

**PATRONAT MUNICIPAL
D'ESPORTS DE TARRAGONA**

**Informe d'auditoria de Comptes Anuals
de l'exercici 2016**

Protocol número: 7.197

An independent member of

BKR
INTERNATIONAL



ÍNDEX

	Pàgina
1. Informe d'auditoria	3
2. Comptes anuals auditats	5

INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES DEL PATRONAT MUNICIPAL D'ESPORTS DE TARRAGONA CORRESPONENTS A L'EXERCICI 2016

I Introducció

Hem auditat els comptes anuals del **Patronat Municipal d'Esports de Tarragona** que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2016, el compte del resultat econòmic-patrimonial, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu, l'estat de 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 de la Intervenció General l'Ajuntament de Tarragona 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.

La Presidenta 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 3.1 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 per la Presidenta en data 21 de juny de 2017.

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 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 del **Patronat Municipal d'Esports de Tarragona** a 31 de desembre de 2016, així com dels seus resultats, els seus fluxos d'efectiu i de l'estat de liquidació del pressupost 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, 22 de juny de 2017.

Faura-Casas Auditadors-Consultors, S.L.



Jordi Casals Company

**Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya**

FAURA-CASAS,
Auditadors
Consultors, S.L.
Any 2017 Núm. 20/17/11753
IMPORT COL·LEGIAL: 30,00 EUR

Informe sobre treballs diferents
a l'auditoria de comptes

An independent member of
B K R
INTERNATIONAL



PATRONAT MUNICIPAL D'ESPORTS DE TARRAGONA

Comptes Anuals
de l'exercici 2016





PMET | Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona

COMPTES ANUALS

EXERCICI 2016



EXERCICI 2016
BALANÇ

COMPTES	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2016	Ex. 2015	COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2016	Ex. 2015
206.(2806),(2906) 214.215.216,217 218.219,(2814),(2815) (2816),(2817),(2818),(2819) (2914),(2915),(2916),(2917) (2918),(2919),(2999) 268.27,(2981),(2982) 4300.4310.4430.446 (4900) 4301.4311.4431.440 (441.442.449,(4901) ,550.555.558 4303.4313.4433,(4903) ,541.542.544.546 ,547,(597),(5980) 556.570.571.573 ,574.575	A) Actiu no corrent I) Immobilitzat intangible 3. Aplicacions informàtiques II) Immobilitzat material 5. Un altre immobilitzat material VI) Inversions financeres a llarg termini 4. Altres inversions financeres B) Actiu corrent III) Deutors i altres comptes a cobrar 1. Deutors per operacions de gestió 2. Altres comptes a cobrar V) Inversions financeres a curt termini 2. Crèdits i valors representatius de deute VII) Efectiu i altres actius líquids equivalents 2. Tresoreria		140.653,51 7.521,82 7.521,82 132.541,69 132.541,69 600,00 600,00 554.146,11 134.530,25 134.476,07 54,18 1.599,98 1.599,98 418.015,88 418.015,88	163.087,60 10.465,92 10.465,92 152.021,68 152.021,68 600,00 600,00 651.998,70 120.470,87 117.770,87 2.700,00 531.527,83 531.527,83	100,101 120 129 173.174.178.179 ,180,185 16 4003.4013.4133.4183 ,523.524.528.529 ,560,561 4000.4010.411,4130 ,416.4180.522 4001.4011.410.4131 ,414.4181,419.550 ,554.559 475.476,477	A) Patrimoni net I) Patrimoni 1. Patrimoni II) Patrimoni generat 1. Resultats d'exercicis anteriors 2. Resultat de l'exercici B) Passiu no corrent II) Deutes a llarg termini 4. Altres deutes III) Deutes amb entitats del grup, *multirupo i associades a llarg termini 1. Deutes amb entitats del grup, *multirupo i associades a llarg termini C) Passiu corrent II) Deutes a curt termini 4. Altres deutes IV) Creditors i altres comptes a pagar a curt termini 1. Creditors per operacions de gestió 2. Altres comptes a pagar 3. Administracions públiques		168.081,76 627.357,24 627.357,24 -469.275,48 -426.142,18 -43.133,30 47.456,81 44.411,21 44.411,21 3.045,60 3.045,60 489.271,05 1.549,51 1.549,51 487.721,54 331.196,37 78.900,67 77.624,50	201.215,06 627.357,24 627.357,24 -426.142,18 -128.795,30 -297.346,88 28.710,02 24.526,03 24.526,03 4.183,99 4.183,99 585.161,22 7.823,44 7.823,44 577.537,78 418.401,10 81.754,04 77.382,64
	TOTAL ACTIU (A+B)		694.809,62	815.086,30		TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		694.809,62	815.086,30



COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2016

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2016	Ex.: 2015
1. Ingressos tributaris i urbanístics		7.375,17	7.202,89
72,73 a) Impostos			7.202,89
740,742 b) Taxes		7.375,17	7.202,89
744 c) Contribucions especials			
745,746 d) Ingressos urbanístics			
2. Transferències i subvencions rebudes		1.335.016,02	1.267.028,29
a) De l'exercici		1.335.016,02	1.267.028,29
751 a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici		34.439,46	20.000,00
750 a.2) Transferències		1.300.576,56	1.247.028,29
752 a.3) Subvencions rebudes per a cancel·lació de passius que no suposin finançament específic d'un element patrimonial			
7530 b) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer			
754 c) Imputació de subvencions per a actius corrents i altres			
3. Vendes i prestacions de serveis		2.359.550,11	2.463.884,47
700,701,702,703 a) Vendes		8.591,04	8.222,58
,704			
741,705 b) Prestació de serveis		2.350.959,07	2.455.661,89
707 c) Imputació d'ingressos per actius construïts o adquirits per a altres entitats			
71,7940,(6940) 4. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació i deterioració de valor			
780,781,782,783 5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat			
,784			
776,777 6. Altres ingressos de gestió ordinària		278.799,98	299.690,56
795 7. Excessos de provisions			
A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)		3.980.741,28	4.037.706,21
8. Despeses de personal		-1.855.172,96	-1.814.303,86
(640),(641) a) Sous, salaris i assimilats		-1.435.517,44	-1.385.549,23
(642),(643),(644),(645) b) Càrregues socials		-419.655,52	-428.754,63
(65) 9. Transferències i subvencions concedides			
10. Aprovisionaments		-1.197.801,46	-1.296.067,45
(600),(601),(602),(605) a) Consum de mercaderies i altres		-1.197.801,46	-1.296.067,45
,(607),61 aprovisionaments			
(6941),(6942),(6943),7941 b) Deterioració de valor de mercaderies, matèries			
,7942,7943 primeres i altres aprovisionaments			
11. Altres despeses de gestió ordinària		-928.942,02	-1.183.636,54
(62) a) Subministraments i serveis exteriors		-928.652,98	-1.183.347,50
(63) b) Tributs		-289,04	-289,04
(676) c) Altres			
(68) 12. Amortització de l'immobilitzat		-36.180,10	-34.667,71
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)		-4.018.096,54	-4.328.665,56
I. Resultat (estalvi o *desahorro) de la gestió ordinària (A+B)		-37.355,26	-290.969,35

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2016

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2016	Ex.: 2015
	13. Deterioració de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda	-653,21	-1.502,92
(690),(691),(692),(693) a) Deterioració de valor			
, (6948), 790, 791, 792			
, 793, 7948, 799			
770, 771, 772, 773 b) Baixes i alienacions		-653,21	-1.502,92
, 774, (670), (671), (672)			
, (673), (674)			
7531 c) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer			
	14. Altres partides no ordinàries		
775, 778 a) Ingressos			
(678) b) Despeses			
	II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)	-38.008,47	-292.462,27
	15. Ingressos financers	192,28	1.001,54
a) De participacions en instruments de patrimoni			
7630 a.1) En entitats del grup, multigrup i associades			
760 a.2) En altres entitats			
b) De valors representatius de deute, de crèdits i d'altres inversions financeres		192,28	1.001,54
7631, 7632 b.1) En entitats del grup, multigrup i associades			
761, 762, 769, 76454 b.2) Altres		192,28	1.001,54
, (66454)			
	16. Despeses financeres	-3.697,11	-3.430,85
(663) a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associades			
(660), (661), (662), (669) b) Altres		-3.697,11	-3.430,85
, 76451, (66451)			
785, 786, 787, 788 17. Despeses financeres imputades a l'actiu			
, 789			
	18. Variació del valor raonable en actius i passius financers		
7646, (6646), 76459, (66459) a) Derivats financers			
7640, 7642, 76452, 76453 b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació en resultats			
, (6640), (6642), (66452), (66453)			
7641, (6641) c) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda			
768, (668) 19. Diferències de canvi			
	20. Deterioració de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers	-1.620,00	-2.455,30
796, 7970, 766, (6960) a) D'entitats del grup, multigrup i associades			
, (6961), (6962), (6970), (666)			
, 7980, 7981, 7982, (6980)			
, (6981), (6982), (6670)			
765, 7971, 7983, 7984 b) Altres		-1.620,00	-2.455,30
, 7985, (665), (6671), 6963)			
, (6971), (6983), (6984), (6985)			



COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2016

COMPTES		NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2016	Ex.: 2015
755,756	21. Subvencions per al finançament d'operacions financeres			
	III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)		-5.124,83	-4.884,61
	IV. Resultat (estalvi o *desahorro) net de l'exercici (II+ III)		-43.133,30	-297.346,88
	+ Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior			
	Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)			-297.346,88



ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

EXERCICI 2016

NOTES EN MEMÒRIA	I. Patrimoni	II. Patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	IV. Subvencions rebudes	TOTAL
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2015	627.357,24	-426.142,18	0,00	0,00	201.215,06
AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2016 (A+B)	627.357,24	-426.142,18	0,00	0,00	201.215,06
VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2016	0,00	-43.133,30	0,00	0,00	-43.133,30
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici	0,00	-43.133,30	0,00	0,00	-43.133,30
2. Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2016 (C+D)	627.357,24	-469.275,48	0,00	0,00	158.081,76



2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

COMPTE P.G.C.P.		NOTES EN MEMÒRIA	2016	2015
129	I. Resultat econòmic patrimonial		-43.133,30	-297.346,88
920 (820),(821),(822)	II. Ingressos i despeses reconegudes directament en el patrimoni net:			
	1. Immobilitzat no financer			
	1.1 Ingressos			
	1.2 Despeses			
900,991 (800),(891)	2. Actius i passius financers			
	2.1 Ingressos			
	2.2 Despeses			
910 (810)	3. Cobertures comptables			
	3.1 Ingressos			
	3.2 Despeses			
94	4. Subvencions rebudes			
	Total (1+2+3+4)			
(823) (802),902,993	III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta:			
	1. Immobilitzat no financer			
	2. Actius i passius financers			
(8110),9110	3. Cobertures comptables			
	3.1 Imports transferits al compte del resultat econòmic patrimonial			
(8111),9111	3.2 Imports transferits al valor inicial de la partida coberta			
(84)	4. Subvencions rebudes			
	Total (1+2+3+4)			
	IV. TOTAL ingressos i despeses reconegudes (I+II+III)		-43.133,30	-297.346,88



Estat de Canvis en el Patrimoni Net

EXERCICI: 2016

Operacions Patrimonials amb l'Entitat o Entitats Propietàries

	NOTES EN MEMÒRIA	2016	2015
1. Aportació patrimonial dinerària			
2. Aportació de béns i drets			
3. Assumpció i condonació de l'entitat o entitats propietàries			
4. Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries			
5. (-) Devolució de béns i drets			
6. (-) Altres devolucions a l'entitat o entitats propietàries			
TOTAL			



Estat de Canvis en el Patrimoni Net

Altres Operacions amb l'Entitat o Entitats Propietàries

EXERCICI 2016

	NOTES EN MEMÒRIA	2016	2015
I. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat econòmic patrimonial (1 + 2 + 3)		1.290.576,56	1.237.028,29
1. Transferències i subvencions		1.290.576,56	1.237.028,29
1.1 Ingressos			
1.2 Despeses		1.290.576,56	1.237.028,29
2. Prestación de servicio y venta de bienes			
2.1 Ingressos			
2.2 Despeses			
3. Altres			
3.1 Ingressos			
3.2 Despeses			
II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net (1 + 2)			
1. Subvencions rebudes			
2. Altres			
TOTAL (I+II)		1.290.576,56	1.237.028,29



PATRONAT MUNICIPAL ESPORTS DE TARRAGONA

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

EXERCICI: 2016

Data obtenció 26/06/2017

Pàg. 1

	NOTES EN MEMÒRIA	2016	2015
I. Fluxos d'Efectiu de les activitats de Gestió		-88.702,08	-226.184,56
A) Cobraments:		4.322.036,72	6.522.149,28
2. Transferències i subvencions rebudes		1.325.016,02	1.257.028,29
3. Vendes i prestacions de serveis		2.637.400,06	2.725.131,11
5. Interessos i dividendes cobrats		192,28	1.001,54
6. Altres Cobraments		359.428,36	2.538.988,34
B) Pagaments:		4.410.738,80	6.748.333,84
7. Despeses de personal		1.855.048,37	1.807.259,98
10. Altres despeses de gestió		2.214.072,80	2.403.125,66
12. Interessos pagats		3.697,07	3.431,82
13. Altres pagaments		337.920,56	2.534.516,38
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		-88.702,08	-226.184,56
II. Fluxos d'Efectiu de les activitats d'Inversió		-22.083,17	-62.581,87
C) Cobraments:		1.600,02	
2. Venda d'actius financers		1.600,02	
D) Pagaments:		23.683,19	62.581,87
5. Compra d'inversions reals		20.483,19	62.581,87
6. Compra d'actius financers		3.200,00	
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)		-22.083,17	-62.581,87
IV. Fluxos d'Efectiu Pendants de Classificació		-2.726,70	-16.920,33
I) Cobraments pendants d'aplicació		1.348.050,03	1.383.137,01
J) Pagaments pendants d'Aplicació		1.350.776,73	1.400.057,34
Fluxos nets d'efectiu pendants de classificació (+I-J)		-2.726,70	-16.920,33
VI. Increment/Disminució Neta de l'Efectiu i Actius Líquids equivalents a l'efectiu (I+II+III+IV+V)		-113.511,95	-305.686,76
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		531.527,83	837.214,59
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		418.015,88	531.527,83



(2016)

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					
03	34000 10100	12.430,00		12.411,63	12.409,17	12.409,17		20,83
03	34000 12004	8.463,00		8.463,00	8.462,46	8.462,46		0,54
03	34000 12006	760,00		760,00	758,34	758,34		1,66
03	34000 12100	5.583,00		5.583,00	5.582,36	5.582,36		0,64
03	34000 12101	21.303,00		21.303,00	21.302,82	21.302,82		0,18
03	34000 12200	500,00		500,00				500,00
03	34000 13000	193.803,00		148.278,64	148.272,94	148.272,94		45.530,06
03	34000 13001	250,00		250,00				250,00
03	34000 13002	505,00		505,00				505,00
03	34000 13100	5.067,00		3.015,63	3.015,63	3.015,63		2.051,37
03	34000 13200	5.000,00		5.000,00				5.000,00
03	34000 13700	1.500,00		4.500,00	4.500,00	4.500,00		-3.000,00
03	34000 14300	25.000,00		25.000,00	24.830,64	24.830,64		169,36
03	34000 15000	11.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00		5.000,00
03	34000 16000	79.170,00		66.299,35	60.415,75	54.159,37	6.256,38	18.754,25
03	34000 16008	400,00		280,00	280,00	280,00		120,00
03	34000 16200	3.500,00		1.308,00	1.308,00	1.308,00		2.192,00
03	34000 21400	500,00		191,87	191,87	191,87		308,13
03	34000 21500	500,00						500,00
03	34000 21600	1.000,00		691,41	691,41	691,41		308,59
03	34000 22000	2.500,00		3.456,67	3.456,67	3.034,29	422,38	-856,67
03	34000 22001	1.000,00		386,00	386,00	386,00		614,00
03	34000 22002	3.500,00		3.118,75	3.118,75	3.065,73	53,02	381,25
03	34000 22099	1.000,00		1.409,99	1.409,99	931,99	478,00	-409,99
03	34000 22100			1.315,01	1.315,01	703,71	611,30	-1.315,01
03	34000 22101			227,55	227,55	151,70	75,85	-227,55
03	34000 22108			419,42	419,42	412,42	7,00	-419,42
	Suma	384.234,00		314.616,89	308.552,75	300.648,82	7.903,93	75.681,25

(2016)

Pàg.

