATURES 1.- Secretari-Interventor de Consorci del Ter. Signat 14/02/2025 08:01 ESTAT SIGNAT 14/02/2025 08:01



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 33716778.0TATW-CZHVB-CS9F1.5744E7495B5B2BE97EB00218B85E7C87369C3283) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: https://accede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=conter



pendents de pagament reconegudes durant l'exercici o en exercicis anteriors i pels saldos dels comptes de creditors no pressupostaris. (Art. 101.3 RD 500/1990)

- Que en la determinació dels drets de difícil o impossible recaptació s'han aplicat, com a mínim, els següents límits: Minoració en un 25% dels drets pendents de cobrament liquidats dins dels pressupostos dels dos exercicis anteriors a la liquidació; Minoració en un 50% dels drets pendents de cobrament liquidats dins del pressupost del tercer exercici anterior a la liquidació; Minoració en un 75% dels drets pendents de cobrament liquidats dins dels pressupostos quart i cinquè anteriors a la liquidació; Minoració en un 100% dels drets pendents de cobrament liquidats dins del pressupost de la resta d'exercicis anteriors a la liquidació. (Art. 193bis RDLeg 2/2004)
- Que el resultat pressupostari de l'exercici es determina per la diferència entre els drets pressupostaris liquidats nets durant l'exercici i les obligacions pressupostàries reconegudes netes durant el mateix període, a més, també s'han tingut en compte els possibles ajustaments referents a les obligacions finançades amb romanents de tresoreria i les diferències de finançament derivades de despeses amb finançament afectat. (Art. 96 i 97 RD 500/1990 Regla 29.3, 3aPart.1.10è. i 3a.Part.2 OHAP/1781/2013 o Regla 30.3, 3aPart.1.8è. i 3a.Part.2 OHAP/1782/2013)
- Que els romanents de crèdit estan constituïts pels saldos de crèdits definitius no afectats al compliment d'obligacions reconegudes. Integren els romanents de crèdit els saldos de disposicions (diferència entre despeses disposades o compromeses i obligacions reconegudes), saldos d'autoritzacions (diferència entre despeses autoritzades i despeses compromeses) i saldos de crèdit (suma dels crèdits disponibles, crèdits no disponibles i crèdits retinguts pendents d'utilitzar). (Art. 98 RD 500/1990)
- Que l'agrupació de pressupostos tancats està integrada pels drets pendents de cobrament i les obligacions reconegudes pendents de pagament a 31 de desembre. (Art. 94 RD 500/1990)
- Que les operacions que conformen l'agrupació de pressupostos tancats és objecte de comptabilitat independent a la referida al pressupost corrent. (Art. 95 RD 500/1990)
- En haver-se realitzat inversions financerament sostenibles, que en la liquidació hi consta la informació del grau de compliment dels criteris establerts a la DA16.6 del RDLeg 2/2004. (DA 16.6 RDLeg 2/2004)

CONCLUSIÓ

La proposta anteriorment indicada s'informa de CONFORMITAT.

El secretari interventor,
Manlleu, 13 de febrer de 2025

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 serveistecnics@consorcidelter.cat direccio@consorcidelter.cat

www.consorcidelter.cat



DECRET DE PRESIDÈNCIA

ANTECEDENTS DE FET

Elaborada la liquidació del pressupost del Consorci del Ter a 31 de desembre de l'exercici de 2024 s'obté el resultat següent:

1. Respecte al pressupost de despeses

	Pressupost inicial	Pressupost definitiu	Obligacions reconegudes	Pagaments líquids	Obligacions pendents
Cap. 1	269.086,34	235.886,34	235.809,64	231.036,26	4.773,38
Cap. 2	80.284,18	185.708,98	91.799,72	75.214,25	16.585,47
Cap. 3	600,13	600,13	233,60	233,60	0,00
Cap. 4	2.597,35	2.597,35	2.597,35	2.597,35	0,00
Cap. 6	7.527,60	60.532,69	33.047,98	25.815,37	7.232,61
TOTAL	360.095,60	485.325,49	363.488,29	334.896,83	28.591,46

2. Respecte al pressupost d'ingressos

	Pressupost inicial	Pressupost definitiu	Drets reconeguts nets	Recaptació líquida	Cobraments pendents
Cap. 3	0,00	0,00	54,55	54,55	0,00
Cap. 4	355.095,58	432.520,38	407.161,49	311.120,15	96.041,34
Cap. 5	0,02	0,02	6,57	6,57	0,00
Cap. 7	5.000,00	52.805,09	52.805,09	15.000,00	37.805,09
Cap.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	360.095,60	485.325,49	460.027,70	326.181,27	133.846,43

