El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CODI DE VERIFICACIÓ	4G5X 6X6V 6Y73 5I65 164M				
EXPEDIENT NÚM.	JIA/2023/91	DOCUMENT NÚM.	TBE17I00HJ	DATA	29-05-2023
UNITAT	Desenvolupament Econòmic				
ASSUMPTE	LICITACIÓ 2023/007 - SERVEIS RELATIU A LA AUDITORIA DE COMPTES ANUALS, DE VERIFICACIÓ D'INFORMACIÓ NO FINANCERA I ALTRES SERVEIS RELATIUS AL SUBMINISTRAMENT D'INFORMACIÓ FINANCERA DE PROMOCIÓ ECONÒMICA DE SABADELL, SL				

Exp.: 2023/007

PLEC DE PRESCRIPCIONS TÈCNIQUES PARTICULARS DEL CONTRACTE DE SERVEIS RELATIU A LA AUDITORIA DE COMPTES ANUALS, DE VERIFICACIÓ D'INFORMACIÓ NO FINANCERA I ALTRES SERVEIS RELATIUS AL SUBMINISTRAMENT D'INFORMACIÓ FINANCERA DE PROMOCIÓ ECONÒMICA DE SABADELL, SL,

1. INTRODUCCIÓ/ANTECEDENTS

PROMOCIÓ ECONÒMICA DE SABADELL, SL (en endavant PES, SL) és una societat mercantil de titularitat íntegrament municipal de l'Ajuntament de Sabadell que es configura com a òrgan de gestió directa del servei de promoció econòmica.

Constitueix l'objecte social de la societat fomentar, facilitar, promocionar i impulsar el desenvolupament de l'activitat econòmica de Sabadell, així com tota classe d'actuacions generadores d'ocupació, incloent diverses activitats enunciades a l'article 3 dels seus estatuts socials vigents.

Respecte a les societats mercantils sotmeses a l'obligació d'auditar-se, l'auditoria de comptes d'acord amb la Llei 22/2015, de 20 de juny i el seu Reglament aprovat pel RD 1517/2011 i d'acord amb l'article
263.1 del Text refós de la Llei de societats de capital aprovat per Reial decret legislatiu 1/2010, les societats mercantils del sector públic íntegrament participades per l'Ajuntament troben subjectes a l'obligació de sotmetre els seus comptes anuals a informe d'auditoria efectuat per censor/ora jurat/da de comptes degudament registrat

Per tal de disposar de la verificació dels comptes de la societat, es fa necessari procedir a la designació d'auditors de comptes per part de la Junta General de la societat, i amb anterioritat a aquest nomenament es imprescindible procedir a l'adjudicació del contracte de servei conforme a les normes de contractació pública aplicables als poder adjudicadors no administració pública de conformitat amb l'article 316 de la Llei 9/2017, de 8 d'octubre, de contractació del sector públic.

També, i d'acord amb la Llei 11/2018, de 28 de desembre, per la qual es modifica el Codi de comerç, el text refós de la Llei de societats de capital aprovat pel Reial decret legislatiu 1/2010, de 2 de juliol, i la Llei 22/ 2015, del 20 de juliol, d'Auditoria de Comptes, és necessari realitzar un informe anual de verificació independent en matèria d'informació no financera i diversitat, i PES SL, per les seves característiques es troba dins la obligació de disposar d'aquest informe de verificació.

Finalment, PES SL, integrat dins del sector públic local dins del perímetre de l'Ajuntament de Sabadell, té obligacions de subministrament d'informació exigides per les diferents normatives, en especial l'Ordre HAC/836/2021, de 9 de juliol, per la qual s'aproven les normes per a la formulació de comptes anuals consolidats a l'àmbit del sector públic local, i l'Ordre HAP/2105/2012 d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i Sostenibilitat Financera.

El present plec de prescripcions tècniques dona resposta a la necessitat i conveniència de contractació del servei d'auditoria externa de comptes anuals de la societat, de la verificació de la informació no financera, així com pel subministrament de certa informació comptable de caràcter periòdic exigit per les diferents normatives que afecten a les entitats del sector públic.

2. OBJECTE

L'objecte d'aquest plec de prescripcions tècniques és determinar les condicions que han de regir en la contractació dels serveis professionals en el següents aspectes per a l'exercici comptable de 2023 amb possibilitat de pròrroga per al 2024 i 2025:

a) Auditoria externa dels comptes anuals per a l'exercici comptable 2023, amb possibilitat de pròrroga per al 2024 i 2025, amb l'objecte de l'establert a l'article 268 del RDL 1/2010.

b) Informe anual de verificació en matèria d'informació no financera i diversitat, amb l'objecte de l'establert a la Llei 11/2018, de 28 de desembre, per la qual es modifica el Codi de comerç, el text refós de la Llei de societats de capital aprovat pel Reial decret legislatiu 1/2010, de 2 de juliol, i la Llei 22/ 2015, del 20 de juliol, d'Auditoria de Comptes

c) Informe periòdic amb caràcter trimestral i anual, d'informació comptable exigit per les normatives HAC/836/2021, de 9 de juliol, per la qual s'aproven les normes per a la formulació de comptes anuals consolidats a l'àmbit del sector públic local, i l'Ordre HAP/2105/2012 d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i Sostenibilitat Financera

3. DESCRIPCIÓ DELS TREBALLS A REALITZAR

3.1 L'auditoria de comptes, que consistirà en la revisió i verificació dels comptes anuals de l'empresa de l'exercici comptable de 2023, amb la possibilitat de pròrroga per als exercicis 2024 i 2025, i té per objecte la verificació relativa a si els comptes anuals representen en tots els seus aspectes significatius la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de l'entitat i, en el seu cas, l'execució del pressupost d'acord amb les normes i principis comptables i pressupostaris que són d'aplicació i contenen la informació necessària per ser interpretats i compresos adequadament.

L'auditoria de comptes comprendrà les següents tasques:

a) Els auditors realitzaran l'auditoria dels comptes anuals de la societat, que comprenen el balanç de situació, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria.