2

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.		DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
			INICIALS	MODIFICACIONS					
03	34000	22112			197,97	197,97	197,97		-197,97
03	34000	22199	2.000,00		2.529,58	2.529,58	2.166,46	363,12	-529,58
03	34000	22200	7.000,00		3.097,24	3.097,24	2.598,18	499,06	3.902,76
03	34000	22201	150,00		155,41	155,41	147,83	7,58	-5,41
03	34000	22204	50,00		7,20	7,20			42,80
03	34000	22299	50,00						50,00
03	34000	22400	600,00		657,04	657,04	657,04		-57,04
03	34000	22502	150,00		136,32	136,32	136,32		13,68
03	34000	22601	1.500,00		542,45	542,45	480,46	61,99	957,55
03	34000	22602	1.000,00						1.000,00
03	34000	22603	250,00		219,83	219,83		219,83	30,17
03	34000	22699	1.000,00		1.934,89	1.934,89	1.795,34	139,55	-934,89
03	34000	22707	6.700,00		6.334,50	6.334,44	5.806,57	527,87	365,56
03	34000	22791			49,50	49,50	41,25	8,25	-49,50
03	34000	22799	1.000,00		762,30	762,30	762,30		237,70
03	34000	23010	250,00		62,00	62,00		62,00	188,00
03	34000	23110	1.500,00		75,05	75,05	75,05		1.424,95
03	34000	23303	5.000,00		4.680,00	4.680,00	3.870,00	810,00	320,00
03	34000	35900	4.000,00		3.697,11	3.697,11	3.696,69	0,42	302,89
03	34000	62600	1.000,00						1.000,00
03	34000	62900	1.500,00						1.500,00
03	34000	63600	500,00						500,00
03	34000	63900	2.000,00						2.000,00
03	34000	64100	4.000,00						4.000,00
03	34100	13000	166.156,00		166.109,05	166.044,77	166.044,77		111,23
03	34100	13001	250,00						250,00
03	34100	13002	3.505,00		2.949,34	2.949,34	2.949,34		555,66
03	34100	13200	2.500,00						2.500,00
Suma			598.845,00		512.215,70	506.087,22	495.483,62	10.603,60	92.757,78

(2016)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.		DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
03	34100	13700								
		CONTRIBUCIONS AL PLA DE PENSIONS DEL PATRONAT	1 000,00		1 000,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00		-2.600,00
03	34100	15000								
		COMPLEMENT DE PRODUCTIVITAT	500,00		500,00					500,00
03	34100	16000								
		SEGURETAT SOCIAL A CARREC DEL PATRONAT	51 830,00		51 830,00	51 600,00	45 877,46	41.761,31	4 116,15	5.952,54
03	34100	16008								
		PLA DE VIGILANCIA PER LA SALUT	200,00		200,00	160,00	120,00	120,00		80,00
03	34100	16200								
		FORMACIO I PERFECCIONAMENT PERSONAL	2 000,00		2 000,00					2 000,00
03	34100	21400								
		REPARACIO I CONSERVACIO ELEMENTS DE TRANSPORT	500,00		500,00	805,47	805,47	40,32	765,15	-305,47
03	34100	21600								
		REPARACIO I CONSERVACIO EQUIPS PEL PROCES DE LA INFORMACIO	250,00		250,00					250,00
03	34100	22000								
		MATERIAL D'OFICINA NO INVENTARIABLE	500,00		500,00	21,16	21,16	21,16		478,84
03	34100	22002								
		MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE	500,00		500,00	44,55	44,55	44,55		455,45
03	34100	22099								
		ALTRES DESPESES D'OFICINA	1 000,00		1 000,00	1 302,31	1 302,31	1 047,50	254,81	-302,31
03	34100	22114								
		MATERIAL ESPORTIU AUXILIAR	500,00		500,00					500,00
03	34100	22199								
		ALTRES SUBMINISTRAMENTS I MATERIALS	1 000,00		1 000,00	612,20	612,20	446,37	165,83	387,80
03	34100	22200								
		COMUNICACIONS TELEFONIQUES	500,00		500,00	450,00	450,00	396,12	53,88	50,00
03	34100	22201								
		COMUNICACIONS POSTALS	100,00		100,00	127,73	127,73	120,15	7,58	-27,73
03	34100	22204								
		MISSATGERIES I SERVEIS URGENTS	50,00		50,00					50,00
03	34100	22299								
		ALTRES DESPESES EN COMUNICACIONS	50,00		50,00					50,00
03	34100	22400								
		PRIMES D'ASSEGURANCES	3 100,00		3 100,00	3 210,73	3 210,73	3 210,73	-110,73	
03	34100	22502								
		TRIBUTS DE LES ENTITATS LOCALS	100,00		100,00	68,16	68,16	68,16		31,84
03	34100	22601								
		RELACIONS PUBLIQUES I DESPESES PROTOCOL LARIES	250,00		250,00					250,00
03	34100	22602								
		PUBLICITAT I PROPAGANDA	250,00		250,00	713,90	713,90	713,90		-463,90
03	34100	22609								
		ACTIVITATS ESPORTIVES	95 000,00	2 027,96	97 027,96	130 044,91	122 467,72	78 461,04	44 006,68	-25 439,76
03	34100	22699								
		ALTRES DESPESES FUNCIONAMENT	250,00		250,00	2,90	2,90	2,90		247,10
03	34100	22708								
		PLA D'AUTOCONTROL	500,00		500,00					500,00
03	34100	22711								
		PRESTACIO SERVEI MONITORS NATACIO	125 000,00		125 000,00	116 859,68	103 402,89	90 053,30	13 349,59	21 597,11
03	34100	22712								
		PRESTACIO SERVEIS MEDICS	4 150,00		4 150,00	3 750,00	2 700,00	500,00	2 200,00	1 450,00
03	34100	22713								
		PRESTACIO SERVEI TECNICS ESPORTIUS	106 200,00		106 200,00	94 725,61	64 085,71	63 891,38	194,33	42 114,29
03	34100	227181								
		PRESTACIO SERVEI MONITORS ACT. DIRIGIDES GIMNAS	56 750,00		56 750,00	53 137,17	48 413,85	43 319,42	5 094,43	8 336,15
03	34100	227182								
		PRESTACIO SERVEI MONITORS ACTIVITATS DIRIGIDES PISCINA	65 100,00		65 100,00	60 988,43	52 724,81	45 706,83	7 017,98	12 375,19
03	34100	22799								
		ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESSES I PROFES	1 000,00		1 000,00	435,42	435,42	435,42		564,58
Suma			1 115 975,00	2 027,96	1 118 002,96	1 031 256,03	953 674,19	865 844,18	87 830,01	164 328,77

(2016)

Pág.

4

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					
03	34101	10100	42.239,00		42.239,00	42.239,00	42.230,02	42.230,02		8,98
03	34101	10101	33.053,00		33.053,00	32.735,06	32.734,94	32.734,94		318,06
03	34101	12001	26.072,00		26.072,00	26.072,00	26.071,20	26.071,20		0,80
03	34101	12003	9.984,00		9.984,00	9.984,00	9.983,70	9.983,70		0,30
03	34101	12004	8.463,00		8.463,00	8.463,00	8.462,46	8.462,46		0,54
03	34101	12006	4.796,00		4.796,00	4.796,00	4.794,25	4.794,25		1,75
03	34101	12100	22.966,00		22.966,00	22.966,00	22.964,48	22.964,48		1,52
03	34101	12101	35.484,00		35.484,00	35.484,00	35.478,80	35.478,80		5,20
03	34101	12200	1.000,00		1.000,00					1.000,00
03	34101	12700	1.000,00		1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		-1.000,00
03	34101	15000	40.252,00		40.252,00	39.911,83	39.911,83	39.911,83		340,17
03	34101	16000	58.060,00		58.060,00	58.577,85	53.627,20	48.420,03	5.207,17	4.432,80
03	34101	16008	200,00		200,00	160,00	40,00	40,00		160,00
03	34101	16200	1.500,00		1.500,00					1.500,00
03	34200	13000	763.986,00		763.986,00	763.750,13	749.075,27	749.075,27		14.910,73
03	34200	13001	5.555,00		5.555,00	1.896,93	1.896,93	1.896,93		3.658,07
03	34200	13002	43.330,00		43.330,00	14.560,90	14.559,90	14.559,90		28.770,10
03	34200	13100	40.705,00		40.705,00	48.521,04	45.932,19	45.932,19		-5.227,19
03	34200	13101	1.515,00		1.515,00	464,64	464,64	464,64		1.050,36
03	34200	13102	4.040,00		4.040,00	2.077,34	1.328,36	1.328,36		2.711,64
03	34200	13200	21.000,00		21.000,00					21.000,00
03	34200	13700	5.000,00		5.000,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00		-20.200,00
03	34200	15000	2.500,00		2.500,00					2.500,00
03	34200	16000	283.661,00		283.661,00	281.956,50	218.435,66	195.408,41	23.027,25	65.225,34
03	34200	16008	1.450,00		1.450,00	1.160,00	1.000,00	1.000,00		450,00
03	34200	16200	4.000,00		4.000,00	30,00	30,00	30,00		3.970,00
Suma			2.577.786,00	2.027,96	2.579.813,96	2.454.262,25	2.289.896,02	2.173.831,59	116.064,43	289.917,94

(2016)

