

**INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS
DE TARRAGONA**

**Informe d'auditoria de Comptes Anuals
de l'exercici 2014**

Protocol número 7.008

An independent member of

B K R
INTERNATIONAL

Member of EFQM - European Foundation for Quality Management - OLGA - Organization of Local Government Auditing
Pau Claris, 94 - 08010 Barcelona - Tel. 902.28.28.30 Fax 93.302.65.96 faura-casas.com
Barcelona Madrid Manresa Tarragona Lleida Valencia



ÍNDEX

	Pàgina
1. Informe d'auditoria	2
2. Comptes anuals auditats	5



INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES DE L'INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS DE TARRAGONA CORRESPONENTS A L'EXERCICI 2014

I Introducció

Hem auditat els comptes anuals de l'**Institut Municipal de Serveis Socials de Tarragona** que comprenen el balanç de situació a 31 de desembre de 2014, el compte del resultat econòmic-patrimonial, la liquidació del pressupost i la memòria corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data.

Aquesta auditoria ha estat realitzada en el marc del control financer definit en l'article 220 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.

El President és responsable de la formulació dels comptes anuals de l'entitat d'acord amb el marc d'informació financera que es detalla a la nota 3 de la memòria adjunta i en particular d'acord amb els principis i criteris comptables, així mateix, és responsable del control intern que consideri necessari per permetre que la preparació dels esmentats comptes anuals estiguin lliures d'incorrecció material.

Els comptes anuals a què es refereix aquest informe van ser formulats pel President en data 20 d'abril de 2015.

II Objectiu i abast del treball: Responsabilitat dels auditors

La nostra responsabilitat és emetre una opinió sobre si els comptes anuals adjunts expressen la imatge fidel, basada en el treball realitzat d'acord amb les normes d'auditoria del sector públic. Aquestes normes exigeixen que planifiquem i executem l'auditoria per tal d'obtenir una seguretat raonable, encara que no absoluta, que els comptes anuals estan lliures d'incorrecció material.

Una auditoria comporta l'aplicació de procediments per obtenir evidència adequada i suficient sobre els imports i la informació recollida en els comptes anuals. Els procediments seleccionats depenen del judici de l'auditor, inclosa la valoració dels riscos d'incorrecció material en els comptes anuals. En efectuar aquestes valoracions del risc, l'auditor té en compte el control intern rellevant per a la preparació i presentació raonable per part del gestor de comptes anuals, a fi de dissenyar els procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat. Una auditoria també inclou l'avaluació de l'adequació dels criteris comptables i de la raonabilitat de les estimacions comptables realitzades pel gestor, així com l'avaluació de la presentació global dels comptes anuals.

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



III Resultats del treball: Fonament de l'opinió favorable amb excepcions

L'Entitat utilitza béns propietat de l'Ajuntament de Tarragona dels que, tot i disposar d'acords de cessió o adscripció, no coneix la valoració que permeti el seu reflex comptable. Així mateix, l'Entitat fa ús d'immobles propietat de l'Ajuntament de Tarragona, sense que s'hagi formalitzat cap acord per la cessió, adscripció o transmissió del dret d'aprofitament dels mateixos, motiu pel qual no figuren registrats en la comptabilitat.

IV Opinió

En la nostra opinió, excepte per l'efecte del fet descrit a l'apartat "Resultats del treball: Fonament de l'opinió favorable amb excepcions" els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i de la liquidació del pressupost de l'**Institut Municipal de Serveis Socials de Tarragona** a 31 de desembre de 2014, així com dels seus resultats corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular amb els principis i criteris comptables i pressupostaris continguts en el mateix.

Barcelona, 21 d'abril de 2015

Faura-Casas Auditores-Consultors, S.L.


Jordi Casals Company

An independent member of

B K R
INTEGRATED

Member of EFQM - European Foundation for Quality Management - OLGA - Organization of Local Government Auditing - 4

Pau Claris, 94 - 08010 Barcelona - Tel. 902.28.28.30 Fax 93.302.65.96 faura-casas@faura-casas.com www.faura-casas.com
Barcelona Madrid Manresa Tarragona Lleida Valencia



**INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS
DE TARRAGONA**

Comptes Anuals
de l'exercici 2014



EXERCICI 2014
BALANÇ

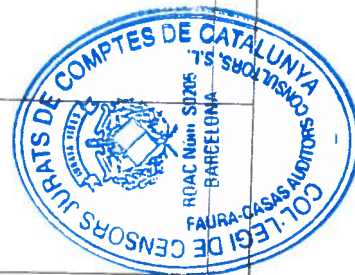
COMPTES	ACTIU	Ex. 2014	Ex. 2013	COMPTES	PASSIU	Ex. 2014	Ex. 2013
220	A) IMMOBILITZAT	5.280.626,55	5.375.803,36		A) FONS PROPIS	6.098.871,36	5.861.090,79
221	III) Immobilitzacions materials	5.280.626,55	5.375.803,36		I) Patrimoni	6.574.064,76	6.574.064,76
222	1. Terrenys	155.033,63	155.033,63	100	1. Patrimoni	480.718,92	480.718,92
223,224,226,227,228	2. Construccions	6.477.520,18	6.457.989,86	101	2. Patrimoni rebut en adscripció	6.078.320,54	6.078.320,54
229	3. Instal·lacions Tècniques	19.235,92	19.235,92	103	3. Patrimoni rebut en cessió	15.025,30	15.025,30
282	4. Altre immobilitzat	886.144,10	826.159,37		III) Resultats d'exercicis anteriors	-712.973,97	-2.321.179,58
	5. Amortitzacions	-2.257.307,28	-2.082.615,42	120	1. Resultats de l'exercici	-712.973,97	-2.321.179,58
43	C) ACTIU CIRCULANT	3.748.466,33	4.716.067,92	129	IV) Resultats de l'exercici	237.780,57	1.608.205,61
555,558	I) Deutors	3.539.658,92	3.183.792,72		1. Resultats de l'exercici	237.780,57	1.608.205,61
	1. Deutors pressupostaris		322,90	14	B) PROVISIONS PER A RISCOS I PER A DESPESES	4.667,29	
	5. Altres Deutors	28,00	28,00		1. Provisions per a riscos i per a despeses	4.667,29	
565,566	III) Inversions financeres temporals	208.779,41	1.531.924,30	40	D) CREDITORS A CURT TERMINI	2.925.554,23	4.230.780,49
57	3. Fiances i dipòsits constituïts a curt termini	208.779,41	1.531.924,30	41	III) Creditors	2.925.554,23	4.230.780,49
	IV) Tresoreria				1. Creditors pressupostaris	2.713.290,96	3.303.908,73
	1. Tresoreria			475.476,477	2. Creditors no pressupostaris	120.874,16	835.196,47
				554,559	4. Administracions Públiques	88.244,02	88.530,20
					5. Altres creditors	3.145,09	3.145,09
TOTAL GENERAL (A+B+C)		9.029.092,88	10.091.871,28	TOTAL GENERAL (A+B+C+D)		9.029.092,88	10.091.871,28



COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

EXERCICI 2014

COMPTES	DEURE	Ex.: 2014	Ex.: 2013	COMPTES	HAVER	Ex.: 2014	Ex.: 2013
640,641	A) DESPESES	9.307.678,59	8.811.764,69		B) INGRESSOS	9.545.459,16	10.419.970,30
642,644	3. Despeses de Funcionament dels serveis i prestacions socials	8.594.288,17	8.381.897,64		1. Vendes i prestacions de serveis	62.579,18	80.409,84
68	a) Despeses de Personal	4.234.152,95	4.290.397,45	741	b) Prestacions de serveis	62.579,18	80.409,84
	a-1) Sous, salaris i assimilats	3.224.279,43	3.275.994,96		b-2) Preus públics per prestació de serveis o realització d'activitats	62.579,18	80.409,84
	a-2) Càrregues socials	1.009.873,52	1.014.402,49		4. Altres ingressos de gestió ordinària	2.560,26	7.708,91
675,694,794	c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	174.932,40	172.463,56		c) Altres ingressos de gestió	1.574,82	7.586,93
	d) Variació de provisions de tràfic	0,39		775,776,777	c-1) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	1.574,82	7.586,93
	d-2) Variació de provisions i pèrdues de crèdits incobrables	0,39			f) Altres interessos i ingressos assimilats	985,44	121,98
62	e) Altres despeses de gestió	4.126.842,94	3.822.567,25	763,769	f-1) Altres interessos	985,44	121,98
	e-1) Serveis exteriors	4.126.842,94	3.822.567,25		5. Transferències i subvencions	9.480.319,72	10.330.891,55
661,662,663,669	f) Despeses financeres i assimilables	58.359,49	96.469,38	750	a) Transferències corrents	6.614.305,25	7.445.358,94
	f-1) Per deutes	58.359,49	96.469,38	751	b) Subvencions corrents	2.866.014,47	2.874.532,61
650,651	4. Transferències i Subvencions	713.215,68	429.777,47	755	c) Transferències de capital		11.000,00
	a) Transferències i Subvencions corrents	713.215,68	429.777,47		6. Guany i ingressos extraordinaris		960,00
670,671,672	5. Pèrdues i despeses extraordinàries	174,74	89,58	779	d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		960,00
	a) Pèrdues procedents de l'immobilitzat	174,74	89,58				
	ESTALVI	237.780,57	1.608.205,61				



(2014)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMÈS	OBLIGACIONS RECONEGUES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS					
01	23000 11000	17.132,00		17.132,00	17.879,39	17.879,39		-747,39
01	23000 11001	45.747,00		45.747,00	44.037,55	44.037,55		1.709,45
01	23000 13000	115.289,00		115.289,00	105.554,48	105.554,48		9.734,52
01	23000 13002	152.509,00		152.509,00	147.016,45	147.016,45		5.492,55
01	23000 16000	95.966,00	-3.000,00	92.966,00	93.084,21	84.306,28	8.777,93	-118,21
01	23000 16209	3.075,00		3.075,00	2.283,32	2.283,32		791,68
01	23000 22000	12.500,00		12.500,00	14.695,69	12.981,63	1.714,06	-2.195,69
01	23000 22001	6.150,00		6.150,00	5.856,95	4.727,98	253,00	1.169,02
01	23000 22400	26.650,00		26.650,00	13.822,29	13.822,29		12.827,71
01	23000 22604	1.646,00		1.646,00				1.646,00
01	23000 22613	28.625,00		28.625,00	26.221,01	25.559,36	661,65	2.403,99
01	23000 22706	94.800,00	-23.211,81	71.588,19	44.258,16	27.266,22	16.706,02	27.615,95
01	23000 22707	20.000,00		20.000,00	20.114,80	11.398,20	8.716,60	-114,80
01	23000 23020	7.175,00		7.175,00	4.207,94	4.207,94		2.967,06
01	23000 31000	19.075,00	40.000,00	59.075,00	56.786,09		56.786,09	2.288,91
01	23000 35200	10.250,00		2.925,00				2.925,00
01	23000 35900	400,00	-7.325,00	400,00	1.573,40	1.413,09	160,31	-1.173,40
01	23000 83000	20.000,00		20.000,00	6.415,02	6.415,02		13.584,98
01	23100 12000				39.464,81	39.464,81		-39.464,81
01	23100 12100				50.731,59	50.731,59		-50.731,59
01	23100 13000	895.625,00	-43.321,49	852.303,51	816.570,07	816.570,07		35.733,44
01	23100 13002	1.019.695,00	-50.000,00	969.695,00	985.423,81	985.423,81		-15.728,81
01	23100 13100	398.755,00	-50.000,00	348.755,00	330.186,13	330.186,13		18.568,87
01	23100 13102	483.027,00	-50.000,00	433.027,00	422.070,64	420.475,44	1.595,20	10.956,36
01	23100 14300	68.249,00		68.249,00	66.385,92	66.385,92		1.863,08
01	23100 15100	843,00		843,00				843,00
01	23100 16000	882.768,00		882.768,00	843.719,18	766.538,90	77.180,28	39.048,82
	Suma	4.425.951,00	-186.858,30	4.239.092,70	4.157.197,01	3.984.645,87	172.551,14	81.895,69



(2014)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.		DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
			INICIALS	MODIFICACIONS					
01	23100	16008	3.400,00		3.400,00	604,47	604,47		2.795,53
01	23100	16200	9.780,00		9.780,00	7.490,95	2.438,95	3.000,00	4.341,05
01	23100	16204	18.000,00		18.000,00	15.475,58	15.475,58		2.524,42
01	23100	20200	70.000,00	9.025,00	79.025,00	74.183,84	49.807,78	20.610,06	8.607,16
01	23100	20300	900,00		900,00	78,61	44,92	33,69	821,39
01	23100	20500	18.000,00	-12.983,00	5.017,00				5.017,00
01	23100	20600	12.000,00		12.000,00	11.400,00		11.400,00	600,00
01	23100	21200	22.078,00		22.078,00	21.347,75	16.198,89	5.046,37	832,74
01	23100	21300	29.225,00		29.225,00	23.447,46	13.163,40	10.159,87	5.901,73
01	23100	21600	9.225,00		9.225,00	3.956,65	3.956,65		5.268,35
01	23100	22100	166.000,00		166.000,00	176.878,87	152.838,34	24.040,53	-10.878,87
01	23100	22101	32.800,00		32.800,00	31.908,64	26.280,87	5.627,77	891,36
01	23100	22102	43.050,00		43.050,00	29.593,46	27.682,64	1.910,82	13.456,54
01	23100	22103	5.125,00		5.125,00	4.091,19	2.300,00	1.021,05	1.803,95
01	23100	22200	66.625,00	71.000,00	137.625,00	136.624,87	33.626,13	102.718,02	1.280,85
01	23100	22700	230.000,00		230.000,00	277.138,72	203.443,98	73.694,74	-47.138,72
01	23100	22706	600.000,00		600.000,00	568.937,15	388.090,34	180.846,81	31.082,85
01	23100	22707	12.300,00		12.300,00	13.290,86	9.967,32	2.214,96	117,72
01	23100	22708	124.025,00		100.375,00	98.092,50	98.092,50		2.282,50
01	23100	22709	1.019.743,00	-23.650,00	1.092.789,34	953.070,48	623.401,11	282.327,78	187.060,45
01	23100	22710	3.075,00		3.075,00	2.397,60			
01	23100	22711	4.000,00		4.000,00	11.513,36	347,60	1.600,00	1.127,40
01	23100	22712	10.000,00	15.000,00	25.000,00	38.067,53	8.381,36	3.132,00	-7.513,36
01	23100	48012	147.500,00	-6.000,00	141.500,00	141.500,00	33.298,76	1.356,91	-9.655,67
01	23100	48013	10.250,00	-10.250,00			99.050,00	42.450,00	
01	23100	48014	345.000,00	45.400,00	390.400,00	382.465,68	363.240,97	19.224,71	7.934,32
01	23100	48015	126.000,00	-126.000,00					
01	23100	48016	24.000,00	-24.000,00					
01	23100	48017	30.000,00	6.000,00	36.000,00	36.000,00	21.000,00	15.000,00	
01	23100	48018	160.000,00	-160.000,00					
			7.778.052,00	-218.269,96	7.559.782,04	7.330.024,03	6.233.378,43	1.035.967,23	290.436,38

