

**ACORD 70/2019, de 10 de juliol, del Ple del
Consell de l'Audiovisual de Catalunya**

Aprovació de la comptabilització de despeses i ingressos corresponents als exercicis pressupostaris 2015, 2017 i 2018 en el pressupost de l'exercici 2019

En data 26 de juny de 2019, el Ple del Consell de l'Audiovisual de Catalunya, mitjançant l'Acord 63/2019, aprova la liquidació de pressupost, els comptes anuals i la memòria de gestió del Consell per a l'exercici 2018.

En la documentació annexa a aquest Acord, s'hi inclou el document de conciliació bancària, amb les despeses i ingressos pendents de comptabilitzar, i el seu annex corresponent al tancament de l'exercici 2018.

En aquest annex es detallen les despeses realitzades en els exercicis 2015, 2017 i 2018 que no van ser comptabilitzades en el seu moment en el pressupost corresponent i que per tal de conciliar la tresoreria del Consell de l'Audiovisual de Catalunya cal comptabilitzar en el pressupost de l'exercici 2019.

Per tot el que s'ha exposat, el Ple del Consell de l'Audiovisual de Catalunya adopta, per unanimitat, el següent

ACORD

1. Aprovar la comptabilització en el pressupost de l'exercici 2019 de les despeses realitzades en els exercicis 2015, 2017 i 2018 que no van ser comptabilitzades en el seu moment en el pressupost corresponent, d'acord amb l'annex que s'adjunta, per un import de 6.801,76 euros
2. Aprovar la comptabilització en el pressupost de l'exercici 2019 dels ingressos realitzats en l'exercici 2017 i que no van ser comptabilitzats en el seu moment en el pressupost corresponent, d'acord amb l'annex que s'adjunta, per un import de 410,00 euros.
3. L'aprovació d'aquest Acord implica l'autorització a les unitats administratives per a la comptabilització de la despesa en el sistema corporatiu de la comptabilitat GECAT.

Barcelona, 10 de juliol de 2019

Roger Loppacher i Crehuet
President

Daniel Sirera Bellés
Conseller secretari

CONCILIACIO BANCARIA

NUM. COMPTE:ES79 2100 0591 4902 0018 66250

31/12/2018

1 - SALDO EXTRACTE BANCARI:

3.793.075,87

2 - INGRESSOS NO REGISTRATS PEL BANC

DATA	CONCEPTE	EUROS		
			+	0,00

3 - DESPESES NO COMPTABILITZADES

DATA	CONCEPTE	EUROS		
31.12.2015	Despeses pendents de conciliar tancament 2015	4.036,50	+	10.402,79
31.12.2017	CICA	1.943,12		
31.12.2018	Pagament pendents devolució d'ingressos	822,14		
31.12.2018	Regularització IRPF	262,01		
31.12.2018	Regularització SS	6,18		
31.12.2018	Saldo fons de maniobra	438,87		
31.12.2017	Saldo targeta de prepagament	2.721,15		
31.12.2018	Despeses sense justificar 2018	172,82		

4- INGRESSOS NO COMPTABILITZATS

DATA	CONCEPTE	EUROS		
28.03.2017	Retorn dirhams	398,00		
01.10.2017	Comissió	12,00	-	410,00

5 - DESPESES NO REGISTRADES PEL BANC

DATA	CONCEPTE	EUROS		
			-	0,00

TOTAL DIFERÈNCIES:

6 - SALDO COMPTABLE

3.803.888,66

M. Teresa Martí i Castro
Secretària General

Annex al document de conciliació bancària corresponent al tancament de l'exercici 2018

Per tal de poder conciliar la tresoreria del Consell de l'Audiovisual de Catalunya caldrà la comptabilització ,en el pressupost 2019, de les despeses que s'han pagat mitjançant transferència bancària i que no s'han reflectit en el seu moment en el pressupost corresponent, així com de les devolucions d'ingressos realitzades i comptabilitzades amb el document pressupostari d'ingrés corresponent però que no s'ha realitzar el pagament com a despesa en el pressupost que corresponia.

Aquestes despeses són les següents:

DATA	CONCEPTE	EUROS
31.12.2015	Despeses pendents de conciliar tancament 2015	4.036,50
	Pagament hotel Zagreb	876,44
	Pagament hostessa acte CAC	171,16
	Pagament CIC (formació)	445,00
	Pagament subscripció base de dades	2.543,90
31.12.2017	CICA	1.943,12
	Lloguer sala	1.391,50
	Loguer mitjans audiovisuals	371,62
	Visita guiada Sant Pau	180,00
31.12.2018	Pagament pendents devolució d'ingressos	822,14
	Devolució ingressos 2015	571,00
	Devolució d'ingressos 2017	251,14
TOTAL PENDENT DE COMPTABILITZACIÓ		6.801,76

Barcelona, 26 de juny de 2019

M. Teresa Martí i Castro
Secretària General