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CODI DE VERIFICACIÓ	4G5X 6X6V 6Y73 5I65 164M				
EXPEDIENT NÚM.	JIA/2023/91	DOCUMENT NÚM.	TBE17I00HJ	DATA	29-05-2023
UNITAT	Desenvolupament Econòmic				
ASSUMPTE	LICITACIÓ 2023/007 - SERVEIS RELATIU A LA AUDITORIA DE COMPTES ANUALS, DE VERIFICACIÓ D'INFORMACIÓ NO FINANCERA I ALTRES SERVEIS RELATIUS AL SUBMINISTRAMENT D'INFORMACIÓ FINANCERA DE PROMOCIÓ ECONÒMICA DE SABADELL, SL				

b) En completar l'auditoria, emetran un informe que contindrà la seva opinió tècnica sobre els comptes anuals examinats i, si s'escau, sobre la informació comptable contemplada en l'informe de gestió.

c) Addicionalment, els auditors informaran als administradors sobre les debilitats significatives que, en el seu cas, haguessin identificat en l'avaluació del control intern.

d) Els auditors realitzaran el seu treball d'acord amb les disposicions legals vigents, així com també amb les normes d'auditoria generalment acceptades publicades per l'Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas (I.C.A.C.). En conseqüència, en bases selectives, obtindran l'evidència justificativa de la informació inclosa en els comptes anuals, avaluaran els principis comptables aplicats, les estimacions significatives realitzades pels administradors i la presentació global dels esmentats comptes anuals. Igualment comprovaran, si s'escau, la concordança de la informació comptable que conté l'informe de gestió amb els comptes anuals

e) Com a part de l'auditoria i únicament als efectes de determinar la naturalesa, oportunitat i amplitud dels procediments d'auditoria, els auditors tindran en compte l'estructura de control intern de la societat, sense que això suposi una consideració suficient per permetre'ls expressar una opinió específica sobre l'eficàcia d'aquesta estructura de control intern.

f) D'acord amb les normes d'auditoria generalment acceptades, els auditors faran consultes específiques als administradors i a altres persones sobre la informació continguda en els comptes anuals i sobre l'eficàcia de l'estructura de control intern. Així mateix, les esmentades normes requereixen que els auditors obtinguin dels administradors una carta de manifestacions sobre els comptes anuals. Els resultats de les proves d'auditoria, les respostes a les consultes dels auditors i la carta de manifestacions constitueixen l'evidència en la que els auditors pretenen basar-se per formar-se una opinió sobre els comptes anuals.

g) Formarà part del treball l'avaluació dels sistemes de control intern respecte dels procediment comptables i administratius, d'organització i autorització, d'execució i control de les operacions.

h) Així mateix, formarà part del servei l'avaluació del compliment de les normes, disposicions i directrius que li siguin d'aplicació a la societat, dels actes, les operacions i els procediments de gestió.

i) Assessorar en l'elaboració de la memòria, amb l'objectiu de facilitar, amb la incorporació de tota aquella informació necessària, la correcta interpretació de la resta de documents que comprenen els comptes anuals.

3.2 Elaboració de l'Informe anual de verificació en matèria d'informació no financera i diversitat (en endavant EINF), amb l'objecte de l'establert a la Llei 11/2018, de 28 de desembre, per la qual es modifica el Codi de comerç, el text refós de la Llei de societats de capital aprovat pel Reial decret legislatiu 1/2010, de 2 de juliol, i la Llei 22/ 2015, del 20 de juliol, d'Auditoria de Comptes.

L'Informe anual de verificació en matèria d'informació no financera i diversitat s'haurà d'elaborar d'acord amb els continguts recollits a la normativa mercantil vigent i seguint els criteris dels Sustainability Reporting Standards de Global Reporting Initiative (estàndards GRI) seleccionats. Per a la realització de l'informe l'adjudicatària realitzarà les següents activitats:

a) Reunions amb el personal de la Societat per conèixer el model de negoci, les polítiques i els enfocaments de gestió aplicats, els riscos principals relacionats amb aquestes qüestions i obtenir la informació necessària per a la revisió externa.

b) Anàlisi de l'abast, rellevància i integritat dels continguts inclosos a l'EINF de cada exercici en funció de l'anàlisi de materialitat realitzat per la Societat, considerant els continguts requerits a la normativa mercantil en vigor.

c) Anàlisi dels processos per recopilar i validar les dades presentades a l'EINF de l'exercici

d) Revisió de la informació relativa als riscos, les polítiques i els enfocaments de gestió aplicats en relació amb els aspectes materials presentats a l'EINF de cada l'exercici

e) Comprovació, mitjançant proves, en base a la selecció d'una mostra, de la informació relativa als continguts inclosos a l'EINF de l'exercici i la seva adequada compilació a partir de les dades subministrades per les fonts d'informació.

f) L'índex d'apartats i format de la informació de què constarà la memòria anual seguirà el mateix estàndard del d'anys precedents.

g) Obtenció d'una Carta de manifestacions dels administradors i la direcció.

3.3 Elaboració d'informes periòdics amb caràcter trimestral i anual, d'informació comptable exigit per les normatives HAC/836/2021, de 9 de juliol, per la qual s'aproven les normes per a la formulació de comptes anuals consolidats a l'àmbit del sector públic local, i l'Ordre HAP/2105/2012 d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i Sostenibilitat Financera

a) Respecte a la formulació de comptes anuals consolidades dins l'àmbit del sector públic local, l'adjudicatària haurà d'elaborar anualment, respecte dels comptes prèviament tancats i auditats, un informe que recollirà les dades establertes a l'annex num 1, amb el format que li sigui demanat anualment.

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CODI DE VERIFICACIÓ	4G5X 6X6V 6Y73 5I65 164M				
EXPEDIENT NÚM.	JIA/2023/91	DOCUMENT NÚM.	TBE17I00HJ	DATA	29-05-2023
UNITAT	Desenvolupament Econòmic				
ASSUMPTE	LICITACIÓ 2023/007 - SERVEIS RELATIU A LA AUDITORIA DE COMPTES ANUALS, DE VERIFICACIÓ D'INFORMACIÓ NO FINANCERA I ALTRES SERVEIS RELATIUS AL SUBMINISTRAMENT D'INFORMACIÓ FINANCERA DE PROMOCIÓ ECONÒMICA DE SABADELL, SL				

b) Respecte al subministrament d'informació periòdica prevista a la Llei Orgànica 2/2012, l'adjudicatària haurà d'elaborar trimestralment, per trimestre vençut, i d'acord amb les dades comptables que li seran subministrades respecte del tancament trimestral de comptes, la informació detallada a l'annex 2, amb el format que li sigui demanat.

4 DETALL DELS TREBALLS CONTRACTATS.

4.1 Metodologia i fases d'execució dels treballs.

4.1.1 Per a tots els treballs detallats al contracte

L'execució dels treballs previs relacionats amb la planificació, preparació, control i seguiment de requeriments i redacció d'informes, es podrà dur a terme fora de les oficines de la societat.