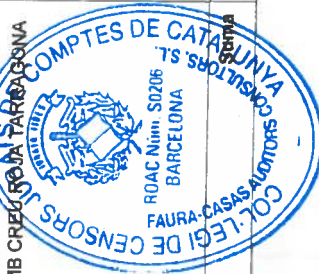


(2014)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
01	23100 48019		112.000,00	112.000,00	112.000,00	112.000,00	56.000,00	56.000,00	
01	23100 48033	30.000,00	11.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	12.500,00	28.500,00	
01	23100 48034	2.000,00	-2.000,00						
01	23100 62200	20.000,00		20.000,00	19.530,32	19.530,32	7.062,70	12.467,62	469,68
01	23100 62300	12.300,00		12.300,00	12.107,11	10.803,07	4.845,53	5.957,54	1.496,93
01	23100 62500	35.875,00		35.875,00	30.917,01	30.367,01	20.918,64	9.448,37	5.507,99
01	23100 62600	41.250,00	-21.042,00	20.208,00	19.838,92	19.229,93	9.831,25	9.398,68	978,07
01	23100 63200	616,00		616,00					616,00
01	23100 63300	616,00		616,00					616,00
01	23300 13000	66.978,00		66.978,00	67.603,62	67.603,62	67.603,62		-625,62
01	23300 13002	78.709,00		78.709,00	86.798,60	86.798,60	86.798,60		-8.089,60
01	23300 16000	46.738,00		46.738,00	49.267,81	49.267,81	44.619,45	4.648,36	-2.529,81
01	23300 22706	1.380.622,00		1.380.622,00	1.434.035,33	1.434.035,33	953.446,99	480.588,34	-53.413,33
01	91200 22601	3.600,00		3.600,00	624,24	624,24	262,89	361,35	2.975,76
01	92000 14300	39.896,00		39.896,00	39.889,08	39.889,08	39.889,08		6,92
01	92900 27000	25.000,00	-25.000,00						
01	92900 50000								
02	23000 31000								
02	23100 20200		95.314,72	95.314,72	95.314,72	95.314,72	95.314,72		
02	23100 21300		44.331,77	44.331,77	44.331,77	44.331,77		44.331,77	
02	23100 22102		390,76	390,76	390,76	390,76		390,76	
02	23100 22709		16,05	16,05	16,05	16,05		16,05	
02	23100 22711		830,00	830,00	830,00	830,00		830,00	
02	23100 48012		2.225,00	2.225,00	2.225,00	2.225,00		2.225,00	
02	23100 48012		250,00	250,00	250,00	250,00		250,00	
		9.562.252,00	-111.953,66	9.450.298,34	9.274.994,37	9.211.852,97	7.576.471,90	1.635.381,07	238.445,37



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2014)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES		DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS							
01	QUOTES SERVEIS ASSISTENCIALS	174.250,00		174.250,00						-174.250,00
01	QUOTES ASSISTENTS CASALS	41.000,00		41.000,00				28.864,60		-12.135,40
01	APORTACIÓ USUARIS CENTRES CIVICS	40.000,00		40.000,00				33.714,58		-6.285,42
01	INDEMNITZACIONS ASSEGURANCES	3,00		3,00						-3,00
01	INGRESSOS IMPREVISTOS	3,00		3,00				1.574,82		1.571,82
01	APORTACIÓ ORDINARIA AJUNTAMENT	6.624.715,84	-115.600,00	6.509.115,84				6.509.115,84		
01	FEDERACIÓN ESPAÑOLA DE MUNICIPIOS Y PROVINCIAS		3.646,34	3.646,34				3.738,00	3.646,34	3.738,00
01	CONTRACTE PROGRAMA DASC	2.931.000,00		2.931.000,00				639.825,39	2.267.651,61	-23.523,00
01	SUBV. GENERALITAT CONVENI MENORS	100,00		100,00						-100,00
01	SUBVENCIÓ GENERALITAT PDC									
01	CONVENI SERVEI CATALA DE LA SALUT	36.782,00		36.782,00				28.747,83	18.237,38	10.203,21
01	SUBVENCIÓ CONSELL COMARCAL PLANIFICACIÓ	9.808,00		9.808,00				9.357,33	9.357,33	-450,67
01	INTERESSOS DIPOSITIS	100,00		100,00				985,44		885,44
01	LLOGUERS D'IMMOBLES	100,00		100,00						-100,00
01	REINTEGRAMENTS AVENJAMENTS PERSONAL	20.000,00		20.000,00				4.415,02	2.000,00	-13.584,98
		9.877.861,84	-111.953,66	9.765.908,18				7.250.981,52	2.300.892,66	-214.034,00



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	9.545.459,16	9.125.507,62		419.951,54
b. Altres operacions no financeres		79.930,33		-79.930,33
1. Total operacions no financeres (a+b)	9.545.459,16	9.205.437,95		340.021,21
2. Actius financers	6.415,02	6.415,02		
3. Passius financers				
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	9.551.874,18	9.211.852,97		340.021,21
<u>AJUSTOS</u>				
4. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals				
5. Desviacions de finançament negatives de l'exercici				
6. Desviacions de finançament positives de l'exercici				
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				340.021,21



INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS DE TARRAGONA

Memòria Econòmica Compte General 2014



1.- L'organització

-

1. L'ORGANITZACIÓ

L'Institut Municipal de Serveis Socials de Tarragona és un Organisme autònom Local de caràcter administratiu, constituït per l'Ajuntament de Tarragona, d'acord amb el que estableixen els articles 85.2A)b) de la Llei 7/1985, reguladora de les Bases de Règim Local, modificada per la Llei 57/03 de 16 de desembre, de mesures per la modernització del Govern Local, l'art. 254 del Text refós de la Llei municipal i de Règim local de Catalunya, aprovat per Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril de 2003, l'art. 199 i següents del Reglament d'obres, activitats i serveis dels ens locals, aprovat per Decret 179/95, de 13 de juny, l'art. 164 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, la Llei 33/03 de 3 de novembre, del patrimoni de les Administracions públiques, i la Llei 6/1997 sobre organització i funcionament de l'Administració general de l'Estat.

L'Organisme Autònom "Institut Municipal de Serveis Socials de Tarragona" té el seu domicili social al c/ Francolí 65-67 de Torreforta. Com a servei personalitzat de gestió directa, està dotat de personalitat jurídica pròpia i també de plena capacitat jurídica i d'obrar i d'autonomia financera i funcional.

L'Institut Municipal de Serveis Socials de Tarragona, que per la seva pròpia índole jurídica no persegueix cap afany de lucre, té per objecte principal:

- a) Posar el serveis socials a l'abast de tots els ciutadans del municipi de Tarragona.
- b) Dissenyar i organitzar les polítiques socials del municipi de Tarragona.
- c) Prevenir i tractar l'exclusió social de les persones, famílies o grups del nostre territori.
- d) Programar, prestar i gestionar els Serveis Socials d'Atenció Primària i els Serveis Socials especialitzats de l'Àrea bàsica de serveis socials de Tarragona.
- e) Cercar la formació continua dels professionals i tècnics responsables de l'atenció a les persones.
- f) Promoure i establir els mecanismes de coordinació i cooperació entre els serveis socials d'atenció primària, els serveis socials especialitzats del Sistema Català de serveis socials i altres xarxes d'atenció a les persones (sanitària, d'ensenyament, justícia, habitatge, formació d'adults,...) per tal d'oferir una atenció integral i personalitzada als nostres ciutadans.
- g) Promoure la participació, cooperació i coordinació entre les diferents administracions públiques i les entitats privades, especialment la iniciativa social, amb responsabilitat en matèria de serveis socials dins del municipi de Tarragona, així com vetllar pel bon funcionament de les relacions entre les mateixes.
- h) Altres que se li puguin encomanar.

En compliment de les seves finalitats, l'Organisme Autònom, exerceix les competències següents:

- a) Formalització de convenis o contractes de qualsevol classe de conformitat amb les normes generals de la contractació de les Administracions públiques.
- b) Sol·licitar i acceptar subvencions, donatius i qualsevol classe d'ajuts, tant de persones naturals, com jurídiques, públiques o privades.



- c) Subscriure convenis de col·laboració amb Entitats públiques o privades, necessaris per a la consecució de les finalitats de l'Organisme.
- d) Nomenar i retribuir el seu personal, d'acord amb la legislació vigent aplicable en funció de la naturalesa de la relació.
- e) Procedir a l'adquisició de béns i materials de qualsevol naturalesa, necessaris per al desenvolupament dels serveis.

El Govern i Administració de l'Institut Municipal de Serveis Socials s'exerceix pels òrgans següents:

- El Consell Rector
- El President
- El Vicepresident
- El director gerent
- La Comissió Executiva, en cas que es creï.

1.1 El Consell Rector. Assumeix la gestió superior de l'Organisme, està format pels membres següents:

- a) L'Alcalde de Tarragona que és el president.
- b) El Conseller delegat en matèria de serveis socials, que és el president delegat.
- c) El Vicepresident
- d) Vocals: fins a vuit regidors més, representants de tots el grups polítics municipals.

Els membres del Consell Rector són nomenats pel Ple de l'Ajuntament.

El Consell Rector, té les atribucions i funcions següents:

- a) Aprovar els programes d'actuació i les seves revisions.
- b) Aprovar la proposta de pressupost de l'organisme, aprovar la proposta de les modificacions pressupostàries que ho requereixin; proposar l'aprovació, informada per la Intervenció, de la liquidació del pressupost i del Compte General de l'entitat, per elevar-los posteriorment a l'Ajuntament per a llur tramitació posterior; així com de l'inventari de béns i drets i la seva rectificació.
- c) Aprovar ordres i instruccions de serveis.
- d) Aprovar la forma de gestió de serveis mitjançant la creació de societat mercantil local quan sigui imprescindible per la consecució de les finalitats que té assignades l'Organisme i sempre que aquesta, sigui prèviament autoritzada pel Ple de l'Ajuntament.
- e) Exercitar tot tipus d'accions, recursos i peticions en defensa dels drets i interessos de l'Organisme davant de les autoritats o tribunals de qualsevol jurisdicció.
- f) Autoritzar despeses, contractacions i concessions de tota classe quan el seu import superi el 10% dels recursos ordinaris del pressupost, així com els contractes i concessions de durada superior a quatre anys o inferior si el total de les anualitats acumulades supera el percentatge indicat referit al pressupost de l'exercici de la primera anualitat.
- g) Proposar a l'ajuntament l'aprovació de la plantilla de l'Organisme, el catàleg o relació de llocs de treball i les normes general de retribució del personal, com la quantia de les retribucions complementàries fixes i periòdiques, nombre i règim del personal eventual.



- h) Acordar l'acomiadament del personal laboral. El Consell Rector podrà delegar aquesta facultat en el President.
- i) Aprovar la memòria anual d'activitats, prèviament a la seva elevació a l'Ajuntament.
- j) Proposar a l'ajuntament la modificació d'aquests Estatus o la dissolució de l'Organisme.
- k) Exercir aquelles altres competències no atribuïdes estatutàriament a cap altre òrgan que, inherents a les comeses de l'Organisme autònom, la legislació de règim local atribueixi al Ple de l'ajuntament i no siguin indelegables.

1.2 El President. El President del Consell Rector ho és també de l'Organisme Autònom. Corresponent al President les atribucions següents:

- a) Exercir la representació de l'Organisme i dels seus òrgans de govern en tota classe d'actes i contractes, davant qualsevol autoritat o Organisme, sense perjudici de la possibilitat d'atorgar poders o efectuar delegacions.
- b) Exercir, en cas d'urgència, les competències atribuïdes al Consell, donant compte a aquest, a efectes de la seva ratificació.
- c) Convocar i presidir les sessions i dirigir les deliberacions dels òrgans col·legiats i decidir, en cas d'empat, amb el seu vot de qualitat.
- d) Reconèixer les obligacions resultants de les contractacions.
- e) Aprovar el lliurament de pagaments a justificar i bestretes de caixa fixa dins dels límits que a l'efecte estiguin regulats a les Bases d'execució del pressupost municipal, així com la seva justificació.
- f) Ordenar els pagaments.
- g) Aprovar l'oferta d'ocupació pública d'acord amb el pressupost i la plantilla aprovada pel Ple de l'ajuntament, aprovar les bases per a la selecció del personal i per als concursos de provisió de llocs de treball i distribuir les retribucions complementàries que no siguin fixes i periòdiques.
- h) Acordar el nomenament i les sancions de tot el personal, amb l'única excepció de la separació del servei dels funcionaris municipals i de l'acomiadament del personal laboral.
- i) Exercir la prefectura superior de tot el personal.
- j) Autoritzar despeses, contractacions i concessions de tota classe quan el seu import no superi el 10% dels recursos ordinaris del pressupost, així com els contractes i concessions de durada inferior a quatre anys, sempre i quan les anualitats acumulades no superin el percentatge indicat referit al pressupost de l'exercici de la primera anualitat, sense perjudici de l'autorització que pugui correspondre d'acord amb l'art. 22 d'aquests Estatuts o altres limitacions que pugui establir la legislació vigent.
- k) Obrir i cancel·lar tota classe de comptes corrents i d'estalvi en qualsevol establiment destinat aquests efectes, ja sigui en metàl·lic o en valors.
- l) Dictar les disposicions particulars que exigeixi el millor compliment dels acords dels òrgans de govern de caràcter col·legiat de l'Organisme.
- m) Qualsevol altra atribució no assignada als altres òrgans de govern de l'Organisme.
- n) Exercir les atribucions que el Consell li delegui.
- o) Les altres que aquests Estatuts li reconeguin.



1.3 El Vicepresident. El Vicepresident del Consell Rector ho és també de l'Organisme Autònom. Corresponent al Vicepresident les atribucions següents:

- a) Substituir al president i assumir totes les seves atribucions en cas de vacant, absència o malaltia.
- b) Exercir les funcions i competències que el president li delegui.

1.4 El director Gerent. El director gerent, màxim òrgan de direcció de l'organisme, és nomenat i cessat per acord del Ple de l'Ajuntament; pot tenir, si s'escau, caràcter de personal eventual amb funcions directives de lliure nomenament i en règim no permanent, ha de ser un funcionari de carrera o laboral de les Administracions Públiques o un professional del sector privat, titulat superior en ambdós casos, i amb més de cinc anys d'exercici professional en el segon. Li és d'aplicació el règim que preveu el Reglament del personal al servei dels ens locals de Catalunya.

El director gerent exerceix les funcions següents:

- a) Executar i fer complir els acords del consell Rector i de la comissió Executiva en el seu cas, i les ordres i resolucions del president.
- b) Ser el responsable de la gestió i administració del servei.
- c) Presentar anualment al Consell Rector, per la seva aprovació, el programa anual d'activitats, dins del mes de gener de cada any, així com realitzar l'avantprojecte de pressupost anual de l'Organisme i la seva liquidació i rendició de comptes, per la seva tramitació posterior.
- d) Dirigir i inspeccionar els serveis i assumir la direcció del personal.
- e) Assistir a les sessions del Consell Rector amb veu i sense vot.
- f) Les altres que el Consell li confereixi o el President li delegui.

El Consell Plenari de l'Ajuntament de Tarragona el 15-11-2013, previ acord del Consell Rector de l'IMSST, va aprovar inicialment el pressupost, plantilla i relació de llocs de treball per a l'exercici 2014, el qual va ésser exposat al públic segons anunci inserit al Butlletí Oficial de la Província de Tarragona núm. 266 de 19-11-2013.

Havent transcorregut el termini legal d'exposició (quinze dies) i resoltes les reclamacions presentades i aprovades pel Consell Plenari en sessió de data 20-12-2013, l'acord es va elevar a definitiu publicant-se anunci al respecte al Butlletí Oficial de la Província de Tarragona núm. 297 de 28-12-2013.

L'expedient del pressupost per al 2014 conté la documentació que s'estableix a l'article 168 del RDLegislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

El pressupost d'ingressos de l'Institut Municipal de Serveis Socials de Tarragona per a l'any 2014, s'eleva a 9.877.861,84 € i el de despeses a 9.562.252,00 €, presenta per tant un superàvit inicial de 315.609,84 € pel Romanent de Tresoreria negatiu de l'exercici 2012.

Les principals fons de finançament de l'entitat són les següents:

- L'Ajuntament de Tarragona mitjançant l'aportació municipal, finança el 67,06 % del pressupost inicial.



- La Generalitat de Catalunya, finança el 30,04% .
- Altres ingressos, el 2,90%

L'Organisme disposa d'un conveni col·lectiu propi que regula la relació amb els seus treballadors, amb vigència 1 de gener 2004 – 31 de desembre 2007.

El Consell Rector de l'Institut Municipal de Serveis Socials, en sessió del dia 27 de desembre de 2007, va acordar prorrogar el conveni Laboral de l'Institut Municipal de Serveis socials de Tarragona i els treballadors al seu servei pel període 2004-2007, fins que no s'aprovi el de l'Ajuntament de Tarragona. Mentrestant, s'aniria aplicant el que diu la disposició Addicional VIII.

El nombre mitjà d'empleats durant l'exercici ha estat de 117 treballadors.

2. GESTIÓ INDIRECTA DE SERVEIS PÚBLICS

No hi ha gestió de serveis de forma indirecta.