3. Resultat pressupostari de l'exercici:

+ Drets reconeguts nets	460.027,70
– Obligacions reconegudes netes	363.488,29
RESULTAT PRESSUPOSTARI:	96.539,41
+ Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals	1.029,89
+ Desviacions negatives de finançament	1.297,44
– Desviacions positives de finançament	85.609,20
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT:	13.257,54

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 tecnic@consorcidelter.cat direccio@consorcidelter.cat

www.consorcidelter.cat



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 33716777 UTTEL-QATXH-NZMCH E27EE61DA122C2F3597D5F9B09B56612E1EE7) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: https://accede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=conter



4. Romanent de tresoreria:

Fons líquids	170.935,94
Pendent de cobrament pressupost corrent	133.846,43
Pendent de cobrament exercicis tancats	15.210,00
Pendent de cobrament NP	2,90
- Cobrament pendent d'aplicar	4.597,28
Pendent de cobrament net	144.462,05
Pendent de pagament pressupost corrent	28.591,46
Pendent de pagament exercicis tancats	0,00
Pendent de pagament NP	10.474,05
- Pag. Pendent d'aplicar	0,00
Pendent de pagament net	39.065,51
Romanent previ	276.332,48
Prov. Insolvències	3.802,50
Romanent amb finançament afectat	81.599,74
Procedent d'ingressos corrents	61.028,29
Procedent d'ingressos de capital	20.571,45
Romanent per a despeses generals	190.930,24

FONAMENTS DE DRET

- Text refós de la llei reguladora de les hisendes locals aprovat per Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març. (TRLRHL)
 - Article 165.1: Compliment del principi d'estabilitat pressupostària en els termes previstos a la LGEP.
 - Article 191: Contingut, data i competència per a l'aprovació de la liquidació.
 - Article 193.4 i 5: Donar compte al Ple i tramesa a Administració de l'Estat i a la de la Comunitat autònoma.
- Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, de desenvolupament de la LRHL en matèria pressupostària.
 - Articles 89, 90 i 91: Data, tràmits i competència per a l'aprovació de la liquidació del pressupost.
 - Articles 92 i 93: Informació i magnituds que es posen de manifest en la liquidació del pressupost.
- Ordre EHA/1781/2013, de 23 de novembre, per la qual s'aprova la instrucció del model normal de comptabilitat local.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.
 - Article 3: Principi d'estabilitat pressupostària.
 - Article 4: Principi de sostenibilitat financera.

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 tecnic@consorcidelter.cat direccio@consorcidelter.cat

www.consorcidelter.cat

DOCUMENT DECRET D'ALCALDIA/ DECRET DE PRESIDENCIA (TD01-011): DEC_ALC _2025/13_LIQUIDACIO 2024_14022025	IDENTIFICADORS
ALTRES DADES Codi per a validació: UTTEL-QATXH-NZMCH Data d'emissió: 17 de Febrer de 2025 a les 10:26:01 Pàgina 3 de 3	SIGNATURES 1.- President/a de Consorci del Ter. Signat 14/02/2025 10:56 2.- Secretari-Interventor de Consorci del Ter. Signat 14/02/2025 12:21
	ESTAT SIGNAT 14/02/2025 12:21



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 33716777 UTTEL-QATXH-NZMCH E27EE61DA122C293597D5F9B09B56612E1EE7) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: https://accede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=conter



Per tant, tenint en compte els anteriors antecedents i fonaments de dret i vist l'informe de la intervenció,

HE RESULT:

Primer.- Aprovar la liquidació del pressupost del Consorci del Ter corresponent a l'exercici 2024 que figura a la part d'antecedents.

Segon.- Donar-ne compte al Consell de Govern i a la propera assemblea que es celebri.

Tercer.- Trametre una còpia de la liquidació del pressupost a l'Ajuntament de Girona, per tal que facin els tràmits pertinents.

Manlleu, a la data de la signatura electrònica

El president,

Davant meu
El secretari - interventor,

Arnau Rovira i Martínez

Gerard Soldevila i Freixa

DADES FISCALS

Consorci del Ter: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Plaça de les Dones del Ter, 1 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 tecnic@consorcidelter.cat direccio@consorcidelter.cat

www.consorcidelter.cat