No obstant, PES, SL posarà a disposició de l'equip tècnic de l'adjudicatària un espai per a la realització del treball de camp. Es designarà un tècnic responsable de les relacions amb l'adjudicatària, que s'encarregarà de garantir la necessària coordinació amb el personal de l'empresa i canalitzarà les sol·licituds i peticions que els tècnics formulin.

4.1.2 Respecte dels treballs d'auditoria anual de comptes

De comú acord, aquest tècnic i els auditors establiran un calendari de reunions periòdiques, que com a mínim consistiran en una reunió a la finalització de cadascuna de les fases d'execució del treball, i en les quals s'informarà de les principals conclusions obtingudes, els aspectes pendents de resoldre, i la programació de les següents fases del treball, i a les que podran assistir també, si el tècnic ho considera adient, altre personal de PES, SL.

Independentment de les reunions programades, el tècnic responsable i els auditors podran reunir-se en qualsevol moment, si alguna de les parts ho considera oportú, en funció del desenvolupament del treball.

El tècnic responsable i els auditors realitzaran una planificació de les tasques a realitzar per l'adjudicatari, a fi de preparar amb suficient antelació el lliurament d'informació que es requereixi.

a) Confecció del pla d'actuació

L'inici dels treballs s'ha de preveure abans de la formulació definitiva dels comptes per tal de conèixer les polítiques i els criteris comptables aplicats en la seva formulació i

per a poder desenvolupar les tasques d'assessorament en l'elaboració de la memòria. Durant el quart trimestre de l'any corrent l'auditora realitzarà tasques de comprovació, de previsió, preparació i d'assessorament sobre els aspectes de l'auditoria.
El pla d'actuació ha de tenir en compte:

· Determinació de l'equip de treball: L'empresa adjudicatària haurà d'estar inscrit en el Registre Oficial d'Auditors de Comptes de l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes i haurà d'assignar per al desenvolupament d'aquest contracte personal amb coneixements demostrables en l'àmbit d'aquest servei.

· Recopilació de la informació prèvia necessària per auditar. PES, SL posarà a disposició de l'empresa adjudicatària tota aquella informació necessària per al desenvolupament del servei, la qual l'empresa adjudicatària haurà d'haver sol·licitat prèviament.

· Estimació de les àrees de risc mitjançant la utilització de les revisions analítiques necessàries. L'empresa adjudicatària justificarà l'avaluació de les àrees de risc mitjançant anàlisis comparatius dels estats financers. Obtenció de ratis financers, liquiditat, solvència, rotació de clients, o qualsevol altra prova o anàlisi que estimi necessari.

· Avaluació del control intern. L'empresa adjudicatària detallarà el pla de treball d'avaluació dels sistemes de control intern que li han de servir per a determinar l'extensió del seu treball d'auditoria.

· Programa de treball. L'empresa adjudicatària desenvoluparà el servei i elaborarà el programa de treball a dur a terme fins a l'emissió dels informes.

b) Calendari de l'auditoria i de l'informe de compliment de legalitat

Un cop rebuts els comptes anuals i quanta documentació s'hagi sol·licitat per la realització de l'auditoria, l'esborrany de l'informe es lliurarà en un termini no superior a 30 dies, i en qualsevol cas no més tard del 4 de març o dia hàbil immediat anterior si aquell fos festiu, de l'exercici següent a l'auditat.

El calendari haurà de preveure que la data límit per presentar l'informe d'auditoria definitiu serà el 21 de març o dia hàbil immediat anterior si aquell fos festiu de l'exercici següent a l'auditat.

D'acord amb les dates assenyalades, l'empresa adjudicatària, no més tard de 31 de desembre haurà de presentar un calendari amb el temps necessari per a la realització de les diferents fases de l'auditoria, per tal que es pugui assegurar que es compleixin les dates acordades.

4.1.3 Respecte dels treballs d'elaboració de l'Informe anual de verificació en matèria d'informació no financera i diversitat conforme el què indica la Llei 11/2018, de 28 de desembre.

a) Confecció del pla d'actuació. Calendari

L'inici dels treballs s'ha de preveure abans de la formulació definitiva dels comptes per tal de poder desenvolupar les tasques d'assessorament en l'elaboració de l'informe de gestió, que integrarà la informació en matèria d'informació no financera i diversitat i que s'haurà de presentar amb el mateix calendari que la formulació i la aprovació de comptes anuals, pels treballs d'auditoria.

El pla d'actuació ha de tenir en compte:

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CODI DE VERIFICACIÓ	4G5X 6X6V 6Y73 5I65 164M				
EXPEDIENT NÚM.	JIA/2023/91	DOCUMENT NÚM.	TBE17I00HJ	DATA	29-05-2023
UNITAT	Desenvolupament Econòmic				
ASSUMPTE	LICITACIÓ 2023/007 - SERVEIS RELATIU A LA AUDITORIA DE COMPTES ANUALS, DE VERIFICACIÓ D'INFORMACIÓ NO FINANCERA I ALTRES SERVEIS RELATIUS AL SUBMINISTRAMENT D'INFORMACIÓ FINANCERA DE PROMOCIÓ ECONÒMICA DE SABADELL, SL				

· Determinació de l'equip de treball: L'empresa adjudicatària haurà de complir tots els requeriments normatius per tal de elaborar l'Informe anual de verificació en matèria d'informació no financera i diversitat i haurà d'assignar per al desenvolupament d'aquest contracte personal amb coneixements demostrables en l'àmbit d'aquest servei.

· Recopilació de la informació prèvia necessària. PES, SL posarà a disposició de l'empresa adjudicatària tota aquella informació necessària per al desenvolupament del servei, que l'empresa adjudicatària haurà d'haver sol·licitat prèviament.

. L'empresa adjudicatària, no més tard de 31 de desembre haurà de presentar un calendari amb el temps necessari per a la realització de les diferents fases de la verificació, per tal que es pugui assegurar que es compleixin les dates acordades.

4.1.4 Respecte dels treballs d'elaboració de la informació per la formulació de comptes anuals consolidats a l'àmbit del sector públic local

L'adjudicatària haurà d'oferir la informació que es detalla en l'annex numero 1, amb el format que li sigui traslladat anualment, relatiu als comptes tancats de l'exercici anterior, formulats o només pendents de formulació, no més tard del 12 de març de cada any o dia hàbil immediat anterior si aquell fos festiu

4.1.5 Respecte dels treballs d'elaboració de la informació trimestral i anual exigida per la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i Sostenibilitat Financera

L'adjudicatària haurà d'oferir la informació que es detalla en l'annex numero 2, amb el format que li sigui traslladat trimestralment, relatiu als comptes tancats del trimestre. Els comptes traslladats seran el balanç de sumes i saldos, balanç de situació i compte de pèrdues i guanys des de de 1 de gener fins al final del trimestre vençut

Calendari per al trasllat de l'annex num 2:

Per a la realització dels treballs, no més tard del dia 9 o dia hàbil immediat anterior si aquell fos festiu dels mesos d'abril, juliol i octubre, PESSL lliurarà a l'adjudicatària la informació comptable. L'adjudicatària lliurarà la informació descrita no més tard del dia 12 o dia hàbil immediat anterior si aquell fos festiu dels mesos d'abril, juliol i octubre.

