

Liquidació 2016 i Memòria Pressupost 2017 de la Federació Socialista d'Eivissa.

MARC ESTATUTARI

- **Reglament de Control i Gestió del Partit**, aprovat el passat 23 de maig de 2015 pel Comitè Federal, i que té per objecte complir el mandat establert en la Llei orgànica 3/2015, de 30 de març i l'article 31 bis del Codi penal, que estableix els mecanismes de funcionament de les estructures de suport funcional al Partit, la gestió patrimonial, la gestió de recursos humans, la gestió del finançament, tant d'origen públic com de particulars, siguin militants, adherits o simpatitzants, la formulació de comptes i el seva auditoria i fiscalització.

MARC NORMATIU

- **Llei Orgànica 8/2007**, article 14 bis de control de la activitat econòmica financera dels Partits Polítics.

- **Llei Orgànica 8/2007**, sobre finançament dels partits polítics, article 2, recursos econòmics.

- **Llei Orgànica 3/2015**, que estableix el mandat que els partits polítics implantin els mecanismes necessaris per establir un sistema de control intern que garanteixi el control de la gestió conforme als seus estatuts; això és, de manera autònoma, l'adequada intervenció i comptabilització de tots els actes i documents dels quals es derivin drets i obligacions de contingut econòmic, tal com fa esment l'article 15 de la Llei Orgànica 8/2007, redactat per l'article cinquè de la Llei Orgànica 5/2012, de reforma de la Llei Orgànica 8/2007, de 4 de juliol, sobre finançament dels partits polítics. Així mateix, estableix el control de l'activitat econòmic financera dels Partits Polítics, en el punt 5 del seu article 14, i les obligacions relatives a la comptabilitat dels partits polítics que determina que els comptes anuals consolidats dels partits polítics deuran ser lliurades al Tribunal de Comptes per a la seva fiscalització, estenent-se als àmbits estatal, autonòmic i provincial. De la mateixa forma estableix que els comptes corresponents a l'àmbit local i comarcal, si existís, s'integraran en els comptes de nivell provincial.

- **Llei Orgànica 1/2015**, de 30 de març, per la qual es modifica la L. O 10/1995, de 23 de novembre, del Codi Penal, afectant a les responsabilitat penal de les persones jurídiques, dins de les quals s'inclouen els partits polítics

- **Llei 7/1985**, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases del Règim Local, article 73.3, quant a la dotacions econòmiques assignades a grups polítics.

- **Llei Orgànica 5/2010**, de 22 de juny, per la qual es modifica la Llei Orgànica 10/1995, de 23 de novembre, del Codi Penal (que va introduir la responsabilitat penal de les persones jurídiques).

- **Llei Orgànica 7/2012**, de 27 de desembre, per la qual es modifica la Llei Orgànica 10/1995, de 23 de novembre, del Codi Penal en matèria de transparència i lluita contra el frau fiscal i en la Seguretat Social (va introduir la responsabilitat penal dels partits polítics que l'EL 5/2010 havia exclòs).

- **Informe del Tribunal de Comptes** sobre els Estats Comptables dels Partits Polítics i de les aportacions rebudes per les Fundacions vinculades orgànicament per a l'exercici 2013, aprovat pel Ple del Tribunal amb data 23 de juliol de 2015, en l'apartat del qual de "Recomanacions relatives a l'Activitat dels Partits", descarta que els grups parlamentaris de les Corts Generals, de les Assemblees Legislatives de la Comunitats Autònomes, de les Juntes Generals dels Territoris Històrics basc, i dels Grups de les Corporacions Locals, puguin considerar-se una unitat econòmica o patrimoni separat, indicant que, "des del punt de vista de la representativitat dels comptes anuals consolidats, aquestes haurien d'integrar l'activitat desenvolupada per tots els grups institucionals dels partits polítics, a fi que els comptes reflecteixin la imatge fidel de la formació considerada com a única realitat econòmic financera."

INTRODUCCIÓ

Tal com estableixen les lleis de finançament, control de l'activitat financera dels partits polítics i el nostre propi reglament de control de gestió - que les desenvolupa internament -, durant l'últim any s'ha procedit al nomenament dels Gerents Regionals i Administradors Provincials iniciant l'adaptació del PSOE al nou model de gestió aprovat pel Comitè Federal i d'obligat compliment per a tots els àmbits del partit.

El següent pas a donar és continuar amb l'enunciat procés de consolidació comptable del conjunt del Partit en el present exercici i que hem de presentar obligatòriament al Tribunal de Comptes a partir de 2017, incloent les Agrupacions Locals i Grups Municipals. A aquesta fi, s'ha aprovat el document "Desenvolupament de Control i Gestió a nivell local" que estableix les normes de funcionament en l'àmbit comptable per a aquest nivell de la nostra organització.

La nova normativa suposa un canvi substancial en la forma de fer les coses. Implica fer-les de la mateixa manera a tots els àmbits del Partit, amb els mateixos criteris i metodologia.