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					
03	20900	9.000,00		8.349,84	7.507,54	7.507,54		1.492,46
03	34200	1.000,00		3.579,39	3.579,39	3.579,39		-2.579,39
03	21300	7.500,00	7.893,98	15.535,61	15.535,61	15.394,04	141,57	-141,63
03	34200	1.000,00		520,48	520,48	520,48		479,52
03	21600	750,00		176,71	176,71	176,71		573,29
03	21900	11.000,00		10.037,37	10.037,37	9.438,06	599,31	962,63
03	22000	2.500,00		1.036,66	1.036,66	1.036,66		1.463,34
03	22002	4.000,00		1.597,41	1.597,41	1.473,99	123,42	2.402,59
03	22099	500,00		291,78	291,78	158,05	133,73	208,22
03	22100	400.000,00		341.071,36	341.071,36	316.165,35	24.906,01	58.928,64
03	22101	200.000,00		177.979,52	177.979,52	167.018,72	10.960,80	22.020,48
03	22102	320.000,00		263.350,62	263.350,62	237.469,72	25.880,90	56.649,38
03	22104	4.000,00		3.221,45	3.221,45	2.353,43	868,02	778,55
03	22106	1.000,00		1.118,87	1.118,87	427,42	691,45	-118,87
03	22108	18.000,00		13.135,81	13.135,81	12.344,27	791,54	4.864,19
03	22109	18.000,00		18.742,06	15.582,51	13.949,55	1.632,96	2.417,49
03	22110	10.000,00		5.341,33	5.341,33	5.341,33		4.658,67
03	22111	2.000,00		2.165,44	2.165,44	823,16	1.342,28	-165,44
03	22112	5.000,00		3.917,33	3.917,33	2.861,25	1.056,08	1.062,67
03	22114	5.500,00		1.564,21	1.564,21	1.564,21		3.935,79
03	22115	5.500,00		3.338,13	3.338,13	3.338,13		2.161,87
03	22199	3.500,00		2.533,08	2.533,08	2.347,90	185,18	966,92
03	22200	10.000,00		8.219,39	8.219,39	7.280,66	938,73	1.780,61
03	22201	500,00		604,75	604,75	590,72	14,03	-104,75
03	22204	150,00		495,08	495,08	495,08		-345,08
03	22289	50,00						50,00
03	22300	1.000,00		553,43	553,43	541,39	12,04	446,57
03	22400	28.000,00	700,00	28.497,17	28.496,23	28.486,23		213,77
03	22502	100,00		84,56	84,56	84,56		15,44
Suma		3.647.586,00	10.621,94	3.371.321,09	3.202.942,07	3.016.599,59	186.342,48	455.265,87

(2016)

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					
03	34200 22601	250,00		250,00					250,00
	RELACIONS PÚBLIQUES I DESPESES PROTOCOL LARIES				605,00	605,00	605,00		895,00
03	34200 22602	1.500,00		1.500,00	973,77	973,77	801,82	171,95	-723,77
03	34200 22603	250,00		250,00					1.000,00
03	34200 22699	1.000,00		1.000,00					16.210,33
03	34200 22700	240.000,00		240.000,00	228.827,82	223.789,67	207.189,88	16.599,79	1.743,08
03	34200 22706	3.500,00		3.500,00	1.756,92	1.756,92	1.756,92		1.500,00
	PLANS DE PREVENCIÓ D'ACCIDENTS I RISCOS LABORALS								
03	34200 22708	1.500,00		1.500,00					21.655,32
03	34200 22710	260.000,00		260.000,00	239.427,11	238.344,68	211.987,19	26.357,49	23.127,77
03	34200 22711	59.600,00		59.600,00	56.631,40	36.472,23	33.317,36	3.154,87	14.100,68
03	34200 22716	210.000,00	-8.593,98	201.406,02	189.510,94	187.305,34	169.214,20	18.091,14	0,02
03	34200 22717	8.500,00		8.500,00	8.500,00	8.499,98	4.249,99	4.249,99	5.847,76
	MANTENIMENT PROGRAMA DE GESTIÓ I CONTROL D'ACCÉSOS								
03	34200 227181	12.300,00		12.300,00	11.483,05	6.452,24	5.621,37	830,87	12.251,60
	PRESTACIÓ SERVEI MONITORS ACT. DIRIGIDES GIMNAS								
03	34200 22719	40.500,00		40.500,00	36.780,98	28.248,40	22.640,75	5.607,65	2.786,42
	CONSERGERIA I NETEJA PAVELLO SERRALLO								
03	34200 22720	63.000,00		63.000,00	60.591,96	60.213,58	55.563,55	4.650,03	232,34
	MANTENIMENT I NETEJA SANT SALVADOR								
03	34200 22721	9.000,00		9.000,00	8.767,66	8.767,66	6.575,76	2.191,90	1.132,16
03	34200 22790	1.500,00		1.500,00	367,84	367,84		367,84	617,25
	MANTENIMENT APARELLS GIMNASOS SERVEI ALLOTJAMENT WEB RESERVES PADEL								
03	34200 22791	1.500,00		1.500,00	882,75	882,75	816,75	66,00	-504,58
03	34200 22799	5.000,00		5.000,00	8.619,26	5.504,58	5.195,14	309,44	500,00
	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES I PROFES LLOCUMOCIO DEL PERSONAL NO DIRECTIU								
03	34200 23120	500,00		500,00					7.000,00
	INVERSIÓ NOVA EN MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILITATGE		12.436,38	19.436,38	12.436,38		12.436,38		2.000,00
03	34200 62300	7.000,00							2.500,00
03	34200 62500	2.000,00		2.000,00					14.044,10
03	34200 62600	2.500,00		2.500,00					7.500,00
	INVERSIÓ NOVA EN MOBILIARI, EQUIP D'OFICINA I ESPORTIU I EST INFORMATIC								
03	34200 62900	15.000,00		15.000,00	955,90	955,90	955,90		2.000,00
03	34200 63300	7.500,00		7.500,00					1.756,82
	ALTRES INVERSIONS NOVES MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILLA								
03	34200 63500	2.000,00		2.000,00					3.226,24
03	34200 63600	2.500,00		2.500,00	743,18	743,18	743,18		1.800,00
	INVERSIÓ EN REPOSICIÓ DE MOBILIARI/EQUIP D'OFICINA I ESPORTI								
03	34200 63900	3.500,00		3.500,00	273,76	273,76	273,76		599.464,41
03	82017 83000	5.000,00		5.000,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00		
	ALTRES INVERSIONS DE REPOSICIÓ PRESTÈCS A CURT TERMINI								
	Suma	4.613.736,00	14.464,34	4.628.200,34	4.242.656,77	4.028.735,93	3.759.744,49	288.991,44	

(2016)
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	DEFINITIVES					
03	92900 50000 DESPESES IMPREVISTES I FUNCIONS SENSE CLASSIFICAR	5.000,00		5.000,00					5.000,00
Suma		4.618.736,00	14.464,34	4.633.200,34	4.242.656,77	4.028.735,93	3.759.744,49	268.991,44	604.464,41



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2016)

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	DEFINITIVES							
03	33900			6 000,00	7 375,17			7 375,17	1 053,59	6 321,58	1 375,17
03	34300	1 901 246,00		1 901 246,00	1 634 523,66	103 626,30		1 530 897,36	1 499 770,26	31 127,10	-370 348,64
03	34301	200 000,00		200 000,00	167 700,54			167 700,54	119 175,75	48 524,79	-32 299,46
03	34302	190 000,00		190 000,00	130 339,84			130 339,84	130 332,09	7,75	-59 660,16
03	34303	206 000,00		206 000,00	151 897,54	1 017,76		150 879,78	150 879,78		-55 120,22
03	34305	52 000,00		52 000,00	44 833,60	91,50		44 742,10	39 561,90	5 180,20	-7 257,90
03	34306	8 000,00		8 000,00	7 645,00			7 645,00	6 017,00	1 628,00	-355,00
03	34307	325 000,00		325 000,00	312 510,90	1 152,80		311 358,10	311 358,10		-13 641,90
03	34308				3 367,00			3 367,00	3 367,00		3 367,00
03	34309	5 000,00		5 000,00	3 534,40			3 534,40	2 365,70	1 168,70	-1 465,60
03	34399	1 000,00		1 000,00	494,95			494,95	494,95		-505,05
03	36000	5 000,00		5 000,00	4 673,68			4 673,68	4 673,68		-326,32
03	36009	5 000,00		5 000,00	3 917,36			3 917,36	3 917,36		-1 082,64
03	39900	253 600,00		253 600,00	253 572,04			253 572,04	253 572,04		-27,96
03	39999	20 000,00		20 000,00	25 227,94			25 227,94	25 227,94		5 227,94
03	40000	1 402 390,00	-111 813,44	1 290 576,56	1 290 576,56			1 290 576,56	1 290 576,56		
03	45100								1 200,00		1 200,00
03	46100										
03	47000	20 000,00		20 000,00	33 239,46			33 239,46	13 239,46	20 000,00	13 239,46
03	48000	10 000,00		10 000,00	10 000,00			10 000,00	10 000,00		
03	52000	3 500,00		3 500,00	192,28			192,28	192,28		-3 307,72
03	83000	5 000,00		5 000,00	1 600,02			1 600,02	1 600,02		-3 399,98
03	87000		14 464,34	14 464,34							-14 464,34
03	87002		111 813,44	111 813,44							-111 813,44
	Suma	4 618 736,00	14 464,34	4 633 200,34	4 088 421,94	105 888,36		3 982 533,58	3 868 575,46	113 958,12	-650 666,76