Respecte del tancament del quart trimestre de l'any, PESSL lliurarà un tancament provisional en data 12 de gener de cada any o dia hàbil immediat anterior si aquell fos festiu. L'adjudicatària lliurarà la informació descrita no més tard del dia 15 de gener o dia hàbil immediat anterior si aquell fos festiu.

L'adjudicatària presentarà un segon tancament provisional corresponent a la informació que fins a la data li hagi subministrat PES SL corresponent al tancament anual de comptes, no més tard del 8 de febrer o dia hàbil immediat anterior si aquell fos festiu.

L'adjudicatària presentarà un darrer tancament definitiu corresponent als comptes tancats de l'exercici anterior, formulats o només pendents de formulació no més tard del dia 13 de març o dia hàbil immediat anterior si aquell fos festiu.

5 FORMA DE PAGAMENT

Respecte de l'auditoria de comptes anual, de l'Informe anual de verificació en matèria d'informació no financera i diversitat , i dels treballs d'elaboració de la informació per la formulació de comptes anuals consolidats a l'àmbit del sector públic local, els serveis es facturaran anualment pels serveis efectivament prestats i una vegada s'hagi fet entrega dels informes definitius.

Respecte als treballs d'elaboració de la informació trimestral i anual exigida per la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i Sostenibilitat Financera, la facturació serà trimestral previ lliurament de l'informe annex corresponent.

6 SECRET PROFESSIONAL

L'empresa auditora haurà de garantir la confidencialitat de les dades i la informació de qualsevol naturalesa facilitada per PROMOCIÓ ECONÒMICA DE SABADELL, SL., així com custodiar fidelment i curosament la informació que li sigui lliurada per a la realització de les tasques, qualsevol sigui el suport utilitzat.

D'igual manera, l'empresa adjudicatària tindrà l'obligació d'evitar que qualsevol documentació i informació arribi a tercers. Així mateix, l'empresa adjudicatària estarà obligada a mantenir el secret professional respecte les dades o informació prèvia que no essent públics o notoris estiguin relacionats amb l'objecte del contracte i d'acord amb la regulació legal vigent i especialment pel que estableix el Reial Decret Legislatiu 1/2011, de 1 de juliol, pel qual s'aprova el text refós de la Llei d'Auditoria de Comptes.

L'empresa adjudicatària es compromet a complir els requeriments de seguretat i continuïtat aplicables a l'objecte del contracte especificats a la legislació vigent en general i, en particular, quedarà obligada al compliment de les disposicions de la llei en compliment del Reglament Europeu de Protecció de dades (RGPD 2016/679) i de la Llei Orgànica 3/2018 de Protecció de dades personals i garantia dels drets digitals.

Bayona Castillo, Antonio
CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS
29/05/2023 10:57

El Responsable del Contracte
Antoni Bayona Castillo

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CODI DE VERIFICACIÓ	4G5X 6X6V 6Y73 5I65 164M				
EXPEDIENT NÚM.	JIA/2023/91	DOCUMENT NÚM.	TBE17I00HJ	DATA	29-05-2023
UNITAT	Desenvolupament Econòmic				
ASSUMPTE	LICITACIÓ 2023/007 - SERVEIS RELATIU A LA AUDITORIA DE COMPTES ANUALS, DE VERIFICACIÓ D'INFORMACIÓ NO FINANCERA I ALTRES SERVEIS RELATIUS AL SUBMINISTRAMENT D'INFORMACIÓ FINANCERA DE PROMOCIÓ ECONÒMICA DE SABADELL, SL				

Annex 1 al PPT – FORMULACIÓ DE COMPTES ANUALS CONSOLIDATS EN L'AMBIT DEL SECTOR PUBLIC LOCAL

A) Estats Financers Individuals

D'acord amb el Marc d'Informació Financera aplicable a l'entitat, se sol·licitarà la informació següent:

E estat
Balanç de situació
Compte de resultats
Estat de canvis en el patrimoni net
Estat d'ingressos i despeses reconegudes
Estat de fluxos d'efectiu
Previsió de despeses i ingressos inclosos al pressupost general i l'import realitzat

Es tracta d'un fitxer Excel amb els models que cal reportar. Les dades facilitades han de coincidir amb els comptes anuals formulats; en cas de canvis durant el procés de formulació i aprovació s'haurà de comunicar immediatament els canvis i facilitar un nou reporti amb la informació actualitzada.

B) Detall d'operacions significatives i normes de valoració

A efectes d'homogeneïtzar la informació se sol·licitarà el detall d'operacions atípiques o significatives realitzades durant l'exercici per l'entitat, així com les excepcions a les normes de registre i valoració utilitzades, i el seu efecte als comptes anuals de l'exercici.

Factors rellevants de l'activitat, canvis reguladors i altres factors externs, inclòs el marc d'informació financera aplicable que comportin una modificació dels criteris de registre i valoració aplicats respecte a exercicis anteriors.

Polítiques comptables aplicades per l'entitat, incloses les raons dels canvis;

Identificació de les operacions en què s'hagin aplicat criteris de registre i valoració diferents de les determinades en el marc d'informació financera aplicable, i els efectes als comptes anuals.

Riscos significatius i contingències existents i els criteris seguits per a la valoració i el registre.

Criteris aplicats per a la determinació del deteriorament d'actius, inclosos els criteris per a la valoració de saldos incobrables.

Explicació de les operacions atípiques o excepcionals realitzades a l'exercici, i els seus efectes en els estats financers

C) Saldos i operacions amb entitats del perímetre de consolidació.

S'adjuntarà un fitxer Excel per informar de manera detallada dels saldos pendents de cobrament i pagament amb les entitats que intervenen en el procés de consolidació, així com de les operacions realitzades a l'exercici.

El detall del contingut de la sol·licitud d'informació inclosa al fitxer d'Excel facilitat és el següent:

Fitxa
Saldos pendents de cobrament
Detall dels saldos pendents de cobrament
Saldos pendents de pagament
Detall dels saldos pendents de pagament
Despeses i obligacions reconegudes
Detall de despeses i obligacions
Ingressos i drets reconeguts
Detall d'ingressos i drets reconeguts

D) Informació per a la memòria consolidada.