3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES

Els estats i comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables de la Institució corresponents a l'exercici 2014. Han estat elaborats d'acord amb els principis de comptabilitat per a les administracions públiques recollits en la legislació vigent i, en especial, en :

- a) Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les bases de règim local.
- b) Decret legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya.
- c) RD Llei 781/1986, de 18 d'abril, pel qual s'aprova el text refós de les disposicions vigents en matèria de règim local.
- d) Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (llei 39/1988, de 28 de desembre).
- e) RD 500/1990, que desenvolupa la llei 39/1988.
- f) Ordre EHA/4041/2004, de 23 de novembre, per la qual s'aprova la instrucció del model normal de comptabilitat local.
- g) Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.
- h) Documents sobre el principis comptables emesos per la Comissió de Principis i Normes Comptables Públiques, creada per Resolució de la Secretaria d'Estat d'Hisenda de 28 de desembre de 1990 .

Els documents que componen els estats i comptes generals de l'exercici 2014 són els següents:



- Balanç de situació
- Compte de resultats
- Estats de liquidació del pressupost:
 - Resum de l'estat d'execució del pressupost d'ingressos
 - Resum de l'estat d'execució del pressupost de despeses
 - Resultat pressupostari
- Memòria.

El balanç de situació i el compte de resultats s'han elaborat d'acord amb els models establerts per la Instrucció de comptabilitat per a l'Administració Local, amb l'objectiu de facilitar una informació completa sobre els conceptes d'ingressos i despeses que reflecteixi la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'Organisme i dels resultats de l'exercici, de conformitat amb els principis i normes comptables aplicats en l'àmbit de la comptabilitat de les administracions públiques.

La liquidació del pressupost ha estat aprovada per Decret de l'Alcaldia de 30 de març 2015. Dins dels terminis legals establerts, es presentarà el compte general per a la seva aprovació inicial pel Consell Rector i posterior tramitació al Ple de l'Ajuntament.

4. NORMES DE VALORACIÓ

Els criteris comptables més significatius aplicats a la formulació dels comptes anuals són els que s'indiquen a continuació:

Immobilitzat material

Aquest immobilitzat comprèn els elements patrimonials que l'entitat utilitza per a la prestació dels serveis que conformen el seu objecte social.

L'entitat disposa d'un inventari específic de caràcter comptable, on es detallen de forma individualitzada tots els elements de l'immobilitzat que es troben enregistrats en la seva comptabilitat.

- a) **Edificis**, aquests són, en la seva majoria, propietat de l'Ajuntament de Tarragona.

Local	Situació	Import comptabilitzat
Seu IMSST edifici "La Torreforta" c/ Francolí 65-67	Cedit	15.025,30 €
CSS PONENT (C/Gaià, 23-24)	Pendent adscripció	--
CSS CAMPCLAR i UTIC (C/Riu Llobregat, bloc 2, ESC. 5, BAIXOS)	Adscrit	--
Llar jubilats La Floresta (Centre Social Urbanització La Floresta)	Adscrit	884.785,59 €
Llar jubilats Torreforta (c/ Vendrell, 8)	Adscrit	263.633,69 €
Llar jubilats Zona Centre Sud (c/ Pere Martell, 37 baixos)	Adscrit	610.439,28 €
Llar jubilats El Pilar -Eixample (c/ Riu Segre, bloc 1 baixos)	Adscrit	126.751,01 €
Llar jubilats St. Salvador (c/ Estadi s/n. (Nova Llar)	Pendent adscripció	--
Llar jubilats St. Pere St. Pau (c/ Violant d'Hongria, 30)	Adscrit	341.782,13 €
Llar jubilats Zona Centre (c/ Adrià, 4)	Adscrit	751.265,13 €
Llar jubilats Riucalar-Icomar (Vial Riucalar-Icomar s/n)	Adscrit	144.218,05 €



Llar jubilats Bonavista (c/Vint, núm.	Adscrit	177.403,50 €
Llar jubilats Tarraco (Av. Andorra, 15 baixos, local 4)	Adscrit	--
Llar Municipal l'Albada	Adscrit	546.620,51
Llar Municipal Sant Pere i Sant Pau	Pendent Adscripció	--
Centre cívic Bonavista (c/ 11 núm 13)	Adscrit	986.204,94 €
Centre cívic Torreforta (Plaça Tarragonès s/n.)	Adscrit	714.462,22 €
Centre cívic Sant Salvador (Avinguda dels Pins s/n.)	Adscrit	853.735,99 €
Centre cívic St. Pere St. Pau (St.Pere St.Pau s/n.)	Adscrit	116.111,17 €
EAIA/Salut Escolar (dins edifici La Taronja c/Riu Llobregat s/n.)	Cedit	--
Pis c/Mallorca	Propietat IMSSST	37.009,21

En relació als edificis relacionats en el quadre anterior, cal precisar el següent:

- a) Tot i que consten acords de cessió o adscripció no es disposa de la valoració que permeti el reflex comptable dels edificis següents:
 - EAIA dins edifici La Taronja c/ Riu Llobregat s/n.
 - Llar de jubilats Tarraco.
 - CSS CampClar i UTIC (c/Riu Llobregat, bloc 2, esc.5 baixos)
- b) Els immobles utilitzats propietat de l'Ajuntament de Tarragona, pels que no s'ha formalitzat cap acord per la cessió, adscripció o transmissió del dret d'aprofitament de l'esmentat bé i, per aquest motiu, no figuren registrats a la comptabilitat són els següents:
 - Llar de jubilats Sant Salvador (c/Estadiu s/n 43130 nova llar)
 - CSS Ponent (c/ Gaià, 23-24)
 - Llar de jubilats de Sant Pere i Sant Pau

La comptabilització dels immobles es troba efectuada pel valor comptable pel que figuraven activats en la comptabilitat de l'Ajuntament en el moment de la cessió/adscripció. L'amortització acumulada dotada per l'Ajuntament d'aquests immobles era de 439.092,67 €.

b) Maquinaria, instal·lacions, mobiliari, equipaments informàtics. Aquests elements es troben valorats pel seu preu d'adquisició.

Les reparacions que no suposen una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment, es comptabilitzen directament en el compte de resultats. Els costos d'ampliació o millora que suposen un allargament de la vida útil, són comptabilitzats com a inversió.

La dotació anual a l'amortització, es calcula d'acord amb l'article 65 de les Bases d'execució del pressupost, pel mètode de la quota linial, pel percentatge de vida útil estimat per a cada element en funció de l'epígraf i grup al que pertany.



5. INVERSIONS DESTINADES A L'ÚS GENERAL

No hi ha béns d'aquesta classificació.

6. IMMOBILITZAT IMMATERIAL

No hi ha béns d'aquesta classificació.

7. IMMOBILITZAT MATERIAL

El moviment dels diferents comptes de l'immobilitzat material ha estat el següent:

	Saldo Inicial	Entrades dotacions (+)	Sortides, baixes o reduccions (-)	Saldo final	amortització acumulada
2200 Terrenys	155.033,63 €	0,00	0,00 €	155.033,63 €	0,00
2210 Construccions	6.457.989,86 €	19.530,32	0,00 €	6.477.520,18 €	1.588.167,57
2220 Instal·lacions	19.235,92 €	0,00	0,00 €	19.235,92 €	18.262,19
2230 Maquinària	117.253,82 €	10.803,07	0,00 €	128.056,89 €	82.552,93
2240 Estris	1.456,33 €	0,00	0,00 €	1.456,33 €	1.456,23
2260 Mobiliari	429.607,41 €	30.367,01	0,00 €	459.974,42 €	327.834,05
2262 Llibres.etc	6.037,69 €	0,00	0,00 €	6.037,69 €	6.037,62
2263 Altre immobilitzat material	31.968,69 €	0,00	0,00 €	31.968,69 €	31.968,05
2270 Equips informàtics	239.835,43 €	19.229,93	415,28 €	258.650,08 €	201.028,64
Total	7.458.418,78 €	79.930,33 €	415,28 €	7.537.933,83 €	2.257.307,28

La variació del saldo dels comptes 22210, 2230, 2260, 2270 correspon a la comptabilització de despeses realitzades amb càrrec del capítol 6 del pressupost, així com a la baixa produïda pel trencament d'impressores.

Tal i com s'ha mencionat amb anterioritat, l'entitat disposa d'un llistat patrimonial que coincideix amb la comptabilitat en el que consten tots els elements de l'immobilitzat, des de l'exercici 1993 fins a l'actualitat.

8. INVERSIONS GESTIONADES

No hi ha béns gestionats per a altres Ens Públics.

9. PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL

No hi ha béns integrants del patrimoni públic del sòl.



10. INVERSIONS FINANCERES

No hi ha inversions financeres.

11. EXISTÈNCIES

No hi ha existències pendents que en tot cas serien insignificants per la seva importància relativa.

12. TRESORERIA

La Tresoreria de l'Entitat que es regeix pel principi de caixa única, està constituïda per tots el seus recursos financers, tant d'operacions pressupostaries com no pressupostaries.

D'acord amb el que s'estableix en la Regla 84 de la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local, els fons líquids de l'Entitat estan integrats pels saldos disponibles als comptes corrents operatius 5710 i al compte restringit bestreta de caixa fixa 5751.

Mensualment es formula arqueig dels fons de la Tresoreria i del resultat es deixa constància mitjançant firma de l'Acta d'Arqueig subscripta pel President, l'Interventor, i el Tresorer, a la qual s'acompanya certificat de les entitats bancàries acreditatiu dels fons existents a la data de l'arqueig.

Un resum dels moviments durant l'exercici, és el següent:



10. INVERSIONS FINANCERES

No hi ha inversions financeres.

11. EXISTÈNCIES

No hi ha existències pendants que en tot cas serien insignificants per la seva importància relativa.

12. TRESORERIA

La Tresoreria de l'Entitat que es regeix pel principi de caixa única, està constituïda per tots el seus recursos financers, tant d'operacions pressupostaries com no pressupostaries.

D'acord amb el que s'estableix en la Regla 84 de la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local, els fons líquids de l'Entitat estan integrats pels saldos disponibles als comptes corrents operatius 5710 i al compte restringit bestreta de caixa fixa 5751.

Mensualment es formula arqueig dels fons de la Tresoreria i del resultat es deixa constància mitjançant firma de l'Acta d'Arqueig subscrita pel President, l'Interventor, i el Tresorer, a la qual s'acompanya certificat de les entitats bancàries acreditatiu dels fons existents a la data de l'arqueig.

Un resum dels moviments durant l'exercici, és el següent:



TRESORERIA

EXERCICI: 2014

COMPTE	DESCRIPCIÓ	C.C.C	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	COBR.	PAGAMENTS	SALDO FINAL
5700	CAJA OPERATIVA		CAIXA IMSST				
5710	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS	0030.2560.24.0000327271	TOTAL 5700	1.273.423,96	9.131.770,39	10.270.795,02	134.399,33
5710	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS	2100.3510.70.22000065505	Banco español de credito				
5710	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS	2100.0272.31.02000064011	BALCO MEDITERRANI	31.404,31	29.802,41	43.153,67	18.053,05
5710	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS		AGENCIA CATEDRAL	158.263,47	37.678,53	172.905,66	23.036,34
5730	BANCOS E INST DE CDTO. CTAS RESTRINGIDAS DE RECAUDACION	2100.0272.39.0200115810	TOTAL 5710	1.463.091,74	9.199.251,33	10.486.854,35	175.488,72
5751	CUENTAS RESTRINGIDAS DE A.C.F.	0030.2560.22.0000442271	AGENCIA CATEDRAL	52.325,54	33.955,83	69.758,32	16.523,05
5751	CUENTAS RESTRINGIDAS DE A.C.F.	0030.2560.20.0000441271	TOTAL 5730	52.325,54	33.955,83	69.758,32	16.523,05
5751	CUENTAS RESTRINGIDAS DE A.C.F.	2100.0272.39.0200107586	Rambra Nova, 69				
5751	CUENTAS RESTRINGIDAS DE A.C.F.	2100.0272.39.0200107586	Rambra Nova, 69	500,00	5.394,43	5.440,00	454,43
5759	OTRAS CUENTAS RESTRINGIDAS DE PAGO		AGENCIA CATEDRAL	16.007,02	223.183,32	222.877,13	16.313,21
5770	BCOS E INST DE CDTO. CTAS FINANCIERAS	0049.1877.45.3020072170	TOTAL 5751	16.507,02	228.577,75	228.317,13	16.767,64
			FORMALITZACIO PAGAMENTS RD 4/2012				
			TOTAL 5759				
			Dipòsit a curt termini				



COMPTE	DESCRIPCIÓ	C.C.C	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	COBR.	PAGAMENTS	SALDO FINAL
			TOTAL	5770		500.000,00	
TOTAL				1.531.924,30	9.961.784,91	11.284.929,80	208.779,41

OBSERVACIONS.



Els fons propis de l'Institut Municipal de Serveis Socials de Tarragona estan compostats pel patrimoni de l'entitat, els béns rebuts en adscripció i cessió, i pels resultats pendents d'aplicació.

INICIAL	AUGMENTS (haber)		DISMINUCIONS (deure)		SALDO ACTUAL
	ENTRADES O DOTACIONS	TRASPASOS	BAIXES O REDUCCIONS	TRASPASOS	

1000	Patrimoni	480.718,92	0,00	0,00	0,00	0,00	480.718,92
1010	Patrimoni rebut en adscripció	6.078.320,54	0,00	0,00	0,00	0,00	6.078.320,54
1030	Patrimoni rebut en cessió	15.025,30	0,00	0,00	0,00	0,00	15.025,30
1200	Resultats pendent d'aplicar	-2.321.179,58	1.608.205,61				-712.973,97
1290	Resultats de l'exercici	1.608.205,61	237.780,57	1.608.205,61			237.780,57
	TOTAL	5.861.090,79	1.845.986,18	1.608.205,61	0,00	0,00	6.098.871,33

14. INFORMACIÓ SOBRE L'ENDEUTAMENT

No hi ha passiu financer.

15. INFORMACIÓ SOBRE L'ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS.

No hi ha administració de recursos per compte d'altres ens.

16. OPERACIONS NO PRESSUPOSTARIES DE LA TRESORERIA

Les operacions extrapressupostaries inclouen pagaments i ingressos realitzats per l'Institut Municipal de Serveis Socials de Tarragona però que no correspon aplicar al Pressupost. Es realitzen pagaments que posteriorment es recuperen, així sorgeixen els **deutors extra-pressupostaris**, i s'obtenen ingressos que posteriorment s'han d'abonar a altres ens i dels que sorgeixen els **creditors extra-pressupostaris**.

1.- DEUTORS EXTRA-PRESSUPOSTARIS

En el quadre 1 es recullen les partides de deutors extrapressupostaris de l'exercici 2014. Dins d'aquest grup es troben els conceptes següents:

- a) Concepte 10050: “Bestretes i préstecs concedits”. Compte PGC 4490 Altres deutors no pressupostaris. Recull les quantitats anticipades al personal de la Institució en virtut de l'article 15 del Conveni Laboral. No existeix saldo pendent a 31.12.2014.



- Lloguer locals c/ Riu Brugent 9-10-11-12 “Llar Mpal. CampClar”.... 28,00 €

La informació dels creditors extrapressupostaris es conté en el quadre 2 que inclou els conceptes següents:

- Concepte 20001: "IRPF retenció treball personal". Compte PGC 4751, correspon als imports retinguts pels pagaments al personal que es troben pendents de liquidar a l'Hisenda Pública a 31 de desembre de 2014, donat que el termini per fer l'abonament finalitza el 20 de gener de 2015. Ascendeix a 69.139,23 €.
- Concepte 20003: "IRPF professionals". Compte PGC 4751, correspon als imports retinguts per serveis professionals i pendents de liquidar a l'Hisenda Pública a 31 de desembre de 2014, donat que el termini per fer l'abonament finalitza el 20 de gener de 2015. Ascendeix a 462,47 €.
- Concepte 20004. " IRPF Lloguers" correspon als imports retinguts pel lloguer de locals pendents de liquidar a l'Hisenda Pública. No existeix saldo a 31.12.2014.
- Concepte 20030: "Quota Treballadors Seguretat Social". Compte PGC 4760. Recull els descomptes als treballadors en aquest concepte. El saldo correspon al mes de desembre. Ascendeix a 18.642,32 €.
- Concepte 20048 "Operació de Tresoreria". Compte PGC 5220. No existeix saldo a 31.12.2014.
- Concepte 20081: "Fiances a curt termini per l'execució de contractes". Compte PGC 4190. Ascendeix a 20.922,24 € . Recull les fiances següents:
 - Garantia rebuda en concepte de reparació teulada del Centre Cívic Torreforta, Resolució núm. 97.314, per l'import de 815,31 €.
 - Garantia definitiva per l'adjudicació del lloguer d'una duplicadora. Expedient 183/2003, per import de 198,00 €.
 - Garantia per import de 18.999,84 € per l'adjudicació del servei d'ajut a la llar a l'empresa Consorci per a l'atenció social i la dependència amb CIF V43821339, expedient núm. 110/2012.
 - Garantia definitiva per import de 909,09 € per l'adjudicació del servei d'allotjament d'urgència exp. 77/2013.
- Concepte 20100: "Retencions judicials". Compte PGC 5610. No existeix saldo a 31.12.2014.