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	EXERCICI 2016 RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	3.980.933,56	4.011.126,71		-30.193,15
b) Operacions de capital		14.409,22		-14.409,22
1. Total operacions no financeres (a+b)	3.980.933,56	4.025.535,93		-44.602,37
c) Actius financers	1.600,02	3.200,00		-1.599,98
d) Passius financers				
2. Total operacions financeres (c+d)	1.600,02	3.200,00		-1.599,98
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	3.982.533,58	4.028.735,93		-46.202,35
AJUSTOS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			14.464,34	
4. Desviacions de finançament negatives del exercici				
5. Desviacions de finançament positives del exercici				
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4-5)			14.464,34	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				-31.738,01





PMET | Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona

MEMÒRIA EXERCICI 2016





INDEX

1.	Organització i Activitat	1
2.	Gestió indirecta de serveis públics , convenis i altres formes de col·laboració	5
3.	Bases de presentació dels comptes	6
4.	Normes de reconeixement i valoració .	7
5.	Immobilitzacions materials	17
6.	Patrimoni públic del sòl.	18
7.	Inversions Immobiliàries	19
8.	Immobilitzat intangible	20
9.	Arrendaments Financers i altres operacions de naturalesa similar	21
10.	Actius Financers	22
11.	Passius financers	23
12.	Cobertures comptables	24
13.	Actius construïts o adquirits per altres entitats i altres existències	25
14.	Moneda Estrangera	26
15.	Transferències , subvencions i altres ingressos i despeses	27
16.	Provisions i contingències	28
17.	Informació sobre medi ambient	29
18.	Actius en estat de venda	30
19.	Presentació per activitats del compte del resultat econòmic patrimonial	31
20.	Operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics	32
21.	Operacions no pressupostàries de tresoreria	33
22.	Contractació Administrativa. Procediments d'adjudicació	39
23.	Valors rebuts en dipòsit	40
24.	Informació pressupostària	41
25.	Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris	71
26.	Informació sobre el cost de les activitats	75
27.	Indicadors de gestió	76
28.	Fets posteriors al tancament	77
Annex1.	Acta d'arqueig d'existències de caixa i banc i certificacions de l'entitat bancària corresponent.	



1.- ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT

1.1.- Antecedents

L'any 1989, l'Ajuntament de Tarragona va constituir el Patronat Municipal d'Esports de Tarragona com a Organisme Autònom Local de caràcter administratiu, adscrit a l'Àrea municipal de Serveis a la Persona.

Aquest Patronat està dotat de personalitat jurídica pròpia, per al compliment de les seves finalitats, així com d'autonomia financera, regint-se pels seus propis Estatuts i per les disposicions legals que siguin d'aplicació, sens perjudici de les facultats de tutela que corresponguin a l'Ajuntament en virtut del que estableixin els esmentats estatuts.

1.2.- Finalitats

Tenint en compte que per la seva pròpia índole jurídica no persegueix cap afany de lucre, les seves finalitats i objectius principals són :

- a) Promocionar i facilitar la pràctica esportiva a tots els ciutadans, però dedicant una especial atenció a l'esport base.
- b) Gestionar, administrar, explotar i construir instal·lacions esportives.
- c) Cuidar de la conservació, gestió, administració i direcció de les instal·lacions esportives municipals així com promoure'n de noves.
- d) Coordinar la utilització de les instal·lacions referides, així com els programes d'activitats esportives en el terme municipal.
- e) Programar, planificar i oferir serveis esportius i de lleure a tercers.
- f) Promoure la investigació i publicació en matèria d'Educació Física i Esports.
- g) Qualsevol altre funció que li assigni l'Ajuntament de Tarragona en matèria d'esports.

1.3.- Competències

En compliment de les finalitats abans expressades, aquest Organisme Autònom està facultat per a realitzar aquells actes que, conforme amb l'Ordenament Jurídic, facilitin la consecució d'aquelles, exercint, en particular, les següents competències :

- 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.





- #### 1.4.- Òrgans de Govern i Administració

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

a) El Conseller delegat en matèria d'esports, que serà el president.

b) El Vicepresident

c) Vowels :

- Vuit regidors representants de tots els grups polítics municipals.
- Un conseller designat pel Consell Plenari, a proposta de l'Alcaldia.
- Tres representants de les entitats esportives.
- Quatre representants de les entitats escolars.
- Tres representants d'altres entitats.

- El representant de la Secretaria General de l'Esport, d'acord amb el que estableix la Disposició Addicional dels Estatuts del Patronat.

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





1.5.- Recursos Humans

La plantilla de personal del 2016 estava configurada inicialment per una plaça de Director-Gerent, coberta des del mes de febrer del 2008, 42 places més de personal laboral fix, i 1 plaça de personal laboral fix o funcionari. D'aquestes, hi ha 23 que encara no s'han cobert definitivament: 1 oficial administratiu, 2 encarregat d'instal·lacions, 1 conserge de manteniment, 3 auxiliars administratius, 15 auxiliars administratius de recepció, 1 cap d'administració. El mes d'octubre es va jubilar 1 conserge de manteniment.

La plaça de director tècnic esportiu, el concurs de la qual es va resoldre el 2013, continua sense cobrir-se per motius d'incompatibilitat del guanyador.

Figuren també entre el personal del PMET 4 funcionaris incorporats pel programa Jocs Mediterranis 2017.

El detall del nombre de treballadors és el següent:

DENOMINACIO DEL LLOC DE TREBALL	TIPUS DE PERSONAL	NOMBRE DE LLOCS	01/01/2016		31/12/2016	
			HOMES	DONES	HOMES	DONES
Director/a Gerent /a	Personal directiu	1	1		1	
Cap d'Administració	Funcionari	1	1		1	
Cap d'Activitats	Personal laboral	1		1		1
Cap d'instal·lacions	Personal laboral	1	1		1	
Responsable externalització	Personal laboral	1		1		1
Director Tècnic Esportiu	Personal laboral	1	1 (no exercit amb reserva)		1 (no exercit amb reserva)	
Encarregat/da general	Personal laboral	1	1		1	
Oficial/a administratiu/va	Personal laboral	3		3		3
Encarregat/da instal·lació	Personal laboral	3	1		1	
Coordinador/a activitats	Personal laboral	2	1	1	1	1
Coordinador/a atenció al públic	Personal laboral	1		1		1
Coordinador/a informàtica i comunicacions	Personal laboral	1	1		1	
Conserge de manteniment	Personal laboral	8	8		7	
Auxiliar administratiu/va	Personal laboral	3		2		2
Auxiliar administratiu/va recepció	Personal laboral	15	2	13	2	13
Peó	Personal laboral	1	1		1	
Administratiu - Programa Jocs	Funcionari	1	1		1	
Auxiliari administratiu - Programa Jocs	Funcionari	1		1		1
Tècnic en comunicació - Programa Jocs	Funcionari	2	1	1	1	1

1.6.- Règim Econòmic i Financer

El Patrimoni del Patronat està constituït pels béns i drets adquirits per l'Organisme, els quals tanmateix s'integren al patrimoni de l'Ajuntament.

L'inventari de béns i drets es manté actualitzat, havent-se efectuat la darrera revisió amb data 31 de desembre de 2016. Aquesta revisió, que contempla les altes i baixes produïdes durant l'exercici 2016, ha estat aprovada pel Consell Rector el dia 28 de març de 2017 i remesa al departament de Béns de l'Ajuntament per la seva posterior aprovació al Consell Plenari, en compliment del que estipulen els Estatuts del Patronat.

D'acord amb l'article 20, apartat 1.13 de la Llei 37/1992 els serveis del Patronat Municipal d'Esports de Tarragona relacionats directament amb el seu objecte social estan exempts d'IVA. Als serveis que no estan relacionats amb l'objecte social se'ls aplica el tipus general.

El Patronat Municipal d'Esports es finança principalment a través dels ingressos obtinguts per aplicació de preus públics i per l'aportació municipal de l'Ajuntament de Tarragona.

El pressupost inicial del Patronat Municipal d'Esports de Tarragona per a l'exercici 2016, diferenciat del de l'Ajuntament, i equilibrat en quant a ingressos i despeses, ha estat de 4.618.736 euros. Durant l'exercici s'han produït diferents variacions i modificacions per un import total de 134.871,76 euros, que han estat finançades per transferències o baixes d'altres partides, per import de 8.593,98 €, mitjançant incorporació de romanent, l'import dels quals ha estat de 14.464,34 €, o per mitjà de canvi de finançament per import de 111.813,44 €. Per la qual cosa el pressupost definitiu ha estat de 4.633.200,34 €.

La liquidació del pressupost ha estat aprovada, inicialment pel Consell Rector i posteriorment per Decret d'Alcaldia, el dia 29 de març de 2017, respectivament.





2.- GESTIÓ INDIRECTA DE SERVEIS PÚBLICS, CONVENIS I ALTRES FORMES DE COL·LABORACIÓ

No ha existit cap gestió indirecta de serveis públics.