Amb la finalitat d'afegir les operacions més significatives dels epígrafs dels comptes anuals consolidats es requerirà una sèrie d'informació de detall dels saldos i els moviments realitzats en l'exercici.

S'adjuntarà un fitxer estandarditzat a Excel per facilitar aquesta informació. En cas que no hi hagi operacions caldrà indicar la inexistència de dades.

Al quadre següent es detallen les fitxes d'informació sol·licitades

Detall de partides
Moviments de l'immobilitzat material
Moviments Patrimoni Públic del Sòl
Moviments Inversions Immobiliàries
Moviments Immobilitzat intangible
Classificació dels actius financers

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CODI DE VERIFICACIÓ	4G5X 6X6V 6Y73 5I65 164M				
EXPEDIENT NÚM.	JIA/2023/91	DOCUMENT NÚM.	TBE17I00HJ	DATA	29-05-2023
UNITAT	Desenvolupament Econòmic				
ASSUMPTE	LICITACIÓ 2023/007 - SERVEIS RELATIU A LA AUDITORIA DE COMPTES ANUALS, DE VERIFICACIÓ D'INFORMACIÓ NO FINANCERA I ALTRES SERVEIS RELATIUS AL SUBMINISTRAMENT D'INFORMACIÓ FINANCERA DE PROMOCIÓ ECONÒMICA DE SABADELL, SL				

Variació dels deterioraments
Actius financers mantinguts per a la venda a 31 de desembre
Classificació dels passius financers
Deutes amb entitats de crèdit
Provisions i contingències
Periodificacions de despeses (actiu)
Periodificacions d'ingressos (passiu)

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

ANNEX 2 al PPT: INFORMACIO TRIMESTRAL I ANUAL EXIGIDA PER LA LLEI ORGANICA 2/2012 I Orden HAP/2105/2012

F.1.2.1 - Balance (Modelo ordinario)

Correspondiente al Presupuesto del ejercicio XXXX

Cuestionario de información contable normalizada para sociedades, fundaciones, consorcios y demás entidades públicas sujetas, según su normativa específica, al Plan General de Contabilidad de la empresa española o a alguna de sus adaptaciones sectoriales.

Societat: PROMOCIO ECONOMICA DE SABADELL SL

Entitat:

NIF: B63394043 **CNAE:**

Cuadro D1: BALANCE

(importe en €)

BALANCE

ACTIVO

Cuentas		X TRIM AAAA	ANY ANTERIOR	prev ANY CORRENT
	A) ACTIVO NO CORRIENTE			
	I. Inmovilizado intangible.			
200, 201, (2801), (2901)	*Desarrollo*			
206, (2806), (2906)	*Aplicaciones Informáticas*			
209	*Anticipos*			
202, 203, 204, 205, (2802), (2803), (2805), (2902), (2903), (2905), (2800), (2900)	*Resto del Inmovilizado Intangible*			
	II. Inmovilizado material			
210, (2910)	*Terrenos y otras ciones*			
239	*Anticipos*			
211, 212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, 230, 231, 232, 233, 237, (281), (2911), (2912), (2913), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919)	*Resto del Inmovilizado material*			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	*Terrenos*			
221, (282), (2921)	*Construcciones*			
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (293), (2943), (2944), (2953), (2954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
2405, 2415, 2425, 250, 251, 252, 253, 254, 255, 258, 26, (2495), (259), (2945), (2955), (297), (298)	**V. Inversiones financieras a largo plazo.**			
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	VII. Deudores comerciales no corrientes			
	B) ACTIVO CORRIENTE			
	I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.			
	Inmovilizado			
580, (5990)	*Terrenos*			
	Resto de Inmovilizado			
581, 582, (5991), (5992)	*Inversiones financieras*			
583, 584, (5993), (5994)	*Existencias y otros activos*			
	II. Existencias.			
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39)	*Existencias*			
407	*Anticipos*			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.			
430, 431, 432, 433, 434,435, 436, (437), (490), (4933), (4934), (4935)	Clientes por ventas y prestaciones de servicios			
5580	Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
44, 460, 470, 471, 472, 544, 5531, 5533	Otros deudores			
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, 5523, 5524, (5393), (5394), (593), (5943), (5944), (5953), (5954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, 551, 5525, 5590, 5593, 565, 566, (5395), (549), (5945), (5955), (597), (598)	**V. Inversiones financieras a corto plazo.**			
480, 567	**VI. Periodificciones a corto plazo.**			
57	**VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.**			
	TOTAL ACTIVO (A+B)			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			0
	A) PATRIMONIO NETO			
	A-1) Fondos propios.			
100, 101, 102, (1030), (1040)	**I. Capital**			
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**			
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado de ejercicio**			
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137, 135, 136	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.			
	I. Provisiones a largo plazo			
140	*Provisión por retribuciones al personal*			
143	*Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado*			
141, 142, 145, 146, 147	*Otras provisiones*			
	II. Deudas a largo plazo.			
177, 178, 179	Obligaciones y otros valores negociables			
1605, 170	Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	Acreedores por arrendamiento financiero.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 180, 185, 189	Otras deudas a largo plazo.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	VI. Acreedores comerciales no corrientes			
	VII. Deuda con características especiales a largo plazo			
	C) PASIVO CORRIENTE			
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.			
5290	*Provisión por retribuciones al personal*			
5293	*Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado*			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	*Otras provisiones*			
	III. Deudas a corto plazo.			
500, 501, 505, 506	Obligaciones y otros valores negociables			
5105, 520, 527	Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	Acreedores por arrendamiento financiero.			
194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569, (1034), (1044), (190), (192)	Otras deudas a corto plazo.			
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.			
400, 401, 403, 404, 405, (406)	Proveedores.			
41, 438, 465, 466, 475, 476, 477	Otros acreedores.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	VI. Deuda con características especiales a corto plazo			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)			

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CODI DE VERIFICACIÓ	4G5X 6X6V 6Y73 5I65 164M				
EXPEDIENT NÚM.	JIA/2023/91	DOCUMENT NÚM.	TBE17I00HJ	DATA	29-05-2023
UNITAT	Desenvolupament Econòmic				
ASSUMPTE	LICITACIÓ 2023/007 - SERVEIS RELATIU A LA AUDITORIA DE COMPTES ANUALS, DE VERIFICACIÓ D'INFORMACIÓ NO FINANCERA I ALTRES SERVEIS RELATIUS AL SUBMINISTRAMENT D'INFORMACIÓ FINANCERA DE PROMOCIÓ ECONÒMICA DE SABADELL, SL				

F.1.2.2 - Cuenta de Perdidas y Ganancias (Modelo ordinario)

PRESUPUESTO DE EXPLOTACION

Correspondiente al Presupuesto del ejercicio XXXX

Cuestionario de información contable normalizada para sociedades, fundaciones, consorcios y demás entidades públicas sujetas, según su normativa específica, al Plan General de Contabilidad de la empresa española o a alguna de sus adaptaciones sectoriales.