- Concepte 20500 “Altres Creditors no pressupostaris”. Compte PGC 4190. No existeix saldo a 31.12.2014.

3.- PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ. INGRESSOS

- Concepte 30002. “ Ingres en comptes operatius pendents d'aplicació”. El saldo de 3.145,09 € pendent a 31.12.2014, correspon a la resta de l'aportació realitzada per l'empresa Casino de Tarragona per import de 8.193,34 € per a l'atorgament d'ajuts a famílies per a l'adquisició de material escolar. Una vegada resolta la convocatòria ha restat disponible aquest import.

4.- PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ. DESPESES

- Concepte 40001 “ Pagaments pendents d'aplicació”. No existeix saldo a 31.12.2014.
- Concepte 42000 “Provisions bestreta caixa fixa”. No existeix saldo a 31.12.2014.



OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA
EXERCICI: 2014

1.- DEUTORS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
10050	ANTICIPOS Y PRESTAMOS CONCEDIDOS						
10060	fianzas atorgadas	28,00			28,00		28,00
TOTAL		28,00			28,00		28,00



INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS

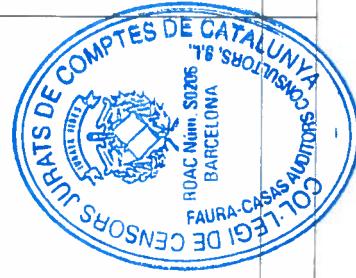
OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2014

Data obtenció 17/04/2015
Pàg. 1

2.- CREDITORS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
20001	I.R.P.F. RETENCION TRABAJO PERSONAL	69.547,12		499.595,79	569.142,91	500.003,68	69.139,23
20003	I.R.P.F. PROFESSIONALS	856,88		8.506,17	9.363,05	8.900,58	462,47
20004	IRPF LLOGUERS						
20030	CUOTA DEL TRABAJADOR A LA SEGURIDAD SOCIAL	18.126,20		199.707,62	217.833,82	199.191,50	18.642,32
20048	OPERACIÓ DE TRESORERIA						
20055	EMBARGOS HISENDA - TRESORERIA SEGRETAT SOCIAL- JUTJATS			528.677,08	528.677,08	528.677,08	
20081	FIANZAS A CORTO PLAZO DE EJECUCION DE CONTRATOS	20.013,15		909,09	20.922,24	20.922,24	20.922,24
20100	retencions judicials						
20500	OTROS ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS	717.627,55			717.627,55	717.627,55	
TOTAL		826.170,90		1.237.395,75	2.063.566,65	1.954.400,39	109.166,26

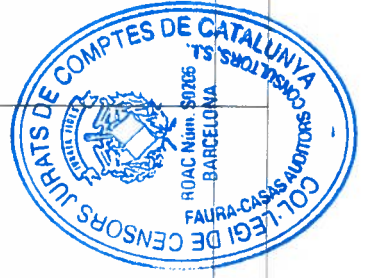


OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2014

3.- APLICAC. PENDENTS D'APLICACIÓ. INGRESSOS.

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTs. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI	COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
30002	INGRESOS EN CUENTAS OPERATIVAS PENDIENTE DE APLICACION	3.145,09		170.248,12	173.393,21	170.248,12	3.145,09
30003	INGRESOS EN CTAS.RESTRINGIDAS DE RECAUDAC.PENDTES.APLICACION						
30009	PENDIENTE DE APLICACIÓN						
TOTAL		3.145,09		170.248,12	173.393,21	170.248,12	3.145,09



OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2014

4.- APLICACIONS PENDENTS D'APLICACIÓ. PAGAM.

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS EN EXERCICI	PAGAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
40001	PAGOS PENDIENTES DE APLICACION	322,90		95.314,72	95.637,62	95.637,62	
42000	PROVISIONES DE FONDOS PARA ANTICIPOS DE CAJA FIJA PTES. DE J			211.810,11	211.810,11	211.810,11	
TOTAL		322,90		307.124,83	307.447,73	307.447,73	



17. INGRESSOS I DESPESES

En relació a la comptabilitat financera, els ingressos i les despeses s'imputen al compte de resultats, bàsicament en l'exercici en què es meriten en funció del corrent real de béns i serveis que representen i amb independència del moment en què es produeix el corrent monetari o financer que se'n deriva.

Els ingressos i despeses han estat reconeguts i comptabilitzats en funció de la seva naturalesa. Les despeses es classifiquen en raó dels criteris orgànic-funcional i econòmic i els ingressos, seguint els criteris orgànic-econòmic.

Ingressos

Els recursos econòmics de l'Organisme estan constituïts per :

- Aportació de l'Ajuntament destinada a finançar globalment l'activitat de l'Organisme.
- Subvencions i aportacions de l'Estat, Generalitat de Catalunya i altres entitats públiques i privades.
- Rendiments dels serveis.

Els aspectes més destacats en l'execució del pressupost d'ingressos, són els següents

Capítol 3 "Taxes, Preus Públics, Altres ingressos ": Els drets reconeguts per la utilització dels serveis dels Centres Cívics i l'assistència als Casals d'estiu suposen el 25,13% de les previsions definitives del capítol al no haver-se aprovat el copagament per la prestació del servei d'ajut a domicili el qual representava un 68,26% de la previsió.

Capítol 4 "Transferències corrents" Els drets reconeguts d'aquest capítol, suposen el 99,89 % de les previsions definitives del pressupost d'ingressos, els conceptes més destacables d'aquest capítol són els següents:

Concepte 40000: Aportació municipal: Els drets reconeguts s'han efectuat per la totalitat de la previsió definitiva que constava al pressupost .

Concepte 45002 Contracte-Programa amb el Departament de Benestar i Família: Els drets reconeguts suposen el 99,15% de la previsió definitiva del concepte, i corresponen al següent:

- Drets reconeguts corresponents al Contracte-Programa de l'any 2014: han estat de **1.887.546,07 €**, i corresponen a la bestreta del 90% i/o 95% de l'import de diversos projectes.



CONTRACTE PROGRAMA 2014

ANNEXOS	PROGRAMES	Import en Protocol 2014	Drets Reconeguts (1)	Compromís d'ingrés (2)
Fitxa 1	Professionals TS i ES	844.962,36	760.466,16	84.496,20
Serveis socials bàsics				
	SAD Social	347.955,81	313.160,28	34.795,53
	SAD Dependència	964.672,00	71.390,10	893.281,90
	Referent de la dependència	39.526,06	35.573,40	3.952,66
	Aport.extraord. Urg.socials	91.762,00	87.173,90	4.588,10
		2.288.878,23	1.267.763,84	1.021.114,39
Fitxa 2				
Intervenció socioeducativa Infants i Adolescents		131.821,00	118.638,84	13.182,16
Centre Obert d'estiu		22.900,00	21.755,00	1.145,00
Fitxa 6				
Resposta urgent per a dones en situació de violència i els seus fills/es		7.800,00	7.410,00	390,00
Fitxa 7				
Acollida i Integració a persones estrangeres immigrades		52.759,25	52.759,25	0,00
Fitxa 8				
Programa d'inclusió social		80.697,52	76.662,64	4.034,88
Fitxa 29	PDC	16.448,07	16.048,08	399,99
	Accio comunitaria integral	18.055,50	18.055,50	0,00
Fitxa 19				
EAIA		342.726,00	308.452,92	34.273,08
	TOTAL	2.962.085,57	1.887.546,07	1.074.539,50

- (1) Aquesta quantitat ha estat justificada per l'IMSST i reconeguda a favor de l'IMSST per la Generalitat de Catalunya.
- (2) Aquesta quantitat ha estat justificada per l'IMSST i es troba en fase de compromís d'ingrés a l'espera de l'aprovació de la justificació presentada, i per tant del reconeixement d'obligació de pagament per part de la Generalitat de Catalunya.



- Drets reconeguts corresponents al Contracte-Programa d'anys anteriors. Per l'import total de 1.019.930,93 € del contracte programa 2013 que es trobaven en fase de compromís d'ingrés i que han estat reconeguts per la Generalitat, a favor de l'IMSST en l'exercici 2014.

Concepte 45103 Conveni Servei Català de la Salut: Els dels drets reconeguts suposen el 127,74% de les previsions definitives pel següent:

- S'ha reconegut en aquest exercici per part de la Generalitat de Catalunya, la part final dels programes d'Atenció a la dona dels exercicis 2012 i 2013 per un total de 17.158,73 €.
- Respecte al programa d'Atenció a la dona de l'exercici 2014 els drets reconeguts corresponen a les mensualitats de gener a desembre, restant pendent de reconèixer la part final de 10.234,57 €

Despeses

L'Organisme, com a instrument per a la consecució de les seves finalitats, signa convenis de col·laboració amb Entitats Públiques i Privades per al finançament mitjançant l'atorgament de subvencions, d'activitats de caràcter social i humanitari, que es preveuen de forma nominativa en el seu Pressupost General de Despeses.

L'article 40.8 de les Bases d'Execució del Pressupost vigent, disposa que el termini màxim per presentar els justificants de les subvencions atorgades al llarg de l'exercici serà el 20 de gener de l'exercici següent

Les subvencions atorgades en l'exercici 2014, de caràcter substantiu més destacable, són les següents:

- Per Resolució del President delegat de data 28 de juliol de 2014 es va aprovar el conveni de col·laboració amb l'oficina de Creu Roja Tarragona, expedient núm. 87/2014, en matèria de serveis socials per a l'any 2014, per import de 141.500,00 €.

El 20.01.2015, l'oficina de Creu Roja Tarragona va presentar la justificació (memòria, balanç i relació classificada de despeses) de la subvenció concedida.

Per Resolució del President delegat de data 20 de gener de 2015 es va aprovar la justificació presentada.

- Per Resolució del President delegat de data 26 de març de 2014 es va aprovar el conveni de col·laboració amb la Fundació Formació i Treball, expedient núm. 6/2014, per al menjador social de la ciutat de Tarragona per a l'any 2014, per import de 112.000,00 €.

El 20.01.2015, la Fundació Formació i Treball va presentar memòria, balanç i relació classificada de despeses de la subvenció concedida. El 30/01/2015 va presentar d'acord a l'establert al conveni, l'informe d'auditoria degudament segellat pel Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya, en el qual



s'indica que no s'han observat fets o circumstàncies que puguin suposar incompliments de les condicions imposades per a la percepció de la subvenció.

Per Resolució del President delegat de data 3 de març de 2015 es va aprovar la justificació presentada.

- Per Resolució del President delegat de data 28 de febrer de 2014 es va aprovar el conveni de col·laboració amb l'Associació Socioeducativa Joventut i Vida, expedient núm. 23/2014, per al menjador social de Bonavista per a l'any 2014, per import de 30.000,00 €.

Per Resolució del President delegat de data 30/12/2014 es va aprova una Addenda al dit conveni per import de 6.000,00 €

El 20.01.2015, l'Associació Socioeducativa Joventut i Vida va presentar la justificació (memòria, balanç i relació classificada de despeses) de la subvenció concedida.

Per Resolució del President delegat de data 20 de gener de 2015 es va aprovar la justificació presentada.

- Per Resolució del President delegat de data 18 d'agost de 2014 es va aprovar el conveni de col·laboració amb la Fundació Casal l'Amic per al projecte educatiu "A peu de carrer" de l'exercici 2014, per import de 30.000,00 €.

Per Resolució del President delegat de data 30/12/2014 es va aprovar una Addenda al dit conveni per import de 11.000,00 €

El 20.01.2015, la Fundació Casal l'Amic va presentar la justificació (memòria, balanç i relació classificada de despeses) de la subvenció concedida, acompanyada d'acord amb l'establert al conveni l'informe d'auditoria degudament segellat pel Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya, el qual s'indica que no s'han observat fets o circumstàncies que puguin suposar incompliments de les condicions imposades per a la percepció de la subvenció.

Per Resolució del President delegat de data 20 de gener de 2015 es va aprovar la justificació presentada.

18.- VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

En aquest apartat s'informa de cadascú dels conceptes en els quals s'han enregistrat comptablement els valors dipositats, que inclou els avals i les assegurances de caució rebudes.

L'estat i la situació dels valors rebuts en dipòsit es detalla al quadre que s'acompanya, essent el detall el següent:



- Concepte 70800: “ Altres valors en dipòsit”. Recull els valors següents:
 - Aval núm. 018000225210 dipositat per l'empresa SERVINET, Servei de Personal i Neteja SL. amb CIF B-25301631, per l'adjudicació del contracte de neteja de diversos centres de l'Institut Municipal de Serveis Socials de Tarragona, expedient núm. 48/2003, per import de 5.802,00 euros.
 - Assegurança de caució número A8-008725-40 presentat per l'empresa EULEN SERVICIOS SOCIO SANITARIOS, S.A., amb CIF A79022299, per l'adjudicació del servei d'atenció socioeducativa i de lleure, expedient núm. 191/2007, per import de 24.000,00 euros.
 - Assegurança de caució núm. 3.910.758 presentat per l'empresa GRUPO BB SERVICIOS DIVERSOS S L. amb CIF núm. B61085841, per l'adjudicació del Servei d'ajuda a la Llar, expedient núm. 131/2007, per import de 30.000,00 euros.
 - Aval núm. 9340.03.0931423-21 dipositat per l'empresa CONSORCI PER L'ATENCIÓ SOCIAL I LA DEPENDENCIA, amb CIF núm. G43821339, per l'adjudicació del Servei d'ajuda a la Llar, expedient núm. 131/2007, per import de 15.000,00 euros.
 - Aval núm. 9340.03.1247559-46 dipositat per l'empresa FUNDACIÓ PERE TARRES, amb CIF núm. R5800395E, per l'adjudicació del servei d'organització i gestió dels Casals d'Estiu, exp. 104/2012, per import de 6.373,20 €.
 - Aval núm. 0182000808118 dipositat per a Fundació Pere Tarrés, amb CIF núm. R5800395E, per l'adjudicació del servei d'organització i gestió dels Casals d'Estiu, exp. 55/2014, per import de 4.904,12 €.