Pel que fa a convenis, el més significatiu en termes econòmics és el que es va signar amb la Fundació Tarragona 2017 el 31 d'octubre de 2014, i que té vigència fins el 31 de desembre de 2017, consistent a acceptar per part del PMET l'encàrrec de direcció de la Fundació i de gestió i suport a les activitats de la Fundació. Les aportacions rebudes durant el 2016 han estat de 253.572,04 €. Les aportacions contemplades durant la vida del conveni ascendeixen a 14.166,66 pel 2014, 230.791,96 € pel 2015, 253.572,04 € pel 2016 i 211.325,44 pel 2017.

També s'han signat els convenis d'import significatiu següents:

- Conveni signat amb la Fundació Bancària la Caixa que tenia per objecte la col·laboració en la Natació Adaptada. La duració d'aquest conveni ha estat fins el 31 de desembre de 2016, i ha suposat una aportació de 10.000 €.
- Conveni signat amb Repsol Petróleo, SA per la col·laboració en la Mitja Marató + 10 Km "Ciutat de Tarragona" organitzada pel PMET, amb una aportació de 10.000 €.
- Conveni signat amb Repsol Petróleo, SA per la col·laboració en la Bicicletada Popular organitzada pel PMET, amb una aportació de 10.000 €.





3.- BASES DE PRESENTACIÓ DE COMPTES

3.1 Imatge fidel

Els comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables tancats a 31 de desembre del 2016 i es presenten d'acord amb les disposicions legals vigents en matèria comptable, amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera a la data esmentada, i del resultat econòmic patrimonial, dels canvis en el patrimoni net, dels fluxos d'efectiu i del resultat de l'execució del pressupost de l'Entitat corresponents a l'exercici anual acabat a la mateixa data.

El règim de comptabilitat és el previst en la Llei reguladora de les Hisendes Locals per a les entitats locals i els seus organismes autònoms. Els comptes anuals de l'exercici 2016 han estat elaborats d'acord amb l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, d'aprovació del model normal de comptabilitat local (endavant, la IMNCL).

Els documents que componen aquests estats i comptes anuals de l'exercici 2016 són:

- Balanç de situació
- Compte de resultats
- Estat de canvis en el Patrimoni Net
- Estat de Fluxes d'Efectiu
- 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

En alguns casos, les xifres contingudes en els documents que componen aquests estats i comptes anuals estan arrodonides a la unitat d'euro.

En els terminis legals establerts, es presentarà el compte general per a la seva aprovació pel Plenari.



4.- NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIÓ

4.1. Immobilitzat

Criteris d'activació

Són actius tangibles, mobles i immobles que:

- a) Posseeix l'Entitat per al seu ús en la producció o subministrament de béns i serveis o per als seus propòsits administratius
- b) S'espera que tinguin una vida útil major a un any

Amb caràcter general, no s'ha exclòs de l'immobilitzat material cap despesa de l'exercici per criteris d'importància relativa dintre de la massa patrimonial, i per tant, es recullen totes les despeses de l'exercici que tinguin la consideració de despesa en inversió.

Valoració inicial

Les inversions en béns de l'immobilitzat material es valoren al seu cost. Això és el "preu d'adquisició", inclosos els impostos indirectes no recuperables associats a la compra, els costos d'adquisició directament relacionats amb la compra i els de posada en funcionament, si escau, o el "cost de producció" en aquells que han estat resultat de treballs propis.

Els terrenys i els edificis són actius independents i es comptabilitzen en tots el casos de forma diferenciada.

Els béns rebuts en adscripció o cessió per un termini igual o superior a la vida econòmica del bé es registren pel seu valor raonable a la data de formalització de l'adscripció o cessió

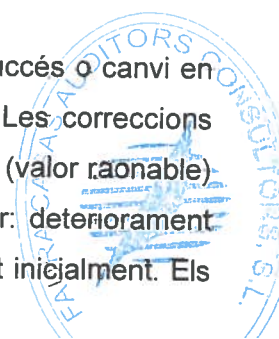
Capitalització de despeses financeres

No s'incorporen despeses financeres en el cost dels béns de l'immobilitzat material

Valoració posterior

Amb caràcter general, els elements de l'immobilitzat material es valoren al seu cost, més els desemborsaments posteriors, menys l'amortització acumulada i les correccions valoratives per deteriorament.

Els actius subjectes a amortització se sotmeten a revisió sempre que algun succés o canvi en les circumstàncies pot implicar que el valor comptable no sigui recuperable. Les correccions valoratives per deteriorament es practiquen quan l'import recuperable de l'actiu (valor raonable) és inferior al seu valor net d'amortitzacions, i que succeeix, generalment, per: deteriorament físic sobrevingut, obsolescència accelerada o disminució del rendiment esperat inicialment. Els





actius que han sofert una pèrdua per deteriorament se sotmeten a revisions regulars per si s'haguessin produït reversions de la pèrdua.

Els costos d'ampliació, modernització o millora s'incorporen a l'actiu com a major valor del bé quan suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o allargament de la seva vida útil.

Els costos de grans reparacions, inspeccions o restauracions importants s'activen i s'amortitzen durant la vida útil d'aquestes.

L'Entitat no sol portar a terme treballs amb personal propi que siguin susceptibles d'activació.

En cas que la propietat o ús d'un terreny exigeixi el desmantellament i rehabilitació de l'emplaçament, aquests costos s'activen i s'amortitzen en el període que es prevegi obtenir rendiments econòmics o potencial de servei del terreny.

Amortització

La determinació es realitza mitjançant el mètode d'amortització lineal, d'acord amb la vida útil dels diferents béns i segons els percentatges que a continuació es detallen:

La dotació anual d'amortització es calcula pel mètode lineal d'acord amb la vida útil dels diferents béns i segons els percentatges que a continuació es detallen:

Immobilitzat	Vida útil estimada	% amortització
Instal·lacions tècniques	10 anys	10
Maquinària	10 anys	10
Utillatge	5 anys	20
Mobiliari	10 anys	10
Equip d'oficina	10 anys	10
Equipament informàtic	5 anys	20
Altres elements informàtics	5 anys	20
Vehicles	6 : 8 anys	15
Equipament esportiu	10 anys	10
Estris	5 anys	20

L'amortització es realitza amb proporcionalitat mensual, iniciant-se en funció del mes en què es comptabilitza la factura del bé.





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



Per resolució de presidència de data 2 de desembre de 2016, es va sol·licitar formalment a l'Ajuntament de Tarragona l'adscripció dels béns utilitzats pel Patronat Municipal d'Esports de Tarragona, sol·licitud que actualment està en tràmits per part d'aquest. Els equipaments esportius de titularitat municipal que gestiona el Patronat són els següents:

- Complex poliesportiu municipal de Campclar
Riu Siurana, s/n
43006 Tarragona
- Complex esportiu municipal de Sant Salvador
Estadium, s/n
43130 Tarragona
- Casal esportiu de Riuclar-Torreforta-Icomar
Camí dels Horts, s/n
43006 Tarragona
- Piscina municipal de Riuclar-Torreforta-Icomar
Camí dels Horts, s/n
43006 Tarragona
- Complex esportiu municipal de Bonavista
Carrer Vint-i-u, s/n
43100 Tarragona
- Pavelló municipal de Sant Pere i Sant Pau
Davant edifici Perú, s/n
43007 Tarragona
- Piscina municipal de Sant Pere i Sant Pau
Davant edifici Perú, s/n
43007 Tarragona
- Pavelló municipal Part Baixa i Serrallo
Josep Català Rufà, s/n



43005 Tarragona

- Piscina municipal Part Baixa i Serrallo
Josep Català Rufà, s/n
43005 Tarragona

4.2. Immobilitzat intangible

Es tracta de béns intangibles i drets susceptibles de valoració econòmica de caràcter no monetari i sense aparença física que complint les característiques de permanència en el temps i utilització en la producció de béns i serveis, o constituint una font de recursos de l'entitat, són identificables. És a dir:

- a) Són separables i susceptibles de ser alienats, cedits, arrendats, intercanviats o lliurants per a la seva explotació.
- b) Sorgeixen de drets contractuals o d'altres drets legals, amb independència que aquests drets siguin transferibles o separables d'altres drets o obligacions.

Amb caràcter general, no s'han exclòs de l'immobilitzat intangible cap despesa de l'exercici per criteris d'importància relativa dintre de la massa patrimonial, i per tant, es recullen totes les despeses de l'exercici que tinguin la consideració de despesa en inversió.

Valoració inicial

Les inversions en béns de l'immobilitzat intangible es valoren al seu cost. Això és el "preu d'adquisició", inclosos els impostos indirectes no recuperables associats a la compra, els costos d'adquisició directament relacionats amb la compra i els de posada en funcionament, si escau, o el "cost de producció" en aquells que han estat resultat de treballs propis.