Aquest any, després d'aprovar la liquidació de 2016 i el pressupost 2017 al maig de 2017 per executiva, els aconteixements relacionats amb el procés congressual del partit han fet que no es poguessin dur a Comitè Insular fins ara. Per

això avui, des de la Federació Socialista d'Eivissa, presentem aquí la liquidació de 2016, el pressupost de 2017, l'avanç de la liquidació de 2017 i el pressupost de 2018 adaptat al nou format que ve definit des del Federal.

INGRESOS

Quotes, Aportacions i Donacions. Tan las quotes d'afiliats com les de càrrecs públics son similars. Per això pressupostem el mateix que la previsió de liquidació 2017.

Serveis diversos. El Conveni amb el Grup Parlamentari es manté com el 2017 i baixa respecte el 2016. Comptabilitzam el total tot i que ens ingressen una quantitat inferior. La diferència s'ingressa al compte del Banc Popular del PSIB, on es va formalitzar un préstec per poder cobrir la pòlissa electoral de les eleccions de Maig de 2015. Aquest préstec es va fer conjuntament amb PSIB, Mallorca, Menorca i Eivissa; i es va ajuntar tot el deute en una única operació de crèdit. El Grup Parlamentari descompta a les diferents Federacions l'import corresponent. En el cas d'Eivissa són uns 3.900 € anuals, un 23,8% del total del préstec. Aquesta operació de crèdit te venciment Maig de 2020.

L'aportació del Consell s'adapta a les necessitats de la FSE i a la quota que l'agrupació reb del Consell. Es preveu fer una transferencia periodica del compte del grup del Consell al de la FSE.

DESPESES

Recursos Humans. S'ha pressupostat el mateix que la previsió de liquidació de 2017, es a dir, una persona a jornada completa per fer tasques administratives.

Despeses de funcionament. Aquest any hem treballar per per preparar la FSE i les Agrupacions per al 2019 per això l'estimació inclou aquest any partides per sondeixos i altres feines que haguem d'encarregar a altres empreses.

Despeses Agrupacions i Fundacions. Per primera vegada pressuposam una partida per al les activitats de les Joventuts PSOE.

Activitats, Programes i Projectes. Les despeses de viatges, reunions i documentació tècnica s'han valorat amb la intenció de poder fer activitats tant de formació com de coordinació i comunicació del que s'esta fent a les diferents administracions i del que volem fer de cara a les proximes eleccions. També hem de fer feina per comunicar el partit amb els votants i la resta de la societat.

Despeses Generals. Aquestes despeses de Subministres, Material Oficina, Comunicacions, Arrendaments d'equips informàtics, Reparacions, Assegurances, etc., són les habituals i resulten difícils de baixar, per aquest motiu també aquí s'ha pressupostat el mateix que la previsió de tancament 2017 amb un lleuger increment per a millorar els equips informàtics i altre equipament de la seu.

Despesa financera. Recordar que el 23,8% del préstec que paga el PSIB al Banc Popular, correspon a la Federació Socialista d'Eivissa i són els 2.900€ aquí comptabilitzats. Ho fem efectiu com a menor ingrés del Grup Parlamentari.

Actes Públics. La quantitat pressupostada pel 2017 no s'ha gastat però per al 2018 en la mateixa línia que a despeses de funcionament i activitats, programes i projectes incrementem la partida per a poder treballar en pre campanya de cara a les eleccions locals de 2019.

Ajustos Pressupostaris. La previsió de tancament de 2017 és d'un superàvit d'uns 5.000 € i la previsió pel 2018 dependrà del que gastem aquest any. Ens interessa tenir remanent per al 2019, any electoral.

PS de ISLAS BALEARES I PSOE -
IBIZA CEI



**EJERCICIO 2.018
PRESUPUESTOS CORRIENTES**

ÁMBITO CEP .