19. QUADRE DE FINANÇAMENT

Els recursos obtinguts a l'exercici, així com la seva aplicació o ús durant el mateix i l'efecte que han produït tals operacions sobre el capital circulant és el que es dedueix dels estats que segueixen:



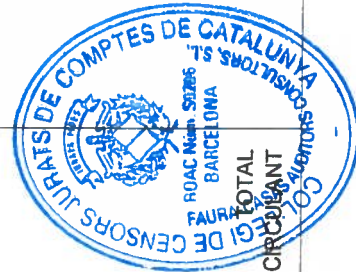
QUADRE DE FINANÇAMENT - (PART I)

FONS APLICATS	Ex: 2014	Ex: 2013	FONS OBTINGUTS	Ex: 2014	Ex: 2013
1. Recursos aplicats en operacions de gestió a) Reducció d'existències de productes acabats i en curs de fabricació b) Aprovisionaments c) Serveis exteriors d) Tributs e) Despeses de personal i prestacions socials f) Transferències i Subvencions g) Despeses financeres h) Altres pèrdues de gestió corrent i despeses excepcionals i) Dotació provisions d'actius circulants	9.132.571,45 4.126.842,94 4.234.152,95 713.215,68 58.359,49 0,39	8.639.211,55 3.822.567,25 4.290.397,45 429.777,47 96.469,38	1. Recursos procedents d'operacions de gestió a) Vendes i prestacions de serveis b) Augment d'existències de productes acabats i en curs de fabricació c) Ingressos tributaris d) Ingressos urbanístics e) Transferències i subvencions f) Ingressos financers g) Altres ingressos de gestió corrents i ingressos excepcionals h) Provisions aplicades d'actius circulants	9.545.459,16 62.579,18 9.480.319,72 985,44 1.574,82	10.419.970,30 80.409,84 10.330.891,55 121,98 8.546,93
2. Pagaments pendents d'aplicació	-322,90	-3.282,25	2. Cobraments pendents d'aplicació a) Cobraments pendents d'aplicació		-322,00
3. Despeses Amortitzables a) Despeses Amortitzables			3. Incrementos directes de patrimoni a) En adscripció b) En cessió		-322,00
4. Adquisicions i altres altes d'immobilitzat a) Inversions destinades a l'ús general b) Inversions immaterials c) Inversions materials d) Inversions gestionades 3) Patrimoni Públic del Sòl f) Inversions financeres	70.595,75 70.595,75	43.440,65 43.440,65	4. Deutes a llarg plaç a) Emprèstits i passius anàlegs b) Préstecs rebuts c) Altres conceptes		
5. Disminucions directes de patrimoni a) En adscripció b) En cessió c) Lliurat a l'ús general			5. Alienacions i altres baixes d'immobilitzat a) Inversions destinades a l'ús general b) Inversions immaterials c) Inversions materials d) Inversions gestionades e) Patrimoni Públic del Sòl f) Inversions financeres		
6. Cancel·lació o traspàs a curt plaç de deutes a llarg plaç a) Emprèstits i altres passius b) Per préstecs rebuts c) Altres conceptes			6. Cancel·lació anticipada o traspàs a curt plaç d'immobilitzats financers		
7. Provisions per a riscos i despeses	4.667,29				
TOTAL APLICACIONS	9.207.511,59	8.678.369,95	TOTAL ORIGENS	9.545.459,16	10.419.648,30
(AUGMENT DE CAPITAL CIRCULANT)	337.947,57	1.740.278,35			



QUADRE DE FINANÇAMENT- (PART II)

VARIACIONS DE CAPITAL CIRCULANT (Resum)	EXERCICI 2014		EXERCICI 2013	
	AUGMENTS	DISMINUCIONS	AUGMENTS	DISMINUCIONS
1. Existències				
a) Existències				
2. Deutors				
a) Pressupostaris	355.866,20		1.345.302,61	
b) No pressupostaris	355.866,20		1.345.302,61	
c) Per Administració de Recursos d'altres ens				
d) Variació de provisions				
3. Creditors				
a) Pressupostaris	1.305.226,26			662.649,33
b) No pressupostaris	590.617,77		135.139,09	
c) Per Administració de recursos d'altres ens	714.608,49			797.788,42
4. Inversions financeres temporals				
5. Emprèstits i altres deutes a curt termini				
a) Emprèstits i altres emissions				
b) Préstecs rebuts i altres conceptes				
6. Altres comptes no bancaris				
7. Tresoreria				
a) Caixa		1.323.144,89	1.057.647,07	
b) Bancs i institucions de crèdit		1.323.144,89	1.057.647,07	
8. Ajustaments per periodificació				
a) Ajustaments per periodificació Deutors				
b) Ajustaments per periodificació Creditors				
VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT	1.661.092,46	1.323.144,89	2.538.088,77	797.788,42
	337.947,57		1.740.300,35	



Conciliació del Compte del Resultat Econòmic Patrimonial amb els recursos de les operacions de gestió

Resultat econòmic patrimonial	+	237.780,57 €
Dotació a l'amortització de l'exercici	+	174.932,40 €
pèrdues procedents de l'immobilitzat.....	+	174,74 €
Despeses Capítol 6 (no en grup 6)	-	79.930,33 €
Pèrdues per modificació drets ex. Tancats.....	+	0,39 €
Aplicació compte 413 de l'any 2013	-	97.555,77€
Provisió pel càrrec telefonia a realitzar per l'Ajuntament.....	+	99.951,92 €
Provisió pel "Premi d'antiguitat" a personal IMSST en 2015	+	4.667,29 €
Resultat pressupostari	+	340.021,21 €

20. INFORMACIÓ PRESSUPOSTARIA

20.1 EXERCICI CORRENT

El pressupost, és l'expressió de les obligacions que, com a màxim, pot reconèixer l'entitat, i els drets que es preveuen liquidar durant el corresponent exercici. És a dir, en el pressupost s'autoritza un muntant màxim de despeses a realitzar durant l'exercici i es preveuen els ingressos necessaris per a cobrir-les.

Aquest pressupost inicial ha experimentat diverses variacions a llarg de l'exercici, com a conseqüència de la tramitació de 7 expedients de modificació de crèdits que han estat aprovats per l'Òrgan competent, havent-se seguit la tramitació reglamentaria en cada cas. L'import total de les modificacions suposen una disminució en el pressupost de -111.953,66 € euros, la qual cosa suposa un crèdit definitiu de 9.765.908,18 € en el pressupost d'ingressos i de 9.450.298,34 € en el pressupost de despeses.

A) PRESSUPOST DESPESES

A.1) MODIFICACIONS DE CRÈDIT

La informació d'aquestes operacions es transcriuen en el quadre que a continuació s'adjunta:



PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2014

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRORROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
01.23000.16000	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL D'ADMINISTRACIÓ GRAL.					3.000,00					-3.000,00
01.23000.22706	PRESTACIÓ SERVEIS					19.500,00			3.711,81		-23.211,81
01.23000.31000	INTERESSOS PER OPERACIÓ TRESORERIA				54.000,00				14.000,00		40.000,00
01.23000.35200	INTERESSOS DEMORA								7.325,00		-7.325,00
01.23100.13000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL FIX D'ACCIÓ SOCIAL								43.321,49		-43.321,49
01.23100.13002	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL FIX D'ACCIÓ SOCIAL								50.000,00		-50.000,00
01.23100.13100	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL TEMPORAL D'ACCIÓ SOCIAL					50.000,00					-50.000,00
01.23100.13102	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL TEMPORAL D'ACCIÓ SOCIAL					50.000,00					-50.000,00
01.23100.20200	LLOGUER EQUIPS D'OFICINA				9.025,00						9.025,00
01.23100.20500	TELEFONS				71.000,00						-12.983,00
01.23100.22200	CASALS D'ESTIU										71.000,00
01.23100.22708	PROGRAMACIÓ I PRESTACIÓ SERVEIS ACTIVITATS IMSST		15.000,00		17.000,00			41.046,34			-23.650,00
01.23100.22709	SERVEI D'ALLOTJAMENT TEMPORAL							15.000,00			73.046,34
01.23100.22712	CONVENI AMB CREU ROJA TARRAGONA								6.000,00		15.000,00
01.23100.48012	CONVENI CNL										-6.000,00
01.23100.48013	CONVENIS I AJUTS SOCIALS		2.250,00		43.150,00				10.250,00		-10.250,00
01.23100.48014	CONVENI PEL MENJADOR SOCIAL DE LA CIUTAT DE TARRAGONA										45.400,00
01.23100.48015	CONVENI AMB CARITAS INTERPARROQUIAL DE TARRAGONA					14.000,00			112.000,00		-126.000,00
01.23100.48016	CONVENI AMB L'ASSOCIACIÓ JOVENTUT I VIDA		6.000,00						24.000,00		-24.000,00
01.23100.48017	AJUTS A FAMILIES (Brossa, IBI)										6.000,00
01.23100.48018	CONVENI AMB FORMACIÓ I TREBALL	112.000,00							160.000,00		-160.000,00
01.23100.48019	FUNDACIÓ PRIVADA		11.000,00								112.000,00
01.23100.48033	CONVENI AMB LA FUNDACIÓ CASAL L'AMIC										11.000,00
01.23100.48034	CONVENI AMB LA FUNDACIÓ ASSIR										-2.000,00
01.23100.62600	MATERIAL INVENTARIABLE INFORMATICA					21.042,00			2.000,00		-21.042,00
01.92900.27000	DESPESES IMPREVISTES										-25.000,00
02.23000.31000	INTERESSOS PER OPERACIÓ TRESORERIA		95.314,72						25.000,00		95.314,72



PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2014

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRORROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
02.23100.20200	LLOGUERS		44.331,77								44.331,77
02.23100.21300	CONSERVACIÓ I MANTENIMENT INSTAL·LACIONS		390,76								390,76
02.23100.22102	GAS.		16,05								16,05
02.23100.22709	PROGRAMACIÓ I PRESTACIÓ SERVEIS ACTIVITATS IMSS		830,00								830,00
02.23100.22711	SERVEI D'ACOLLIMENT AL TRANSEÜNT		2.225,00								2.225,00
02.23100.48012	CONVENI AMB CREU ROJA TARRAGONA		250,00								250,00
TOTAL		112.000,00	177.608,30		194.175,00	194.175,00		56.046,34	457.608,30		-111.953,66



A.2) ROMANENTS DE CRÈDIT

A continuació s'adjunten llistats de romanents de crèdit a 31 de desembre:



Exercici: 2014

SITUACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT PER APLICACIONS

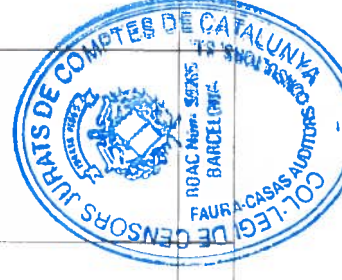
Classificació			Descripció	SALDOS				
Org.	Prog.	Econ.		Crèdits disponibles	Retinguts pend. ús	Retinguts per a transf.	Despeses autoritzades	Despeses comprom.
01	23000	11000	RETRIBUCIONS PERSONAL EVENTUAL GABINET	-747,39				
01	23000	11001	RETRIBUCIONS COMPLEMENTARIES PERSONAL EVENTUAL	1.709,45				
01	23000	13000	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL FIX AD.GRAL.	9.734,52				
01	23000	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL FIX D'ADMINISTRACIÓ GRAL.	5.492,55				
01	23000	16000	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL D'ADMINISTRACIÓ GRAL.	-118,21				
01	23000	16209	ASSEGURANCES PERSONAL	791,68				
01	23000	22000	DESPESES OFICINA	-2.304,60				108,91
01	23000	22001	PREMSA, LLIBRES,ALTRES PUBLICACIONS	293,05				875,97
01	23000	22400	CONTRACTES D'ASSEGURANCES	12.827,71				
01	23000	22604	ASSESSORAMENT JURÍDIC	1.646,00				
01	23000	22613	DESPESES GENERALS DE L'IMSST	1.856,39	547,60			
01	23000	22706	PRESTACIÓ SERVEIS	26.289,55	1.040,48			
01	23000	22707	PREVENCIÓ RISCOS LABORALS	-114,80				285,92
01	23000	23020	DIETES I DESPLAÇAMENTS DEL PERSONAL	2.813,96	153,10			
01	23000	31000	INTERESSOS PER OPERACIÓ TRESORERIA	2.288,91				
01	23000	35200	INTERESSOS DEMORA	2.925,00				
01	23000	35900	DESPESES PER TRANSFERENCIES BANCARIES	-1.173,40				
Ròssec:				64.210,37	1.741,18			1.270,80



Exercici: 2014

SITUACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT PER APLICACIONS

Classificació			Descripció	SALDOS				
Org.	Prog.	Econ.		Crèdits disponibles	Retinguts pend. ús	Retinguts per a transf.	Despeses autoritzades	Despeses comprom.
01	23000	83000	BESTRETES AL PERSONAL	13.584,98				
01	23100	12000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES FUNCIONARIS INTERINS	-39.464,81				
01	23100	12100	RETRIBUCIONS COMPLEMENTARIES FUNCIONARIS INTERINS	-50.731,59				
01	23100	13000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL FIX D'ACCIÓ SOCIAL	35.733,44				
01	23100	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL FIX D'ACCIÓ SOCIAL	-15.528,53	-200,28			
01	23100	13100	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL TEMPORAL D'ACCIÓ SOCIAL	18.568,87				
01	23100	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL TEMPORAL D'ACCIÓ SOCIAL	10.956,36				
01	23100	14300	RETRIBUCIONS PERSONAL CREDIT		1.863,08			
01	23100	15100	GRATIFICACIONS PERSONAL LABORAL FIX	843,00				
01	23100	16000	SEGURETAT SOCIAL D'ACCIÓ SOCIAL	39.048,82				
01	23100	16008	ASSISTÈNCIA MÈDIC-FARMACÈUTICA.		2.795,53			2.052,00
01	23100	16200	FORMACIÓ I PERFECCIONAMENT DEL PERSONAL.		2.289,05			
01	23100	16204	FONS SOCIAL	2.524,42				
01	23100	20200	LLOGUERS	925,83	3.915,33			3.766,00
01	23100	20300	LLOGUER INSTALLACIONS	810,00	11,39			
01	23100	20500	LLOGUER EQUIPS D'OFICINA	5.017,00				
Ròssec:				86.498,16	12.415,28			7.088,80



Exercici: 2014

SITUACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT PER APLICACIONS

Classificació			Descripció	SALDOS				
Org.	Prog.	Econ.		Crèdits disponibles	Retinguts pend. ús	Retinguts per a transf.	Despeses autoritzades	Despeses comprom.
01	23100	20600	LLOGUER EQUIPS PROCESSAMENT D'INFORMACIÓ	600,00				
01	23100	21200	CONSERVACIÓ I MANTENIMENT CSS		730,25			102,49
01	23100	21300	CONSERVACIÓ I MANTENIMENT INSTALLACIONS	212,57	5.564,97			124,19
01	23100	21600	REPARCIÓ I MANTENIMENT EQUIPS INFORMATICS	3.225,00	2.043,35			
01	23100	22100	ELECTRICITAT	-10.878,87				
01	23100	22101	AIGUA	891,36				
01	23100	22102	GAS	13.456,54				
01	23100	22103	COMBUSTIBLE			1.033,81		770,14
01	23100	22200	TELEFONS	1.000,13				280,72
01	23100	22700	PRESTACIÓ SERVEIS NETEJA CENTRES IMSST	-47.138,72				
01	23100	22706	SERVEI D'AJUT A LA LLAR SAD SOCIAL	31.062,85				
01	23100	22707	ASSESSORAMENT JURÍDIC ATENCIÓ PRIMARIA	-990,86				1.108,58
01	23100	22708	CASALS D'ESTIU	2.282,50				
01	23100	22709	PROGRAMACIÓ I PRESTACIÓ SERVEIS ACTIVITATS IMSST	86.469,81	20.274,19		32.974,86	47.341,59
01	23100	22710	TERAPIES	577,40	100,00			450,00
01	23100	22711	SERVEI D'ACOLLIMENT AL TRANSEÜNT	-11.325,34	3.811,98			
01	23100	22712	SERVEI D'ALLOTJAMENT TEMPORAL	-13.067,54	0,01			3.411,86
01	23100	48014	CONVENIS I AJUTS SOCIALS	7.934,32				
Ròssec:				150.809,31	45.973,84		32.974,86	60.678,37



Exercici: 2014

SITUACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT PER APLICACIONS

Classificació			Descripció	SALDOS				
Org.	Prog.	Econ.		Crédits disponibles	Retinguts pend. ús	Retinguts per a transf.	Despeses autoritzades	Despeses comprom.
01	23100	62200	INVERSIÓ EN EDIFICIS		469,68			1.304,04
01	23100	62300	INVERSIÓ EN INSTALLACIONS		192,89			550,00
01	23100	62500	MATERIAL INVENTARIABLE	4.568,60	389,39			608,99
01	23100	62600	MATERIAL INVENTARIABLE INFORMATICA	251,76	117,32			
01	23100	63200	INVERSIÓ PER REPOSICIÓ EN EDIFICIS	616,00				
01	23100	63300	INVERSIÓ PER REPOSICIÓ EN INSTALLACIONS	616,00				
01	23300	13000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL FIX D'ATENCIÓ A LA DEPENDENCI	-625,62				
01	23300	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL FIX D'ATENCIÓ A LA DEPENDENCIA	-8.089,60				
01	23300	16000	SEGURETAT SOCIAL D'ATENCIÓ A LA DEPENDENCIA	-2.529,81				
01	23300	22706	SERVEI D'AJUT A LA LLAR SAD DEPENDENCIA	-53.763,93	350,60			
01	91200	22601	DESPESES PRESIDENT IMSST	2.975,76				
01	92000	14300	RETRIBUCIONS FUNCIONS PUBLICUES PER DELEGACIO		6,92			
Suma Total.				94.828,47	47.500,64		32.974,86	63.141,40



A.3) EXECUCIÓ PROJECTES DE DESPESES

L'entitat no utilitza el sistema comptable de projectes de despeses.