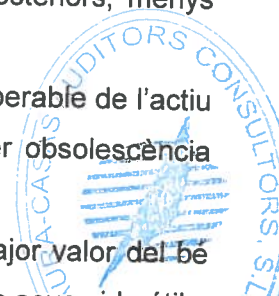
Els béns rebuts en adscripció o cessió gratuïta per un període inferior a la seva vida econòmica es registren com a intangible pel valor raonable del seu dret d'ús.

Valoració posterior

Amb caràcter general, es valoren al seu cost, més els desemborsaments posteriors, menys l'amortització acumulada i les correccions valoratives pel seu deteriorament.

Les correccions valoratives per deteriorament es practiquen quan l'import recuperable de l'actiu és inferior al seu valor net d'amortitzacions, i que succeeix, generalment, per obsolescència accelerada, o disminució del rendiment esperat inicialment.

Els costos d'ampliació, modernització o millora s'incorporen a l'actiu com a major valor del bé quan suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o allargament de la seva vida útil.





Amortització

Els elements que integren l'immobilitzat intangible seran objecte d'amortització sistemàtica pel mètode lineal en funció de la vida útil estimada de cadascun d'ells. Per defecte, la base amortitzable de cada element coincideix amb el seu valor comptable, donat que es consideren nuls els valors residuals. El procés d'amortització s'inicia en el moment de la seva posada en servei, essent els anys de vida útil estimats els següents:

Immobilitzat	Vida útil estimada	% amortització
Aplicacions informàtiques	5 anys	20

L'amortització es realitza amb proporcionalitat mensual, iniciant-se en funció del mes en què es comptabilitza la factura del bé.

4.3. Arrendament

S'entén com arrendament financer qualsevol acord, amb independència de la seva instrumentació jurídica, que permet l'obtenció, a canvi d'un pagament o d'una sèrie de quotes, del dret a utilitzar un bé durant un període de temps determinat quan impliqui la transferència substancial dels riscos i avantatges inherents a la seva propietat.

Aquests béns es registren pel menor valor entre el valor raonable de l'actiu i el valor actual dels pagaments acordats, i es classifiquen d'acord amb la seva naturalesa (immobilitzat material, intangible, etc.).

En el cas dels terrenys, amb edifici o sense, la part que li correspon de l'arrendament es registra com a despesa (arrendament operatiu) si no s'espera que la seva propietat passi a l'entitat un cop finalitzat el període d'arrendament.

A 31 de desembre de 2016, el Patronat no té arrendaments financers.

4.4. Actius i passius financers

Els actius i passius financers deriven dels instruments financers, que són contractes que estableixen un dret per una de les parts (actiu financer) i una obligació (passiu financer) o un component del patrimoni net (instrument de patrimoni) per l'altra.



La seva classificació, valoració i comptabilització es realitza, bàsicament, segons la finalitat per la qual es mantenen o s'han emès.

a) Actius financers

Són actius financers els diners en efectiu, els instruments de capital o de patrimoni net d'una altra entitat i els drets de rebre efectiu o altre actiu financer d'un tercer o d'intercanviar amb un tercer actiu o passius financers en condicions potencialment favorables per l'entitat.

En tot cas, l'entitat contracta instruments financers que deriven en actius financers que garanteixen els principis de seguretat i liquiditat, que regeixen en l'àmbit públic.

Crèdits i partides a cobrar

Inclouen:

- Els crèdits per operacions derivades de l'activitat habitual
- Altres actius financers que generen fluxos d'efectiu d'import determinat i respecte dels quals s'espera recuperar tot el desemborsament, excepte per motius imputables al deteriorament creditici.

Com a norma general, els crèdits i partides a cobrar amb venciment a curt termini es valoren, tant en el moment de reconeixement inicial com posteriorment, pel seu valor nominal, excepte que incorporin un interès contractual. La mateixa valoració es realitza amb els de venciment a llarg termini quan l'efecte d'actualitzar els fluxos no és significatiu. En cas contrari, es valoren pel seu valor raonable i posteriorment a cost amortitzat, reconeixent els interessos meritats en funció del seu tipus d'interès efectiu com a ingressos de l'exercici.

En tot cas, les fiances i dipòsits constituïts es valoren sempre per l'import lliurat.

Reconeixement

El reconeixement comptable dels actius financers es realitza a la data establerta en el contracte o acord a partir de la qual l'entitat adquireix el dret.

Com a norma general, els costos de les transaccions s'imputen al resultat de l'exercici, excepte quan la seva magnitud aconsella incorporar-los en el valor de l'actiu financer.

Deteriorament

En el cas de crèdits i altres partides a cobrar, almenys al tancament de l'exercici, s'efectuen les revisions oportunes per detectar la necessitat de practicar correccions valoratives per deteriorament de valor, en cas d'evidència objectiva que no es cobraran els imports



comptabilitzats en la seva integritat, així com la conveniència de revertir-les en aquells casos que ja no siguin procedents. Tant les correccions de valor com les reversions es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys.

Com a regla general, no són objecte de deteriorament els crèdits a cobrar per subvencions atorgades per organismes públics, així com els garantits en els percentatges corresponents.

Baixa d'actius financers

Es registra la baixa d'un actiu financer o d'una part del mateix quan ha expirat o s'han transmès els drets sobre els fluxos d'efectiu que general i els riscos i avantatges inherents a la seva propietat de forma substancial.

b) Passius financers

Els passius financers es classifiquen, a efectes de la seva valoració, en:

Passius financers a cost amortitzat

Inclouen els:

- Dèbits i partides a pagar per operacions derivades de l'activitat habitual
- Deutes amb entitats de crèdit
- Altres dèbits i partides a pagar

Com a norma general, els dèbits i les partides a pagar amb venciment a curt termini sense interès contractual es valoren, tant en el moment del reconeixement inicial com posteriorment, pel seu valor nominal. La mateixa valoració es realitza amb els de venciment a llarg termini i els préstecs rebuts a llarg termini amb interessos subvencionats quan l'efecte global de no actualitzar els fluxos no és significatiu. En cas que sigui significatiu, es valoren inicialment pel valor actual dels fluxos d'efectiu a pagar, sobre una taxa equivalent a l'aplicable als pagaments ajornats i, posteriorment, a cost amortitzat, reconeixent els interessos meritats en funció del seu tipus d'interès efectiu com a ingressos de l'exercici.

En tot cas, les fiances i els dipòsits rebuts es valoren sempre per l'import rebut.

Reconeixement

El reconeixement comptable dels passius financers es realitza a la data establerta en el contracte o acord a partir del qual l'entitat contrau l'obligació. En les operacions de tresoreria



esports.tarragona.cat | pme@tarragona.cat | NIF: P-9313102-G | 43080 Tarragona | Apt. 992 | Fax 711 530 815 | Tel. 711 530 837



formalitzades amb pòlissa de crèdit, les obligacions es contrauen amb la recepció de les successives disponibilitats de fons.

Baixa de passius financers

Com a norma general, es registra la baixa d'un passiu financer o d'una part del mateix quan l'obligació contreta s'ha complert o cancel·lat. En cas de produir-se una diferència entre el valor comptable i la contraprestació lliurada, es reconeixerà en el resultat de l'exercici que tingui lloc.

4.5. Ingressos i despeses

Els ingressos i despeses es registren pel principi de meritació, i en els casos que sigui pertinent, pel de correlació entre ambdós.

a) Ingressos

Com a norma general, els ingressos es registren pel valor raonable de la contraprestació i representen els imports a cobrar pels béns lliurats i els serveis prestats en el curs ordinari de les activitats de l'entitat, deduïdes les devolucions, les rebaxes, els descomptes i l'impost sobre el Valor Afegit, si escau.

L'Entitat reconeix els ingressos quan l'import d'aquests es pot valorar amb fiabilitat; és probable que els beneficis econòmics futurs vagin a fluir a l'Entitat i es compleixen les condicions específiques per a cadascuna de les activitats tal com es detalla a continuació.

Els ingressos per vendes són registrats quan: l'Entitat ha transferit al comprador els riscos i els avantatges derivats de la propietat dels béns, amb independència de la propietat; no cose4rva per a sí cap implicació en la gestió corrent dels béns venuts, ni reté el control efectiu sobre ells; i les despeses associades amb la transacció poden ser mesurades amb fiabilitat.

Els ingressos per a la prestació de serveis es reconeixen quan el resultat de la transacció pot ser estimat amb fiabilitat, considerant el grau d'avanç o realització de la prestació a la data dels comptes anuals, o de forma lineal quan el servei es presta durant un període determinat.

Quan no pot ser estimat de forma fiable, els ingressos són reconeguts en la quantia de les despeses reconegudes que es consideren recuperables.

Pressupostàriament, els ingressos i despeses s'incorporen a la liquidació pressupostària en el moment en què es produeix l'acte administratiu de reconeixement dels respectius drets i obligacions.





b) Despeses

Les despeses de personal i per subministraments i serveis exteriors es reconeixen en el compte de resultat en el moment que merita l'obligació, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari que se'n deriva.

4.6. Provisions

Es reconeix una provisió quan l'entitat té una obligació present (legal, contractual o implícita) resultat d'un succés passat que, probablement, implicarà el lliurament d'uns recursos que es poden estimar de forma fiable.