		PRESUPUESTO EJERCICIO 2018	CONTAB fins OCT EJERCICIO 2017	PRESUPUESTO EJERCICIO 2017	CIERRE /CONTAB EJERCICIO 2016
TOTAL ACUMULADO INGRESOS		79.200,00	46.447,04	80.323,00	115.430,50
1.1	SUBVENCIONES OFICIALES	11.800,00	0,00	0,00	21.487,70
	7001 SUBVENCIONES AUTONÓMICAS				
	7002 SUBVENCIONES GRUP. PARLAMENTARIOS				15.661,04
	7002 SUBVENCIONES GRUP. MUNICIPALES	11.800,00			5.826,66
	OTRAS SUBVENCIONES				
1.2	CUOTAS, APORTACIONES Y DONACIONES	14.600,00	14.547,04	16.423,00	29.589,15
	710 CUOTAS AFILIADOS	1.400,00	1.343,40	1.788,00	1.466,40
	711 CUOTAS CARGOS PÚBLICOS	13.200,00	13.203,64	14.635,00	25.622,75
	712 APORTACIONES ADHERIDOS Y SIMPATIZANTES				
	714 DONACIONES				2.500,00
1.3	SERVICIOS DIVERSOS	52.800,00	31.900,00	63.900,00	64.353,65
	7598 CONVENIO GRUPO PARLAMENTARIO/DIPUTACIÓN	28.800,00	24.900,00	24.900,00	26.200,00
	7598 CONVENIO GRUPO CONSELL EIVISSA	24.000,00	7.000,00	39.000,00	38.153,65
	7598 OTROS CONVENIOS				
1.4	OTROS INGRESOS	0,00	0,00	0,00	0,00
	7520 ARRENDAMIENTOS				
	7690 OTROS INGRESOS				
	7780 INGRESOS EXTRAORDINARIOS				
	AJUSTES PRESUPUESARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEFICIT Y/O SUPERAVIT				
	57 REMANENTE TESORERIA				
	52 FINANCIACIÓN				
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		0,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL ACUMULADO GASTOS		61.756,16	41.354,52	58.555,64	97.252,70
2.1	64 GASTOS RRHH	25.786,16	25.786,16	24.305,64	52.841,87
	6400 Remuneraciones	19.246,76	19.246,76	17.766,24	40.234,14
	6420 Seguridad Social	6.539,40	6.539,40	6.539,40	12.607,73
	6490 Otros gastos sociales				
	6410 Indemnizaciones				
2.2	623 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4.000,00	0,00	0,00	0,00
	6230 Jurídicos y contenciosos				
	6231 Remuneraciones Agentes Independientes				
	6232 Sondeos	2.000,00			
	6233 Trabajos realizados por otras empresas	2.000,00			
2.4	6298 GASTOS AGRUPACIONES Y FUNDACIONES	2.000,00	527,27	2.000,00	8.435,66
	6298 Transferencias entidades vinculadas		527,27	2.000,00	8.435,66
	6298 Fundaciones				
	6298 Juventudes PSOE	2.000,00			
2.5	629 ACTIVIDADES PROGRAMAS Y PROYECTOS	11.000,00	4.576,40	14.000,00	10.543,12
	6290 Gastos de Viaje	1.000,00	573,77	1.000,00	594,36
	6291 Reuniones jornadas y cursos	10.000,00	4.002,64	9.000,00	6.871,73
	6294 Documentación técnica			4.000,00	3.077,03
	6299 Otros Gastos				
2.6	GASTOS GENERALES	15.570,00	9.790,88	15.850,00	24.677,60
	6211 Arrendamientos inmuebles				
	6216 Arrendamientos equipos y mobiliario oficina	1.000,00	821,36		
	6217 Arrendamientos equipos y proceso información				
	6218 Arrendamientos transporte	500,00	435,60		363,00
	6219 Otros arrendamientos				
	6221 Reparación y conservación edificios	5.000,00	4.693,74		4.123,20
	6221 Otras reparaciones			4.500,00	0,60
	6225 Reparación y Conservación equipos oficina				
	6226 Reparación equipos informáticos	1.000,00		100,00	
	6227 Reparación y Conserv. Elementos transporte			500,00	
	6250 Seguros				
	6280 Agua	270,00	265,54	250,00	228,20
	6281 Gas				
	6282 Electricidad	1.200,00	1.187,59	1.800,00	1.254,97
	6284 Gasolina				

6292	Material de oficina	2.500,00	208,55	2.500,00	2.386,63
6293	Comunicaciones	2.500,00	2.094,77	6.000,00	8.765,18
6295	Seguridad				
6296	Correos y envíos	100,00	83,74	200,00	81,43
6298	Locomoción				
6310	Otros impuestos				
6780	Gastos extraordinarios	1.500,00			7.474,39

2.7	627	GASTOS FINANCIEROS	0,00	73,80	400,00	754,45
	662	INTERESES				365,18
	626/669	OTROS GASTOS FINANCIEROS		73,80	400,00	389,27

2.7		DEUDA	3.900,00	0,00	0,00	0,00
	17-52	AMORTIZACIÓN DEUDA FINANCIERA	3.900,00			
	41-47	AMORTIZACIÓN DEUDA NO FINANCIERA				

2.9	627	ACTOS PÚBLICOS	3.000,00	600,00	2.000,00	0,00
	6270	Publicidad y propaganda	1.000,00			
	6271	Actos Públicos	1.000,00	600,00	1.000,00	
	6272	Relaciones Públicas	1.000,00		1.000,00	

		AJUSTES PRESUPUESTARIOS	5.092,53	0,00	0,00	0,00
		DEFICIT Y/O SUPERAVIT				
	57	REMANENTE TESORERIA	5.092,53			
	52	FINANCIACIÓN EXTERNA				

		PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
		Diferencia Ingresos - Gastos	22.536,37	5.092,53	21.767,36	18.177,80