A.4) CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST

No hi ha obligacions pendents d'aplicar al pressupost.

B) PRESSUPOST INGRESSOS

B.1) PROCÉS DE GESTIÓ

B.2) DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS

Durant l'exercici 2014 s'han produït les següents devolucions d'ingressos:

Descripció	Resolució núm.	Import
-Devolució inscripcions als Casals d'estiu.-2014.....	14.425	850,00 €
-Devolució inscripcions als monogràfics C. Cívics.....	14.137	141,25 €
-Devolució inscripcions als monogràfics C. Cívics.....	14.646	100,00 €
-Devolució drets d'examen.....	14.690	66,00 €

B.3) COMPROMISOS D'INGRESSOS

Els imports en fase de Compromís d'ingrés, són els següents:

Concepte	Descripció	Import
45002	Resta Contracte-Programa 2014	1.074.539,50 €
45103	Part final programa Atenció a la dona 2014.....	10.234,57 €

A continuació s'acompanyen els llistats corresponents als epígrafs d'ingressos.



PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS ANUL·LATS		EXERCICI 2014			
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
01.34100	QUOTES SERVEIS ASSISTENCIALS				
01.34200	QUOTES ASSISTENTS CASALS			850,00	850,00
01.34900	APORTACIÓ USUARIS CENTRES CÍVICS			241,25	241,25
01.39800	INDEMNITZACIONS ASSEGURANCES				
01.39900	INGRESSOS IMPREVISTOS				
01.40000	APORTACIÓ ORDINARIA AJUNTAMENT			66,00	66,00
01.42200	FEDERACIÓN ESPAÑOLA DE MUNICIPIOS Y PROVINCIAS (FEMP)				
01.45002	CONTRACTE PROGRAMA DASC				
01.45003	SUBV. GENERALITAT CONVENI MENORS				
01.45004	SUBVENCIO GENERALITAT PDC				
01.45103	CONVENI SERVEI CATALA DE LA SALUT				
01.46500	SUBVENCIO CONSELL COMARCAL PLANIFICACIO FAMILIAR				
01.52000	INTERESSOS DIPOSITIS				
01.54900	LLOGUERS D'IMMOBLES				
01.83000	REINTEGRAMENTS AVENJAMENTS PERSONAL				
TOTAL				1.157,25	1.157,25



PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS CANCEL·LATS		EXERCICI 2014			
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
01.34100	QUOTES SERVEIS ASSISTENCIALS				
01.34200	QUOTES ASSISTENTS CASALS				
01.34900	APORTACIÓ USUARIS CENTRES CÍVICS				
01.39800	INDEMNITZACIONS ASSEGURANCES				
01.39900	INGRESSOS IMPREVISTOS				
01.40000	APORTACIÓ ORDINARIA AJUNTAMENT				
01.42200	FEDERACIÓN ESPAÑOLA DE MUNICIPIOS Y PROVINCIAS (FEMP)				
01.45002	CONTRACTE PROGRAMA DASC				
01.45003	SUBV. GENERALITAT CONVENI MENORS				
01.45004	SUBVENCÍO GENERALITAT PDC				
01.45103	CONVENI SERVEI CATALA DE LA SALUT				
01.46500	SUBVENCÍO CONSELL COMARCAL PLANIFICACIÓ FAMILIAR				
01.52000	INTERESSOS DIPOSITIS				
01.54900	LLOGUERS D'IMMOBLES				
01.83000	REINTEGRAMENTS AVENÇAMENTS PERSONAL				
TOTAL					



PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

RECAPTACIÓ NETA		EXERCICI 2014	
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D'INGRÉS
01.34100	QUOTES SERVEIS ASSISTENCIALS		
01.34200	QUOTES ASSISTENTS CASALS	29.714,60	850,00
01.34900	APORTACIÓ USUARIS CENTRES CÍVICS	33.955,83	241,25
01.39800	INDEMNITZACIONS ASSEGURANCES		
01.39900	INGRESSOS IMPREVISTOS	1.640,82	66,00
01.40000	APORTACIÓ ORDINARIA AJUNTAMENT		
01.42200	FEDERACIÓN ESPAÑOLA DE MUNICIPIOS Y PROVINCIAS (FEMP)	6.509.115,84	
01.45002	CONTRACTE PROGRAMA DASC	3.738,00	
01.45003	SUBV. GENERALITAT CONVENI MENORS	639.825,39	
01.45004	SUBVENCIÓ GENERALITAT PDC		
01.45103	CONVENI SERVEI CATALA DE LA SALUT	28.747,83	
01.46500	SUBVENCIÓ CONSELL COMARCAL PLANIFICACIÓ FAMILIAR		
01.52000	INTERESSOS DIPOSITIS	985,44	
01.54900	LLOGUERS D'IMMOBLES.		
01.83000	REINTEGRAMENTS AVENÇAMENTS PERSONAL	4.415,02	
TOTAL		7.252.138,77	1.157,25
			7.250.981,52

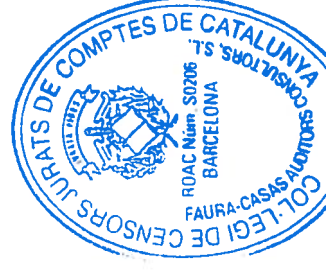


PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DEVOLUCIONS D'INGRESSOS

EXERCICI 2014

APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS A LA SALUTACIÓ INICIAL I	RECONEGUDES A L'EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L'EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
01.34100	QUOTES SERVEIS ASSISTENCIALS							
01.34200	QUOTES ASSISTENTS CASALS			850,00	850,00		850,00	
01.34900	APORTACIÓ USUARIS CENTRES CÍVICS			241,25	241,25		241,25	
01.39800	INDEMNITZACIONS ASSEGURANCES							
01.39900	INGRESSOS IMPREVISTOS			66,00	66,00		66,00	
01.40000	APORTACIO ORDINARIA AJUNTAMENT							
01.42200	FEDERACIÓ ESPAÑOLA DE MUNICIPIOS Y PROVINCIAS (FEMP)							
01.45002	CONTRACTE PROGRAMA DASC							
01.45003	SUBV. GENERALITAT CONVENI MENORS							
01.45004	SUBVENCIÓ GENERALITAT PDC							
01.45103	CONVENI SERVEI CATALA DE LA SALUT							
01.46500	SUBVENCIÓ CONSELL COMARCAL PLANIFICACIÓ FAMILIAR							
01.52000	INTERESSOS DIPOSITIS							
01.54900	LLOGUERS D'IMMOBLES.							
01.83000	REINTEGRAMENTS AVENÇAMENTS PERSONAL							
TOTAL				1.157,25	1.157,25		1.157,25	



**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

COMPROMISOS CONCERTATS**EXERCICI 2014**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS CONCERTATS			COMPROMISOS REALITZATS	COMPROMISOS PENDENTS DE REALITZAR A 31 DE DESEMBRE
		INCORPORATS DE PTS. TANCATS	A L'EXERCICI	TOTAL		
01.34100	QUOTES SERVEIS ASSISTENCIALS					
01.34200	QUOTES ASSISTENTS CASALS					
01.34900	APORTACIÓ USUARIS CENTRES CÍVICS					
01.39800	INDEMNITZACIONS ASSEGURANCES					
01.39900	INGRESSOS IMPREVISTOS	2.590,80		2.590,80		2.590,80
01.40000	APORTACIO ORDINARIA AJUNTAMENT					
01.42200	FEDERACIÓN ESPAÑOLA DE MUNICIPIOS Y PROVINCIAS (FEMP)					
01.45002	CONTRACTE PROGRAMA DASC	1.192.382,78	2.962.085,57	4.154.468,35	2.907.477,00	1.246.991,35
01.45003	SUBV. GENERALITAT CONVENI MENORS					
01.45004	SUBVENCIÓ GENERALITAT PDC	125.750,00		125.750,00		125.750,00
01.45103	CONVENI SERVEI CATALA DE LA SALUT	19.764,11	20.176,73	39.940,84	27.100,89	12.839,95
01.46500	SUBVENCIÓ CONSELL COMARCAL PLANIFICACIÓ FAMILIAR		9.357,33	9.357,33	9.357,33	
01.52000	INTERESSOS DIPOSITIS					
01.54900	LLOGUERS D'IMMOBLES.					
01.83000	REINTEGRAMENTS AVENJAMENTS PERSONAL					
TOTAL		1.340.487,69	2.991.619,63	4.332.107,32	2.943.935,22	1.388.172,10



A) Obligacions de pressupostos tancats

Pendent de pagament a 1.1.2014.....	3.303.908,73 €
Pagament realitzats	<u>2.225.998,84 €</u>
Pendent de pagament a 31.12.2014	1.077.909,89 €

El pendent de pagament de 1.077.909,89 € correspon al préstec a retornar a l'Ajuntament pel Pla de Pagaments a proveïdors (RDL 4/2012 de 24 de febrer).

Pendent de cobrament a 1.1.2014	3.183.792,72 €
Cobrament realitzats	<u>1.945.026,07 €</u>
Pendent de cobrament a 31.12.2014	1.238.766,26 €

- Contracte-programa amb Generalitat Catalunya 2012..... 54.881,90 €
- Contracte-programa amb Generalitat Catalunya 2013 1.174.075,84 €
- Subvenció Consell Comarcal pel programa dona 2013 9.808,52 €

C) Variació de resultats

Per Resolució de la Presidència núm. 14.685 de 30/12/2014, es va aprovar donar de baixa el següent import:

Concepte s	Descripció	Import
2011.01.45002	Conveni marc Benestar i Família	0,39 €

A continuació s'acompanyen llistats relatius al pendent de pagament i cobrament així com de variació dels resultats:



EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2014

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2012.01.23100.22706	SERVEI D'AJUT A LA LLAR SAD SOCIAL	148.226,17		148.226,17		148.226,17	
2012.01.23100.91000	AMORT DE PRÉSTECES A/C P D'ENS DEL SECTOR PUBLIC.	1.077.909,89		1.077.909,89			1.077.909,89
2012.01.23300.22706	SERVEI D'AJUT A LA LLAR SAD DEPENDENCIA	349.180,51		349.180,51		349.180,51	
2013.01.23000.16000	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL D'ADMINISTRACIÓ	9.594,18		9.594,18		9.594,18	
2013.01.23000.22000	DESPESES OFICINA	3.139,37		3.139,37		3.139,37	
2013.01.23000.22604	ASSESSORAMENT JURÍDIC	1.724,25		1.724,25		1.724,25	
2013.01.23000.22613	DESPESES GENERALS DE L'IMSST	1.081,63		1.081,63		1.081,63	
2013.01.23000.22706	PRESTACIÓ SERVEIS	311,95		311,95		311,95	
2013.01.23100.16000	SEGURETAT SOCIAL D'ACCIÓ SOCIAL	76.097,08		76.097,08		76.097,08	
2013.01.23100.16200	FORMACIÓ I PERFECCIONAMENT DEL	1.107,80		1.107,80		1.107,80	
2013.01.23100.20200	LLOGUERS	3.392,16		3.392,16		3.392,16	
2013.01.23100.20600	LLOGUER EQUIPS PROCESSAMENT	11.295,72		11.295,72		11.295,72	
2013.01.23100.21200	CONSERVACIÓ I MANTENIMENT CSS	1.762,54		1.762,54		1.762,54	
2013.01.23100.21300	CONSERVACIÓ I MANTENIMENT	4.565,46		4.565,46		4.565,46	
2013.01.23100.22100	ELECTRICITAT	18.797,52		18.797,52		18.797,52	
2013.01.23100.22102	GAS	3.205,55		3.205,55		3.205,55	



EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2014

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2013.01.23100.22200	TELEFONS	17.348,18		17.348,18		17.348,18	
2013.01.23100.22700	PRESTACIÓ SERVEIS NETEJA CENTRES IMSST	72.506,68		72.506,68		72.506,68	
2013.01.23100.22706	SERVEI D'AJUT A LA LLAR SAD SOCIAL	309.157,18		309.157,18		309.157,18	
2013.01.23100.22707	ASSESSORAMENT JURÍDIC ATENCIÓ PRIMARIA	1.042,89		1.042,89		1.042,89	
2013.01.23100.22709	PROGRAMACIÓ I PRESTACIÓ SERVEIS ACTIVITATS IMSST	253.161,85		253.161,85		253.161,85	
2013.01.23100.22711	SERVEI D'ACOLLIMENT AL TRANSEÜNT	44.533,37		44.533,37		44.533,37	
2013.01.23100.22712	SERVEI D'ALLOTJAMENT TEMPORAL	971,05		971,05		971,05	
2013.01.23100.48012	CONVENI AMB CREU ROJA TARRAGONA	38.753,00		38.753,00		38.753,00	
2013.01.23100.48013	CONVENI CNL	4.013,79		4.013,79		4.013,79	
2013.01.23100.48014	CONVENIS I AJUTS SOCIALS	30.792,69		30.792,69		30.792,69	
2013.01.23100.48015	CONVENI DE COL·LABORACIÓ AMB LA FUNDACIÓ CASAL	25.000,00		25.000,00		25.000,00	
2013.01.23100.62300	INVERSIÓ EN INSTALLACIONS	7.925,27		7.925,27		7.925,27	
2013.01.23100.62500	MATERIAL INVENTARIABLE	18.442,45		18.442,45		18.442,45	
2013.01.23100.62600	MATERIAL INVENTARIABLE INFORMATICA	5.170,51		5.170,51		5.170,51	
2013.01.23300.16000	SEGURETAT SOCIAL D'ATENCIÓ A LA DEPENDENCIA	4.435,08		4.435,08		4.435,08	
2013.01.23300.22706	SERVEI D'AJUT A LA LLAR SAD DEPENDENCIA	754.132,86		754.132,86		754.132,86	



EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2014

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2013.01.91200.22601	DESPESES PRESIDENT IMSST	47,90		47,90		47,90	
2013.02.23100.20200	LLOGUERS	1.758,20		1.758,20		1.758,20	
2013.02.23100.22711	SERVEI D'ACOLLIMENT AL TRANSEÜNT	3.324,00		3.324,00		3.324,00	
		3.303.908,73		3.303.908,73		2.225.998,84	1.077.909,89



EXERCICIS TANCATS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 17/04/2015

Pàg. 1

EXERCICI 2014

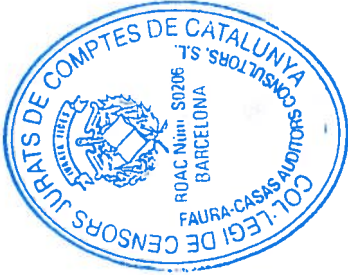
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
2011.01.45002	CONVENI MARC BENESTAR I FAMILIA	0,39				
2012.01.45002	CONTRACTE PROGRAMA DASC	600.513,25				
2012.01.83000	REINTEGRAMENTS AVENÇAMENTS PERSONAL	500,00				
2013.01.45002	CONTRACTE PROGRAMA DASC	2.565.154,39				
2013.01.45103	CONVENI SERVEI CATALA DE LA SALUT	7.816,17				
2013.01.46500	SUBVENCIÓ CONSELL COMARCAL PLANIFICACIÓ FAMILIAR	9.808,52				
TOTAL		3.183.792,72				



EXERCICIS TANCATS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2014

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS CANCEL·LATS				TOTAL DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
		COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES			
2011.01.45002	CONVENI MARC BENESTAR I FAMILIA		0,39			0,39		
2012.01.45002	CONTRACTE PROGRAMA DASC						545.631,35	54.881,90
2012.01.83000	REINTEGRAMENTS AVENÇAMENTS PERSONAL						500,00	
2013.01.45002	CONTRACTE PROGRAMA DASC						1.391.078,55	1.174.075,84
2013.01.45103	CONVENI SERVEI CATALA DE LA SALUT						7.816,17	
2013.01.46500	SUBVENCIÓ CONSELL COMARCAL PLANIFICACIÓ FAMILIAR							9.808,52
TOTAL			0,39			0,39	1.945.026,07	1.238.766,26



EXERCICIS TANCATS

Data obtenció 17/04/2015
Pàg. 1

VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D' EXERCICIS ANTERIORS

	EXERCICI		2014
	TOTAL VARIACIÓ DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS	VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS ANTERIORS
- a) Operacions corrents	-0,39		-0,39
- b) Altres operacions no financeres			
- Operacions no financeres (a + b)	-0,39		-0,39
- Actius financers			
- Passius financers			
TOTAL	-0,39		-0,39



20.3. A.- Compromisos de despesa amb càrrec a pressuposts d'exercicis posteriors

Partida Pressupostaria	Descripció	2015	2016	2017	2018	Anys
01.23000.22706	Prestació serveis	1.331,00				successius
01.23100.16200	Formació del personal	6.156,00				
01.23100.20200	Lloguers	21.629,75	21.077,38	20.069,28	9.039,01	
01.23100.62300	Inversió en instal·lacions	495,84				
	TOTAL	29.612,59	21.077,38	20.069,28	9.039,01	

20.3.B.- Compromisos d'ingrés a càrrec de pressupostos d'exercicis posteriors:

No hi ha compromisos d'ingrés.