Societat: PROMOCIO ECONOMICA DE SABADELL SL

Entitat:

B63394043

Cuadro D2: CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

(Importes en €)

	CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	X TRIM AAAA	ANY ANTERIOR	prev ANY CORRENT
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	**1. Importe neto de la cifra de negocios.**			
71*, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.			
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.			
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.			
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.			
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.			
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.			
(62)	a) Servicios exteriores.			
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.			
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.			
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible			
(681)	b) Amortización del inmovilizado material			
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
	a) Deterioros y pérdidas.			
(690), 790	Del inmovilizado intangible			
(691), 791	Del inmovilizado material			
(692), 792	De las inversiones financieras			
	b) Resultados por enajenaciones y otras..			
(670), 770	Del inmovilizado intangible			
(671), 771	Del inmovilizado material			
(672), 772	De las inversiones financieras			
774	**12. Diferencias negativa en combinaciones de negocios**			
	12a. Subvenciones concedidas y transferencias realizadas por la entidad			
	- al sector publico local de carácter administrativo			
	- al sector publico local de carácter empresarial o fundacional			
	- a otros			
	13. Otros resultados			
(678)	Gastos excepcionales			
778	Ingresos excepcionales			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+12a+13)			
	14. Ingresos financieros.			
760	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
761, 762, 767, 769	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.			
746	**c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero.**			
	15. Gastos financieros.			
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.			
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**16. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**			
(668), 768	**17. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**			
	19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19).			
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)			
(6300)*, 6301*, (633), 638	**20. Impuestos sobre beneficios.**			
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)			
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)	0,00	0,00	0,00

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

Societat:PROMOCIO ECONOMICA DE SABADELL SL				
F.1.2.9: PRESSUPOST DE TRESORERIA				
Concepto	cobros/pagos acumulados al final del trimestre vencido		Pagos acumulados no incluidos en el PMPP	Pagos acumulados, incluidos en el PMPP
Saldo inicial de tesoreria al comienzo del periodo				
Flujo de efectivo de actividades de explotacion				
Flujo de efectivo actividades de inversion				
Cobros por des inversiones				
Pagos por inversiones				
Flujo de efectivo por actividades de financiación				
Cobros por actividades de financiacion				
Pagos por actividades de financiacion				
Efecto de las variaciones por tipos de cambio				
Saldo de caja:				
observaciones				

Societat:PROMOCIO ECONOMICA DE SABADELL SL				
F.1.2.13 DEUTE VIU				
	DEUTE VIU XX	VENCIMENT PREVIST TRIMESTRE SEGÜENT		
CONCEPTE	**TRIM AAAA**	**MM AAAA**	**MM AAAA**	**MM AAAA**
OPERACIONS CREDIT C/T				
CONFIRMING				
EMISIONS DE DEUTE C/T				
OPERACIONS CREDIT A L/T				
EMISIONS DE DEUTA A L/T				
ARRENDAMENT FINANCER				
ASSOCIACIONS PÚBLICO-PRIVADES				
FACTORING				
RESTRUCTURACIO DEUTE COMERCIAL				
TOTAL VENCIMENT DEUTE VIU				

Societat:PROMOCIO ECONOMICA DE SABADELL SL											
F.1.2.14 VENCIMENT DEL DEUTE A 10 ANYS											
	31/12/AAAA	31/12/AAAA	31/12/AAAA	31/12/AAAA	31/12/AAAA	31/12/AAAA	31/12/AAAA	31/12/AAAA	31/12/AAAA	31/12/AAAA	31/12/AAAA
CONCEPTE											
EMISIONS DE DEUTE											
OPERACIONS AMB ENTITATS DE CRÈDIT											
FACTORING SENSE RECURS											
DEUTE AMB ADM PÚBLIQUES											
ARRENDAMENT FINANCER											
ASSOCIACIONS PÚBLICO-PRIVADES											
PAGAMENTS A TERMINI PER OP AMB TERCERS											
ALTRES OPERACIONS DE CRÈDIT											
TOTAL VENCIMENT DEUTE VIU											

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CODI DE VERIFICACIÓ	4G5X 6X6V 6Y73 5I65 164M				
EXPEDIENT NÚM.	JIA/2023/91	DOCUMENT NÚM.	TBE17I00HJ	DATA	29-05-2023
UNITAT	Desenvolupament Econòmic				
ASSUMPTE	LICITACIÓ 2023/007 - SERVEIS RELATIU A LA AUDITORIA DE COMPTES ANUALS, DE VERIFICACIÓ D'INFORMACIÓ NO FINANCERA I ALTRES SERVEIS RELATIUS AL SUBMINISTRAMENT D'INFORMACIÓ FINANCERA DE PROMOCIÓ ECONÒMICA DE SABADELL, SL				

Societat:PROMOCIO ECONOMICA DE SABADELL SL

F.1.2.B.1 Avaluació de l'objectiu d'estabilitat pressupostària

PROMOCIÓ ECONÒMICA DE SABADELL SL

Concepto	PREV INICIAL AAAA	X TRIM AAAA
Ingressos en comptabilitat nacional		
Import net de la xifra de negocis		
Variació d'existències de productes acabats		
Treballs realitzats per l'empresa per a l'immobilitzat		
Ingressos accessoris i altres ingressos de gestió corrent		
Subvencions i transferències corrents		
Ingressos financers per interessos		
Ingressos de participacions en instruments de patrimoni (dividends)		
Ingressos extraordinaris (computables)		
Ingressos excepcionals		
Aportacions patrimonials		
Subvencions de capital rebudes		
Despeses en comptabilitat nacional		
Aprovisionaments		
Despeses de personal		
Altres despeses d'explotació		
Despeses financeres i similars		
Impost de societats		
Altres impostos		
Despeses extraordinàries		
Variacions de l'immobilitzat material o inmaterial (computable)		
Variació d'existències		
Aplicació de provisions per a riscos i i despeses previstes (computable)		
Inversions efectuades per compte de l'Entitat local (import computable)		
Ajuts i transferències concedides		
Capacitat / Necessitat de Finançament de l'Entitat (Sistema Europeo de comptes)		