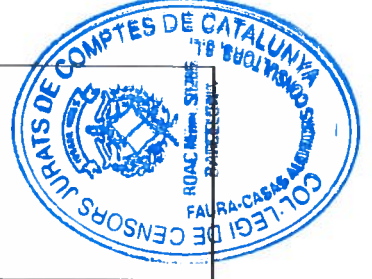


EXERCICIS POSTERIORIS

COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI	2014	APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESES ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI				ANYS SUCCESSIUS
				2.015	2.016	2.017	2.018	
2014.01.23000.13000			RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL LABORAL FIX AD.GRAL.					
2014.01.23000.13002			ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL FIX D'ADMINISTRACIÓ GRAL.					
2014.01.23000.16000			SEGURETAT SOCIAL PERSONAL D'ADMINISTRACIÓ GRAL.					
2014.01.23000.22706			PRESTACIÓ SERVEIS	1.331,00				
2014.01.23100.12000			RETRIBUCIONS BÀSIQUES FUNCIONARIS INTERINS					
2014.01.23100.12100			RETRIBUCIONS COMPLEMENTARIES FUNCIONARIS INTERINS					
2014.01.23100.13000			RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL FIX D'ACCIÓ SOCIAL					
2014.01.23100.13002			ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL FIX D'ACCIÓ SOCIAL					
2014.01.23100.13100			RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL TEMPORAL D'ACCIÓ SOCIAL					
2014.01.23100.13102			ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL TEMPORAL D'ACCIÓ SOCIAL					
2014.01.23100.14300			RETRIBUCIONS PERSONAL CREDIT					
2014.01.23100.16000			SEGURETAT SOCIAL D'ACCIÓ SOCIAL					
2014.01.23100.16008			ASSISTÈNCIA MÈDIC-FARMACÈUTICA.					
2014.01.23100.16200			FORMACIÓ I PERFECCIONAMENT DEL PERSONAL.	6.156,00				
2014.01.23100.20200			LLOGUERS	21.629,75	21.077,38	20.069,28	9.039,01	
2014.01.23100.20500			LLOGUER EQUIPS D'OFICINA					
2014.01.23100.20600			LLOGUER EQUIPS PROCESSAMENT D'INFORMACIÓ					
2014.01.23100.21200			CONSERVACIÓ I MANTENIMENT CSS					





EXERCICIS POSTERIORIS

COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI	2014	APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESES ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI				
				2.015	2.016	2.017	2.018	ANYS SUCCESSIUS
2014.01.23100.22700			PRESTACIÓ SERVEIS NETEJA CENTRES IMSST					
2014.01.23100.22706			SERVEI D'AJUT A LA LLAR SAD SOCIAL					
2014.01.23100.22707			ASSESSORAMENT JURÍDIC ATENCIÓ PRIMARIA					
2014.01.23100.22709			PROGRAMACIÓ I PRESTACIÓ SERVEIS ACTIVITATS IMSST					
2014.01.23100.22712			SERVEI D'ALLOTJAMENT TEMPORAL					
2014.01.23100.62300			INVERSIÓ EN INSTALLACIONS	495,84				
2014.01.23300.16000			SEGURETAT SOCIAL D'ATENCIÓ A LA DEPENDENCIA					
2014.01.23300.22706			SERVEI D'AJUT A LA LLAR SAD DEPENDENCIA					
TOTAL				29.612,59	21.077,38	20.069,28	9.039,01	



EXERCICIS POSTERIORIS

Data obtenció 17/04/2015
Pàg. 1

COMPROMISOS D'INGRÉS AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI 2014

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS D'INGRESSOS CONCERTATS IMPUTABLES A L'EXERCICI			
		2015	2016	2017	2018
					ANYS SUCCESSIUS
TOTAL					



20.4.- DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

No es consideren despeses amb finançament afectat.

20.5 ROMANENT DE TRESORERIA

El romanent líquid de tresoreria resultant del tancament de l'exercici 922.864,02 €
conseqüència del següent:

Romanent ex.anterior	+	582.843,20	
Dèficit sobre previsió d'ingressos	-	214.034,00	
Economies pressupost despeses	+	238.445,37	
Superàvit inicial	+	315.609,84	
Modificacions drets ex.anteriors	-	0,39	
Romanent de tresoreria		922.864,02	

A continuació es detalla el *romanent de tresoreria* corresponent a 31 de desembre de
l'exercici:



ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2014

COMPONENTS	IMPORTS ANY	IMPORTS ANY ANTERIOR
1. Fons líquids		1.531.924,30
2. Drets pendents de cobrament		3.180.675,63
+ del Pressupost corrent	2.300.892,66	2.582.779,08
+ del Pressupost tancat	1.238.766,26	601.013,64
+ d'Operacions no pressupostàries	28,00	28,00
- cobraments realitzats pendants d'aplicació definitiva	3.145,09	3.145,09
3. Obligacions pendents de pagament		4.129.756,73
+ del Pressupost corrent	1.635.381,07	1.728.592,16
+ del Pressupost tancat	1.077.909,89	1.575.316,57
+ d'Operacions no pressupostàries	109.166,26	826.170,90
- pagaments realitzats pendants d'aplicació definitiva		322,90
I. romanents de tresoreria total (1 + 2 - 3)	922.864,02	582.843,20
II. Saldos de dubtós cobrament		
III. Excés de finançament afectat		
IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)	922.864,02	582.843,20



21. INDICADORS

Per completar la informació presentada en la Memòria, en aquesta secció es presenta un conjunt d'indicadors de la situació pressupostària, financera i patrimonial de l'Institut Municipal de Serveis Socials de Tarragona en l'exercici 2014.

INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS	RATIO	Exercici actual	Exercici anterior
Liquiditat immediata	Fons líquids / Obligacions pendents de pagament	0,07	0,37
Solvència a curt termini	(Fons líquids + Drets pendents de cobrament) / Oblig. Pendents de pagament	1,33	1,14
INDICADORS PRESSUPOSTARIS:			
DE PRESSUPOST CORRENT:			
Execució del pressupost de despeses	Obligacions reconegudes netes / Crèdits definitius	0,97	0,96
Realització de Pagaments	Pagaments líquids / Obligacions reconegudes netes	0,82	0,80
Despesa per habitant	Obligacions reconegudes netes / Nombre d'habitants	69,68	64,76
Període mitjà de pagament ¹⁸	(Obligacions pendents de pagaments / Obligacions reconegudes netes) x 365	64,79	72,95
Execució del pressupost d'ingressos	Drets reconeguts nets / Previsions definitives	0,98	1,05
Realització de cobraments	Recaptació neta / Drets reconeguts	0,76	0,75
Període mitjà de cobrament ²¹	(Dret pendents de cobrament / Drets reconeguts nets) x365	87,92	90,48
Superàvit (o dèficit) per habitant	Resultat pressupostari / Nombre d'habitants	2,57	13,25
Contribució de pressupost romanent de tresoreria	Resultat pressupostari ajustat / Romanent de tresoreria per a despeses generals	0,37	3,03
DE PRESSUPOST TANCAT:			
Realització de pagaments:	Pagaments / Saldo inicial d'obligacions (+ ó - modificacions i anul·lacions)	0,67	0,54
Realització de cobraments	Cobraments / Saldo inicial d'obligacions (+ ó - modificacions i anul·lacions)	0,61	0,67
INDICADORS DE GESTIÓ:			
Cost Unitari de personal	Costos de personal / nº Mitjà d'Empleats *	36.359,30 €	36.359,30 €
Eficiència Global del Servei	Drets Reconeguts Nets-Aportació Mpal. / Costos Ordinaris IMSST	0,33	0,47



No hi ha esdeveniments posteriors al tancament per a ressenyar.

Tarragona, 20 d'abril de 2015

El president,

Javier Villamayor Caamaño

L'Interventor delegat de l'Institut Municipal de Serveis Socials de Tarragona, fa constar la concordança de la informació comptable d'aquesta Memòria amb la Base de dades de la Comptabilitat de la Institució.

Albert Vallverdú Andreu



Documentació complementària



ACTA DE ARQUEIG	PRESSUPOST	2014	Període des de	1/1	a 31/12
-----------------	------------	------	----------------	-----	---------

Existència anterior al període	1.531.924,30
<u>INGRESSOS</u>	
De pressupost.	9.197.164,84
Per operacions no pressup.	1.715.091,60
Per reintegr. de pag.	4.607,51
De recursos d'altres ens.	0,00
Per moviments interns.	1.340.507,02
De Operaciones Comerciales	0,00
TOTAL INGRESSOS	12.257.370,97
Sumen existències + ingressos	13.789.295,27
<u>PAG.</u>	
De pressupost.	9.807.078,25
Per operacions no pressup.	2.431.773,34
Per devolució d'ingressos.	1.157,25
De recursos d'altres ens.	0,00
Per moviments interns	1.340.507,02
De Operaciones Comerciales	0,00
Per diferències de redondeig de l'Euro	0,00
TOTAL PAG.	13.580.515,86
Existències a fi del període	208.779,41



ACTA DE ARQUEIG PRESSUPOST 2014 Període des de 1/1 a 31/12

ORD.	Descripció de l'ordinal N. compte	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERÍODE		PAG.	EXISTÈNCIES
			INGRESSOS	PAG.	E. INICIAL	INGRESSOS		
001	CAIXA IMSST							
100	AGENCIA CATEDRAL 0200115810	52.325,54			52.325,54	33.955,83	69.758,32	16.523,05
201	AGENCIA CATEDRAL 0200064011	158.263,47			158.263,47	37.678,53	172.905,66	23.036,34
202	BALCO MEDITERRANI 2200065505	31.404,31			31.404,31	29.802,41	43.153,67	18.053,05
203	Banco español de credito 0000327271	1.273.423,96			1.273.423,96	9.131.770,39	10.270.795,02	134.399,33
204	Dipòsit a curt termini 3020072170					500.000,00	500.000,00	
600	FORMALITZACIO PAGA 0000000000							
820	AGENCIA CATEDRAL 0200107586							
821	AGENCIA CATEDRAL 0200107586	16.007,02			16.007,02	223.183,32	222.877,13	16.313,21
822	Rambla Nova, 69 0000441271	500,00			500,00	5.394,43	5.440,00	454,43
823	Rambla Nova, 69 0000442271							
901	FORMALITZACIO					925.179,15	925.179,15	
	Totals	1.531.924,30			1.531.924,30	10.886.964,06	12.210.108,95	208.779,41



ACTA DE ARQUEIG	PRESSUPOST	2014	Període des de	1/1	a 31/12
-----------------	------------	------	----------------	-----	---------

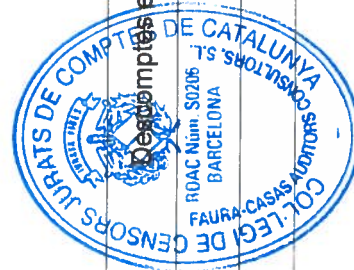


ACTA DE ARQUEIG PRESSUPOST 2014 Període des de 1/1 a 31/12

ESTAT DEMOSTRATIU DE L'ACTA D'ARQUEIG

INGRESSOS

	INGRESSOS BRUTS	AJUSTOS	INGRESSOS LÍQUIDS
Existència anterior al període	1.531.924,30		1.531.924,30
De Pressupost d'Ingressos, directes en Tresoreria	9.192.249,82		9.192.249,82
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	4.915,02	-4.915,02	0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments per Dev. Ingressos	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments de Recursos Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives d'Ingressos Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
D'operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	179.478,89		179.478,89
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	1.355.540,90	-1.355.540,90	0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris	9.823,69	-9.823,69	0,00
Descomptats en Pagaments per Dev. Ingressos	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments de Recursos Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Ingressos d' IVA Repercutit Deduïble	0,00		0,00
Aplicacions Provisionals d'Ingressos	170.248,12		170.248,12
Aplicacions Definitives d'Ingressos No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives d' IVA Repercutit Deduïble	0,00	0,00	0,00
Per Reintegraments de Pagaments, directes en Tresoreria	4.607,51		4.607,51
Descomptats en Pagaments a Reintegraments de Despeses	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives a Reintegraments de Despeses	0,00	0,00	0,00
De Recursos d'Altres Ens Públics, directes a Tresoreria	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives de Recursos d' Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Per Moviments Interns de Tresoreria	1.340.507,02		1.340.507,02
De Operacions Comercials	0,00		0,00
TOTAL INGRESSOS		-127,30	-127,30
Sumen Existències més INGRESSOS	12.257.370,97	-1.370.406,91	10.886.964,06
	13.789.295,27		12.418.888,36



ACTA DE ARQUEIG	PRESSUPOST	2014	Període des de	1/1	a 31/12
-----------------	------------	------	----------------	-----	---------

ESTAT DEMOSTRATIU DE L'ACTA D'ARQUEIG

PAG.

	PAGAMENTS BR	AJUSTOS	PAGAMENTS LÍQUIDS
De Pressupost, directes de Tresoreria	9.807.078,25		9.807.078,25
D'Operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria			
Pagaments d'IVA Suportat Deduïble en Despeses	2.431.646,04		2.431.646,04
Pagaments d'IVA Suportat en Oper. No Pressupostàries	0,00		0,00
Pagaments d'IVA Suportat en Dev. D'Ingressos	0,00		0,00
Per descomptes No Pressupostaris en Reintegres de Despeses	0,00		0,00
Per descomptes No Pressupostaris en Reintegres de R.O.E.	127,30		127,30
Per Aplicacions Definitives d'Ingressos	0,00	0,00	0,00
	0,00		0,00
Per Devolució d' Ingressos, directes de Tresoreria	1.157,25		1.157,25
Descomptats en Reintegres de Pagaments de Pt. de Despeses	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Reintegres de Pagaments de Recursos Altres E	0,00	0,00	0,00
De Recursos d' Altres Ens Públics	0,00		0,00
Per Moviments Interns de Tresoreria	1.340.507,02		1.340.507,02
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
TOTAL PAG.	Descomptes en Pagaments	-1.370.406,91	-1.370.406,91
	13.580.515,86	-1.370.406,91	12.210.108,95
Existències a fi del període	208.779,41		208.779,41



CONCILIACIÓ D'EXISTÈNCIES ENTRE SALDOS COMPTABLES I SALDOS ENTITATS FINANCERES

DATA DE LA CONCILIACIÓ: Ord. 201

31 de desembre de 2014

ENTITAT FINANCERA: CAIXABANK, SA.

NÚM. COMPTE ENTITAT: 2100.0272.31.0200064011

I.-Saldo comptable a 31 de desembre de 2014

23.036,34

II.- Diferències de conciliació

EN MES EN MENYS

Pagaments comptabilitzats que no figuren en extracte

29-jul Devolució d'ingres Sra. Isabel Borrás P72014-152 T/2014-108

33,00

Ingressos comptabilitzats que no figuren en extracte

Càrrecs en extracte no comptabilitzats

Abonaments en extracte no comptabilitzats

DIFERÈNCIES A CONCILIAR

33,00

0,00

III.- Saldo entitat financera a 31 de desembre 2014

23.069,34



ACTA DE ARQUEIG **PRESSUPOST** 2014 Període des de 1/1 a 31/12

Existència anterior al període	1.531.924,30
<u>INGRESSOS</u>	
De pressupost.	9.197.164,84
Per operacions no pressup.	1.715.091,60
Per reintegr. de pag.	4.607,51
De recursos d'altres ens.	0,00
Per moviments interns.	1.340.507,02
De Operaciones Comerciales	0,00
TOTAL INGRESSOS	12.257.370,97
Sumen existències + ingressos	13.789.295,27
<u>PAG.</u>	
De pressupost.	9.807.078,25
Per operacions no pressup.	2.431.773,34
Per devolució d'ingressos.	1.157,25
De recursos d'altres ens.	0,00
Per moviments interns	1.340.507,02
De Operaciones Comerciales	0,00
Per diferències de redondeig de l'Euro	0,00
TOTAL PAG.	13.580.515,86
Existències a fi del període	208.779,41



ACTA DE ARQUEIG PRESSUPOST 2014 Període des de 1/1 a 31/12

ESTAT DEMOSTRATIU DE L'ACTA D'ARQUEIG

INGRESSOS

	INGRESSOS BRUTS	AJUSTOS	INGRESSOS LÍQUIDS
Existència anterior al període	1.531.924,30		1.531.924,30
De Pressupost d'Ingressos, directes en Tresoreria	9.192.249,82		9.192.249,82
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	4.915,02	-4.915,02	0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments per Dev. Ingressos	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments de Recursos Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives d'Ingressos Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
D'operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	179.478,89		179.478,89
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	1.355.540,90	-1.355.540,90	0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris	9.823,69	-9.823,69	0,00
Descomptats en Pagaments per Dev. Ingressos	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments de Recursos Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Ingressos d' IVA Repercutit Deduïble	0,00		0,00
Aplicacions Provisionals d'Ingressos	170.248,12		170.248,12
Aplicacions Definitives d'Ingressos No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives d' IVA Repercutit Deduïble	0,00	0,00	0,00
Per Reinteguments de Pagaments, directes en Tresoreria	4.607,51		4.607,51
Descomptats en Pagaments a Reinteguments de Despeses	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives a Reinteguments de Despeses	0,00	0,00	0,00
De Recursos d'Altres Ens Públics, directes a Tresoreria	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives de Recursos d' Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Per Moviments Interns de Tresoreria	1.340.507,02		1.340.507,02
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
Descomptes en Reinteguments		-127,30	-127,30
TOTAL INGRESSOS	12.257.370,97	-1.370.406,91	10.886.964,06
Sumen Existències més INGRESSOS	13.789.295,27		12.418.888,36





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

31 de desembre de 2014

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS TARR 09046/00

RIU FRANCOLI, 65 TORREFORTA AJUNT TARRAGONA
43006 TARRAGONA

L'apoderat de Caixabank, S.A., JUAN ANTONIO GARCÍA GALVEZ

CERTIFICA

que l'entitat INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS TARRAGONA amb CIF número P9315002G, és titular del compte corrent a la vista amb identificador IBAN ES62 2100 0272 3102 0006 4011 obert a l'oficina 0272, i acredita el dia 31.12.2014 un saldo de 23.069,34 euros.

Caixabank, S.A. emet aquesta certificació el dia 31.12.2014, perquè així consti i tingui efectes que pertoqui, a petició de l'interessat.

Per Caixabank, S. A.


Caixabank, S. A.
Av. Diagonal, 621
08028 BARCELONA



CONCILIACIÓ D'EXISTÈNCIES ENTRE SALDOS COMPTABLES I SALDOS ENTITATS FINANCERES

DATA DE LA CONCILIACIÓ: Ord. 202

31 de desembre de 2014

ENTITAT FINANCERA: CAIXABANK, SA.
NÚM. COMPTE ENTITAT: 2100.3510.70.2200065505

I.-Saldo comptable a 31 de desembre de 2014

18.053,05

II.- Diferències de conciliació

EN MES EN MENYS

Ingressos comptabilitzats que no figuren en extracte

Pagaments comptabilitzats que no figuren en extracte

Càrrecs en extracte no comptabilitzats

Abonaments en extracte no comptabilitzats

DIFERÈNCIES A CONCILIAR

0,00

0,00

III.- Saldo entitat financera a 31 de desembre de 2014

18.053,05





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

31 de desembre de 2014

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS TARR 09046/00

RIU FRANCOLI, 65-67 TORREFORTA
43006 TARRAGONA

L'apoderat de Caixabank, S.A., JUAN ANTONIO GARCÍA GALVEZ

CERTIFICA

que l'entitat INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS TARRAGONA amb CIF número P9315002G, és titular del compte corrent a la vista amb identificador IBAN ES95 2100 3510 7022 0006 5505 obert a l'oficina 3510, i acredita el dia 31.12.2014 un saldo de 18.053,05 euros.

Caixabank, S.A. emet aquesta certificació el dia 31.12.2014, perquè així consti i tingui efectes que pertogui, a petició de l'interessat.

Per Caixabank, S. A.

 **"la Caixa"**
Caixabank, S. A.
Av. Diagonal, 621
08028 BARCELONA



CONCILIACIÓ D'EXISTÈNCIES ENTRE SALDOS COMPTABLES I SALDOS ENTITATS FINANCERES

DATA DE LA CONCILIACIÓ:

31 de desembre de 2014

ENTITAT FINANCERA: CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA
NÚM. COMPTE ENTITAT: 2100.0272.39.0200115810

I.-Saldo comptable a 31 de desembre de 2014

16.523,05

II.- Diferències de conciliació

EN MES EN MENYS

Pagaments comptabilitzats que no figuren en extracte

Ingressos comptabilitzats que no figuren en extracte

Càrrecs en extracte no comptabilitzats

Abonaments en extracte no comptabilitzats

DIFERENCIES A CONCILIAR

0,00

0,00

III.- Saldo entitat financera a 31 de desembre de 2014

16.523,05





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

31 de desembre de 2014

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS TARR 09046/00

RIU FRANCOLI, 65 TORREFORTA AJUNT TARRAGONA
43006 TARRAGONA

L'apoderat de Caixabank, S.A., JUAN ANTONIO GARCÍA GALVEZ

CERTIFICA

que l'entitat INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS TARRAGONA amb CIF número P9315002G, és titular del compte corrent a la vista amb identificador IBAN ES24 2100 0272 3902 0011 5810 obert a l'oficina 0272, i acredita el dia 31.12.2014 un saldo de 16.523,05 euros.

Caixabank, S.A. emet aquesta certificació el dia 31.12.2014, perquè així consti i tingui efectes que pertoqui, a petició de l'interessat.

Per Caixabank, S. A.


Caixabank, S. A.
Av. Diagonal, 621
08028 BARCELONA



2014

DATA CONCILIACIÓ:

31/12/2014

ENTITAT FINANCERA:

CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA

NÚM. COMPTE:

2100 0272 39 0200107586

en més

en menys

I.-Saldo comptable a 31/12/2014

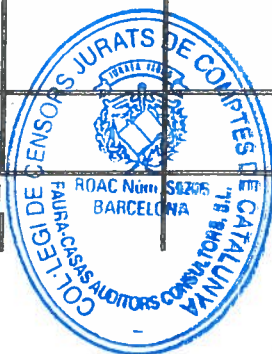
16.313,21

II.- Diferències de conciliació

Ingrés en extracte NO COMPTABILITZAT

Pagaments en extracte NO COMPTABILITZAT

DATA	XEC	NUM. AJUT	IMPORT +	IMPORT AJUT	IMPORT XEC
2-jul	132631	791		100,00	100,00
12-ago	132639	800		150,00	150,00
18-ago	132661	837		150,00	150,00
1-oct	ADMINISTRACION DEP			83,40	83,40
1-oct	COND ADMINISTRACIO		81,60		
8-oct	132672	OMISSIO XEC		1,50	1,50
8-oct	132673	OMISSIO XEC		1,50	1,50
9-oct	ABONO SALDO CLIENTES 30268 REMES		1,99		
17-oct	COMISSIO URG 1008			3,75	3,75
22-oct	132675	1047		17,46	17,46
22-oct	132675	COMISSIO XEC		1,50	1,50
5-nov	COMISSIO TRANSFERENCIA			3,75	3,75
7-nov	132676	1047		1,49	1,49
7-nov	132676	COMISSIO XEC		1,00	1,00
11-nov	132677	COMISSIO XEC		2,00	2,00
11-nov	COMISSIO URG 1118			3,75	3,75
12-nov	132678	COMISSIO XEC		1,50	1,50
20-nov	132679	COMISSIO XEC		1,50	1,50
24-nov	132680	1166		232,81	232,81
27-nov	132643	COMISSIO XEC 680		1,50	1,50
27-nov	132643	COMISSIO XEC 643		1,50	1,50
28-nov	COMISSIO URG 1208			3,75	3,75
28-nov	COMISSIO URG 1212			3,75	3,75
2-dic	132644	1241		300,00	300,00
2-dic	132644	COMISSIO XEC 644		1,50	1,50
10-dic	COMISSIO URG 1268			3,75	3,75
10-dic	COMISSIO URG 1291			3,75	3,75
11-dic	132645	COMISSIO XEC 645		1,50	1,50
15-dic	132647	MISSIO XEC 647		1,50 €	1,50
16-dic	132648	MISSIO XEC 648		1,50 €	1,50
16-dic	COMISSIO URG 1335			3,75 €	3,75
19-dic	132649	URG 1377		100,00 €	100,00
19-dic	COMISSIO XEC 649			1,50 €	1,50
19-dic	CANVI URG 1166		82,81		
19-dic	CONMISSIO URG 1361			3,75	3,75
24-dic	TRANSF. ZAHRA EL GAZHI			90,00	
24-dic	TRANSF. LAILA AKKOUJ			90,00	



de Serveis Socials
som al teu costat

24-dic	TRANSF. FC. MANUEL PINEDA	90,00	
24-dic	TRANSF. CRISTOPHER ENARUNA	60,00	
24-dic	TRANSF. IRACI DA COINCEÇAO	60,00	
29-dic	TRANSF. Aicha OULGHAZI EL GHAZI	120,00	
29-dic	TRANSF. Majda EL HARRAK	30,00	
29-dic	TRANSF. Hamid DABIA	90,00	
29-dic	TRANSF. Anabel MOLINA ALVAREZ	30,00	
29-dic	TRANSF. Karim BOUTALIB	90,00	
29-dic	TRANSF. Bernardo ESCUDERO	60,00	
29-dic	TRANSF. Rocio PARADAS ARIAS	90,00	
29-dic	TRANSF. Gasmi LABIAT	90,00	
29-dic	TRANSF. Fatiha FOUZI	60,00	
29-dic	TRANSF. Amal ZIMBI	60,00	
29-dic	TRANSF. Fatima EL KAISSI	120,00	
29-dic	TRANSF. El Housnia LAMGANI	30,00	
29-dic	TRANSF. Pilar JIMENEZ JIMENEZ	60,00	
29-dic	TRANSF. Ana JIMNENEZ AMAYA	90,00	1410,00
29-dic	COMISSIONS AJUTS NADAL	195,00	195,00
29-dic	COMISSION URG 1369	3,75	3,75
29-dic	COMISSION URG 1367	3,75	3,75
	INGRÈS 29a JUSTIFICACIO	9874,94	9874,94
	INGRESOS 31a JUSTIFICACIO	869,42	869,42
	DIFERENCIES A CONCILIAR	166,40	13.546,77
	31/12/2014		13.546,77
			SALDO BANC 2.932,84





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

31 de desembre de 2014

HABILITAT IMSS AJUTS SOCIALS

09046/00

DEL FRANCOLI, 65 AJUNT TARRAGONA
43006 TORREFORTA (TARRAGONA)

L'apoderat de Caixabank, S.A., JUAN ANTONIO GARCÍA GALVEZ

CERTIFICA

que l'entitat INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS TARRAGONA amb CIF número P9315002G, és titular del compte corrent a la vista amb identificador IBAN ES39 2100 0272 3902 0010 7586 obert a l'oficina 0272, i acredita el dia 31.12.2014 un saldo de 2.932,84 euros.

Caixabank, S.A. emet aquesta certificació el dia 31.12.2014, perquè així consti i tingui efectes que pertoqui, a petició de l'interessat.

Per Caixabank, S. A.

 **"la Caixa"**
Caixabank, S. A.
Av. Diagonal, 621
08028 BARCELONA



CONCILIACIÓ D'EXISTÈNCIES ENTRE SALDOS COMPTABLES I SALDOS ENTITATS FINANCERES

DATA DE LA CONCILIACIÓ:

31 de desembre de 2014

ENTITAT FINANCERA BANC SANTANDER, S.A.
NÚM. COMPTE : 0030 2560 24 0000327271

I. Saldo comptable a 31 de desembre de 2014

134.399,33

II. Diferències de conciliació

EN MÉS

EN MENYS

Càrrecs en extracte no comptabilitzats:

Ingressos en comptabilitat i no en extracte

reintegrament lliurament Sixto/Barrientos
reintegrament lliurament Loli Tovar

11,98
158,48

Ingressos en extracte no comptabilitzats

Despeses comptabilitzades no en extracte

27-11	Exces justif. Marta Pons	2,91	
	Excès justificació lliurament Marta	0,36	
	Lliurament a justificar Emiliano Barrientos	200,00	
	Reposició bestreta a justificar ajuts d'urgència	9.874,94	
	Excès justificació lliurament Marta	0,48	
	Devol. Inscripcions	45,00	
	Devol. Inscripcions	27,50	
	Devol. Inscripcions	27,50	
	Exces justif. Marta Gomez	1,10	
	Exces justif. J. Sorroche	6,08	
30-12	Devolució d'ingresos a Sr. J. Martinez	33,00	

DIFERENCIES A CONCILIAR

10.218,87

170,46

III Saldo entitat financera a 31 de desembre de 2014

144.447,74



CONCILIACIÓ D'EXISTÈNCIES ENTRE SALDOS COMPTABLES I SALDOS ENTITATS FINANCERES

DATA DE LA CONCILIACIÓ: ord. 822

31 de desembre 2014

ENTITAT FINANCERA: BANC SANTANDER S.A.
NÚM. COMPTE : 0030 2560 20 0000441271

I. Saldo comptable a 31/12/2014

454,43

II. Diferències de conciliació

EN MÉS EN MENYS

Càrrecs en extracte no comptabilitzats:

Val Loli diners entregats a Lluçà 08/08	10,00
Comissió Lluçà de 16/12/2014	0,37
val Laura transport nevera Camp Clar	24,00
comissio transf. Estela	0,37
comissió Ana Cuadrado	0,37
comissió J.Luis Honrado	0,37
comissió Carmen González	0,37
comissió Montse Vargas	0,37
comissió Joan Sorroche	0,37
Comissió Rosario Ferrer	0,37

Despeses comptabilitzades no en extracte

Transferència Jubilats SP i SP	70,19
Transferència Llar Tàrraco	43,75
Transferència Eulen Sr. Pau de Haro	11,00
Transferència Sra. M.Jesus Costa	27,67

DIFERÈNCIES A CONCILIAR	152,61	36,96
--------------------------------	---------------	--------------

III Saldo entidad financiera a 31/12/2014

570,08



CONCILIACIÓ D'EXISTÈNCIES ENTRE SALDOS COMPTABLES I SALDOS ENTITATS FINANCERES

DATA DE LA CONCILIACIÓ:

31 de desembre de 2014

ENTITAT FINANCERA BANCO SANTANDER, S.A.
NÚM. COMPTE : 0030 2560 20 0000442271

I. Saldo comptable a 31 de desembre de 2014

0,00

II. Diferències de conciliació

EN MÉS EN MENYS

Càrrecs en extracte no comptabilitzats:

Ingressos en comptabilitat i no en extracte

Ingressos en extracte no comptabilitzats

Despeses comptabilitzades no en extracte

DIFERENCIES A CONCILIAR

0,00

0,00

III Saldo entitat financera a 31/12/2014

0,00





BANCO DE SANTANDER S.A., oficina d'Empreses de Tarragona, sita a Rambla Nova, 33

CERTIFICA:

Que el compte 0030.2560.24.0000327271 a nom de l' INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS DE TARRAGONA organisme autònom depenent de l'Ajuntament de Tarragona, presentaba el següent saldo:

AL 31/12/2014..... 144.447,74 € Creditor

Que el compte 0030.2560.20.0000441271 a nom de l' INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS DE TARRAGONA organisme autònom depenent de l'Ajuntament de Tarragona, presentaba el següent saldo:

AL 30/11/2014..... 570,08 € Creditor

Que el compte 0030.2560.22.0000442271 a nom de l' INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS DE TARRAGONA organisme autònom depenent de l'Ajuntament de Tarragona, presentaba el següent saldo:

AL 30/11/2014..... 0,00 € Creditor

A Tarragona , 8 de Gener de 2015

Banco Santander S A
Por poder