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

F 1.2.B. 2. Promocio Economica Sabadell S.L.			
Información para la apliación de la regla del gasto			
Concepte	Exercici AAAA	X TRIM AAAA	Observaciones
Aprovisionamientos			
Gastos de personal			
Otros gastos de explotacion			
Impuesto de sociedades			
Otros impuestos			
Gastos excepcionales			
Variaciones del Inmovilizado material o inmaterial			
Variacion de existencias			
Aplicación de Provisiones para riesgos y gastos previsto (computable)			
Inversiones efectuadas por cuenta de la Entidad local (importe computable)			
Ayudas, transferencias concedidas			
Empleos no financieros terminos SEC exc. Intereses			
- pagos por transferencias a otras entidades de la CL			
- gastos financiados con fondos finalistas procedentes de AA.PP			
Union Europea			
Comunidad Autonoma			
Otras AAPP			
Gasto computable del ejercicio			
Taxa de variació de la despesa computable			
+/- incrementos/disminuciones de recaudacion por cambios normativos :			
LIMIT DE DESPESA COMPUTABLE			

Societat:PROMOCIO ECONOMICA DE SABADELL SL				
ID3. Información relativa a la cuenta de Perdidas y Ganancias				
Período	X TRIM AAAA			
Cuadro ID3: Ventas y prestaciones de servicios		IMPORTE		
		sin IVA	IVA	observaciones
	A la C.L			
	A organismos y entidades dependientes (especificar)			
	HABITATGES MUNICIPALS DE SABADELL. S.A.			
	Resto de ventas y prestaciones de servicios			
TOTAL IMPORTE CIFRA DE NEGOCIOS				

Ingresos y gastos excepcionales	IMPORTE	OBSERVACIONES	
Detalle de ingresos			
Detalle de gastos			
impuesto sobre sociedades	IMPORTE	OBSERVACIONES	
Retenciones y pagos a cuenta ejercicio			
Cuota a ingresar (+) o a devolver (-) del ejerc. Anterior			

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CODI DE VERIFICACIÓ	4G5X 6X6V 6Y73 5I65 164M				
EXPEDIENT NÚM.	JIA/2023/91	DOCUMENT NÚM.	TBE17I00HJ	DATA	29-05-2023
UNITAT	Desenvolupament Econòmic				
ASSUMPTE	LICITACIÓ 2023/007 - SERVEIS RELATIU A LA AUDITORIA DE COMPTES ANUALS, DE VERIFICACIÓ D'INFORMACIÓ NO FINANCERA I ALTRES SERVEIS RELATIUS AL SUBMINISTRAMENT D'INFORMACIÓ FINANCERA DE PROMOCIÓ ECONÒMICA DE SABADELL, SL				

Societat:PROMOCIO ECONOMICA DE SABADELL SL

ID4: Informació adicional de Provisiones a largo y a corto plazo

Periodo X TRIM AAAA

NO OPERA

A largo plazo	Saldo fin. Ejercicio anterior	+ Dotaciones	- Aplicaciones	´- Excesos	+/- Traspasos	Saldo fin periodo actual
(140) Provisión por retribucion al personal						
(141) provisión para impuestos						
(143) provision por desmantelamiento del inm.						
(142, 145,146,147) Otras provisiones						
TOTAL LARGO PLAZO						

A corto plazo	Saldo fin. Ejercicio anterior	+ Dotaciones	- Aplicaciones	- Excesos	+/- Traspasos	Saldo fin periodo actual
(5290) Provisión por retribucion al personal						
(5291) provisión para impuestos						
(5293) provision por desmantelamiento del inm.						
(499,5292,5295,5296,5297) Otras provisiones						
TOTAL CORTO PLAZO						

Societat:PROMOCIO ECONOMICA DE SABADELL SL

ID5: Información adicional sobre transferencias y subvenciones recibidas

Periodo X TRIM AAAA

	Subvenciones, donaciones y legados imputados al Patrimonio Neto (130-132)								Otro tratamiento contable	
Información relativa a las aportaciones de capital y al patrimonio, subvenciones y transferencias recibidas de las AAPP y de otros (excepto UE)	Fondos Propios	Saldo fin ej. Anterior	+ Recibidas en el ejercicio	+ conversion deudas a largo en subvenciones	- Subvenciones traspasadas a resultados	+/- Otros movimientos	Saldo Fin periodo actual	Subvenciones, donaciones y legados a la explotacion (740)	importe	cuenta PGC
Del Estado										
De la C.A.										
De CC.LL (especificar)										
Ayuntamiento de Sabadell. Subvenciones al capital										
Ayuntamiento de Sabadell. Subvenciones a la explotación										
TOTAL										

Societat:PROMOCIO ECONOMICA DE SABADELL SL

ID6: Informacion adicional sobre las inversiones en activos fijos no financieros recogidos en el balance

Ejercicio X TRIM AAAA

	Saldo Inicial	+ adquisiciones	+/- provision desmantelamiento	+ intereses capitalizados	- amortizacion ejercicio	+/- deterioro o reversion del deteriro	- Ventas	+/- Otras variaciones (especificar)	Saldo final	Observaciones
Inmovilizado intangible										
Inmovilizado material (excepto terrenos)										
Inversiones inmobiliarias (excepto terrenos)										
Terrenos										
Existencias										

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

Societat:PROMOCIO ECONOMICA DE SABADELL SL

ID7: INVERSIONES FINANCIERAS

Ejercicio X TRIM AAAA

			Aumentos		Disminuciones				
Entidad Beneficiaria	Cuenta de balance	Saldo inicial	Adquisiciones	Revalorizaciones y otros	Enajenaciones o reembolsos de prestamos concedidos	Perdidas de valor y otros	Saldo Final	% participacion (a 31/12)	Observaciones

solo en derechos sobre el patrimonio neto tales como acciones, con o sin cotización oficial, y otros valores (fondos propios) en empresas participadas

Societat:PROMOCIO ECONOMICA DE SABADELL SL

ID8: ACTUACIONES EFECTUADAS POR EMPRESAS PUBLICAS POR CUENTA DE ADMINSTRACIONES Y ENTIDADES PUBLICAS

PERIODO X TRIM AAAA

	Cuenta de resultados (6)		Otro tratamiento contable	
	Subvenciones de explotacion	Subvenciones de capital	Importe registrado en contabilidad	Cuenta del PGC
Al Estado y sus entes dependientes clasificados en el sector AAPP (especificar)				
A la CA y sus entes dependientes (especificar)				
A CC.LL y sus entes dependientes (especificar)				
A empresas publicas				
A empreas privadas				
A otros (hogares y ISFL)				
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**0**

entidades que reciban encomiendas de las
Administraciones Públicas para ejecutar inversiones (u otras actuaciones tales como conceder subvenciones)
por cuenta de las mismas, siempre que debido a los términos de la encomienda, estas inversiones no se registren
como inmovilizado intangible, material, inversiones inmobiliarias o existencias por la entidad, ni como gastos
en la cuenta de pérdidas y ganancias, estando registradas como cuentas a cobrar frente a la Administración o
Ente que realiza la encomienda.

Societat:PROMOCIO ECONOMICA DE SABADELL SL

ID9: INFORMACION DE AYUDAS, TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS

	conta de resultats (grup 6)		Altre tractament comptable		
	Explotació	Capital	Import	Compta	concepte
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	
a EE.PP					
a EE. Privades					
A altres unitats					
A l'Estat					
A la CC.AA					
A C.L i dependents					

Se consignará en el caso de que la unidad conceda ayudas, transferencias y/o subvenciones que haya registrado
en su cuenta de Pérdidas y Ganancias.

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CODI DE VERIFICACIÓ	4G5X 6X6V 6Y73 5I65 164M				
EXPEDIENT NÚM.	JIA/2023/91	DOCUMENT NÚM.	TBE17I00HJ	DATA	29-05-2023
UNITAT	Desenvolupament Econòmic				
ASSUMPTE	LICITACIÓ 2023/007 - SERVEIS RELATIU A LA AUDITORIA DE COMPTES ANUALS, DE VERIFICACIÓ D'INFORMACIÓ NO FINANCERA I ALTRES SERVEIS RELATIUS AL SUBMINISTRAMENT D'INFORMACIÓ FINANCERA DE PROMOCIÓ ECONÒMICA DE SABADELL, SL				

Societat:PROMOCIO ECONOMICA DE SABADELL SL

Cuadro ID10: detalle de gastos realizados financiados por U.E o otras entidades publicas X TRIM AAAA

GASTOS				INGRESOS			
	GASTOS REALIZADOS				INGRESO RECIBIDO		
DESCRIPCION DEL EMPLEO NO FINANCIERO (GASTO CN)	GASTO EN TOTAL DEL PERIODO	GASTO FINANCIADO CON FONDOS AFECTADOS	RUBRICA CONTABLE	UE/ADMINSITRACION QUE FINANCIA	AÑO	IMPORTE	RUBRICA CONTABLE
Programes públics de foment de l'ocupació							
Programes públics de foment de l'ocupació							
Programes públics de foment de l'ocupació							
				(*) exclosa l'aportació d'ordinari de l'Ajuntament			

Hem simplificat les rúbriques comptables a grups comptables 6 i 7 pel gran volum de rúbriques que comportaria posar-les amb major desagregació

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS (Antonio Bayona Castillo) a les 10:57 del dia 29/05/2023. Mitjançant el codi de verificació segura 4G5X6X6V6Y735I65164M pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CUADRO ID11-MRR: Cuestionario de información contable normalizada para sociedades, fundaciones, consorcios y demás entidades públicas sujetas, según su normativa específica, al Plan General de Contabilidad de la empresa española o a alguna de sus adaptaciones sect **Información adicional relativa al MRR**

	Identificación de la cuenta/s	Importe registrado en ciontabilidad	Importe recibido en caja Observaciones	observaciones
INGRESOS RECIBIDOS DEL MRR, CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.				
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.				
Otros INGRESOS recogidos en PyG, especificar:				
INGRESOS RECIBIDOS DEL MRR, BALANCE				
Subvenciones, donaciones y legados recibidos.				
Otro TRATAMIENTO CONTABLE,				
GASTOS FINANCIADOS POR EL MRR, CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
Gastos de personal				
Gastos corrientes en bienes y servicios				
Gastos financieros				
Subvenciones, ayudas o transferencias concedidas para operaciones corrientes				
Al Estado y entidades dependendientes incluidas en AAPP				
A la CCAA y entidades dependendientes incluidas en AAPP				
A CCLL y entidades dependendientes incluidas en AAPP				
Al Sistema de la Seguridad Social, SEPE y FOGASA				
A otras unidades públicas no incluidas en AAPP				
Al sector privado				
Subvenciones, ayudas o transferencias concedidas para operaciones de capital				
Al Estado y entidades dependendientes incluidas en AAPP				
A la CCAA y entidades dependendientes incluidas en AAPP				
A CCLL y entidades dependendientes incluidas en AAPP				
Al Sistema de la Seguridad Social, SEPE y FOGASA				
A otras unidades públicas no incluidas en AAPP				
Al sector privado				
Otros gastos recogidos en PyG, especificar:				
INVERSIONES NO FINANCIERAS FINANCIADAS POR EL MRR, Adquisiciones brutas recogidas como aumentos en el BALANCE				
INMOVILIZADO INTANGIBLE				
INMOVILIZADO MATERIAL (excepto terrenos)				
INVERSIONES INMOBILIARIAS (excepto terrenos)				
TERRENOS				
EXISTENCIAS				
INVERSIONES FINANCIERAS FINANCIADAS POR EL MRR, Adquisiciones brutas recogidas como aumentos en el BALANCE				
Concesión de préstamos				
A entidades dependendientes del Estado incluidas en AAPP				
A entidades dependendientes de CCAA incluidas en AAPP				
A entidades dependendientes de CCLL incluidas en AAPP				
Al Sistema de la Seguridad Social, SEPE y FOGASA				
A otras unidades públicas no incluidas en AAPP				
Al sector privado				
Aportaciones al capital o patrimonio de entidades				
A entidades dependendientes del Estado incluidas en AAPP				
A entidades dependendientes de CCAA incluidas en AAPP				
A entidades dependendientes de CCLL incluidas en AAPP				
Al Sistema de la Seguridad Social, SEPE y FOGASA				
A otras unidades públicas no incluidas en AAPP				
Al sector privado				
Otras operaciones financieras				
A entidades dependendientes del Estado incluidas en AAPP				
A entidades dependendientes de CCAA incluidas en AAPP				
A entidades dependendientes de CCLL incluidas en AAPP				
Al Sistema de la Seguridad Social, SEPE y FOGASA				
A otras unidades públicas no incluidas en AAPP				
Al sector privado				
OTRAS OPERACIONES FINANCIADAS POR EL MRR (por ejemplo, avales concedidos...)				
indicar				