Les provisions es troben valorades pel valor actual dels desemborsaments que s'espera que seran necessaris per liquidar l'obligació, actualitzats a una taxa de descompte equivalent al tipus de deute públic per un venciment anàleg. Els ajustaments en la provisió amb motiu de la seva actualització es reconeixen com una despesa financera a mesura que es van reportant. Quan el seu venciment és inferior o igual a un any i l'efecte financer no és significatiu, no es descompten.

A tancament de l'exercici, les provisions són objecte de revisió i ajustades, si escau, per a reflectir la millor estimació existent en aquest moment. Quan no són ja pertinents o probables, es procedeix a la seva revisió amb contrapartida al corresponent compte de l'exercici.

Per a la quantificació de les provisions, es recorre a informes interns i, si escau, d'experts externs, i a experiència de l'entitat en successos similars, que permetin establir la base de les estimacions de cadascun dels desenllaços possibles, així com del seu efecte financer.

A 31 de desembre, el Patronat Municipal d'Esports no ha registrat cap provisió.

4.7. Transferències i subvencions

Transferències i subvencions rebudes

Les subvencions que tinguin caràcter reintegrable es registren com a passius financers fins que compleixin les condicions per a considerar-se no reintegrables, mentre que les subvencions no reintegrables es registren com a ingressos directament i es reconeixen com a ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la subvenció.

A aquests efectes, una subvenció es considera no reintegrable quan existeix un acord individualitzat de concessió de la subvenció i s'han complert totes les condicions establertes per a la seva concessió i no existeixen dubtes raonables de que es cobrarà.



esports.tarragona.cat | pme@tarragona.cat | NIF: P-9313102-G | 43080 Tarragona | Apt. 992 | Fax 911 350 815 | Apt. 992 | Fax 911 350 815 | Tel. 911 350 815



PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



Les activitats desenvolupades pel Patronat corresponen, fonamentalment, a la prestació de serveis de l'àmbit competencial de l'Ajuntament de Tarragona. El Patronat rep d'aquest finançament pressupostari, el qual es reflecteix a l'epígraf d'ingressos "Transferències i subvencions rebudes" del compte del resultat econòmic patrimonial.

Les subvencions no reintegrables relacionades amb l'adquisició de l'immobilitzat material s'imputen com a ingressos de l'exercici en proporció a l'amortització dels corresponents actius o, en el seu cas, quan es produeixi la venda, correcció valorativa o baixa en el balanç.

D'altra banda, les subvencions no reintegrables relacionades amb despeses específiques es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys en el mateix exercici en què es meriten les corresponents despeses.

Transferències i subvencions atorgades

Les transferències i subvencions concedides es comptabilitzen coma despeses en el moment que es tinguin constància que s'han complert les condicions establertes per a la seva percepció. En cas que al tancament de l'exercici estigui pendent el compliment d'alguna de les condicions establertes per a la seva percepció, però no existeixin dubtes raonables sobre el seu futur compliment, es dota una provisió pels corresponents imports, amb la finalitat de reflectir la despesa.

En el cas de lliurament d'actius, el reconeixement es produeix en el moment de l'acord o de la formalització del lliurament al beneficiari.

En el cas de deutes assumits d'altres ens, aquests es reconeixen en el moment que entri en vigor l'acord d'assumpció, registrant com a contrapartida el passiu assumit.





5.- IMMOBILITZACIONS MATERIALS

La situació és la reflecteix el següent quadre:

PARTIDA BALANÇ	SALDO INICIAL	ENTRADES	AUGMENT PER TRASPASSOS D'ALTRES PARTIDES	SORTIDES	DISMINUCIONS PER TRASPASSOS A ALTRES PARTIDES	CORRECCIONS VALORATIVES NETES PER DETERIORAMENT DE L'EXERCICI	AMORTITZ. ACUMULADES	SALDO FINAL
2140-Maquinària i utilitatge	143.769,52			18.475,21			76.778,53	48.515,78
2150-Instal·lacions tècniques	120.318,92	12.436,38		22.452,00			62.760,31	47.542,99
2160-Mobiliari	33.315,92						22.253,68	11.062,24
2161-Equipos d'oficina	5.575,11						2.944,57	2.630,54
2170-Equipos informàtics	20.782,92	743,18		1.559,12			16.740,84	3.226,14
2172-Altres elements informàtics	3.450,02						2.877,36	572,66
2180-Elements de transport	40.165,98						39.499,40	666,58
2190-Equipament esportiu	38.061,45			4.395,01			24.210,45	9.455,99
2191-Estris	38.632,62	1.229,66		2.045,46			28.948,05	8.868,77
TOTAL	444.072,46	13.664,04		26.474,80			277.013,19	132.541,69

La dotació anual d'amortització es calcula pel mètode lineal d'acord amb la vida útil dels diferents bens i segons els percentatges indicats a la nota 4.1.

L'amortització es realitza amb proporcionalitat mensual, iniciant-se en funció del mes en què es comptabilitza la factura del bé.



NIF: P-9313102-G | pme@tarragona.cat | esports.tarragona.cat | 43080 Tarragona | Tel. 911 550 477 | Fax 911 550 815 | APl 992



PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



6. PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL

No hi ha hagut moviments referents a aquest apartat.





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

No hi ha hagut moviments referents a aquest apartat.





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

8.- IMMOBILITZAT INTANGIBLE

La situació és la que reflecteix el següent quadre:

PARTIDA BALANÇ	SALDO INICIAL	ENTRADES	AUGMENT PER TRASPASSOS D'ALTRES PARTIDES	SORTIDES	DISMINUCIONS PER TRASPASSOS A ALTRES PARTIDES	CORRECCIONS VALORATIVES NETES PER DETERIORAMENT DE L'EXERCICI	AMORTITZ. ACUMULADES	SALDO FINAL
2060 – Aplicacions informàtiques	18.791,72						11.269,90	7.521,82

La dotació anual d'amortització es calcula pel mètode lineal d'acord amb la vida útil dels diferents bens i segons els percentatges indicats a la nota 4.1.

L'amortització es realitza amb proporcionalitat mensual, iniciant-se en funció del mes en què es comptabilitza la factura del bé.





PMET | Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

9.- ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES A SIMILAR

El Patronat no ha gestionat inversions per compte d'altres ens públics.





10.- ACTIUS FINANCERS

La informació relativa als actius financers és la següent:

CLASSES	ACTIUS FINANCERS A LLARG TERMINI		ACTIUS FINANCERS A CURT TERMINI		TOTAL	
	ALTRES INVERSIONS		ALTRES INVERSIONS			
	CATEGORIES	2016	2015	2016	2015	2016
Crèdits i partides a cobrar	600,00	600,00	1.599,98	0,00	2.199,98	600,00
TOTAL	600,00	600,00	1.599,98	0,00	2.199,98	600,00

L'actiu financer a llarg termini correspon a una fiança dipositada per respondre del subministrament de combustible.

L'actiu financer a curt termini correspon a dues bestretes concedides al personal.





11.- PASSIUS FINANCERS

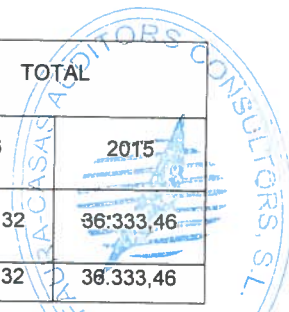
Els passius financers del Patronat corresponen a les fiances dipositades en efectiu i a les retencions en les factures presentades pels adjudicatariis dels diferents serveis contractats. Pel que fa a la seva valoració posterior, mantenen la valoració inicial.

Deutes a cost amortitzat

Identificació deute	Deute 1 de gener	Creacions		Disminucions		Deute a 31 desembre
	Valoració inicial	Efectiu	Despeses	Efectiu	Despeses	Valoració posterior
Fiança a l/t servei tècnics esportius	4.183,99			1.138,09		3.045,60
Fiança a l/t servei neteja	17.660,31	17.514,07		97,70		35.076,68
Fiança a l/t servei assessoria laboral	528,00					528,00
Fiança a l/t servei integració laboral	1.253,72			96,71		1.157,01
Fiança a l/t servei manteniment San Salvador	5.084					5.084
Fiança a l/t servei mediadors assegurances PMET		2.091,02				2.091,02
Fiança a l/t servei tècnics esportius		474,50				474,50
Fiança a c/t servei mediadors assegurances PMET	1.549,09					1.549,09
Dèbits per operacions d'inversió		0,42				0,42
TOTAL	30.259,11	20.080,01		1.332,80		49.006,32

Resum per categories

CLASSES	LLARG TERMINI		CURT TERMINI		TOTAL	
	ALTRES DEUTES		ALTRES DEUTES			
	CATEGORIES	2016	2015	2016	2015	2016
Altres dèbits i partides a pagar	47.456,81	28.710,02	1.549,51	7.623,44	49.006,32	36.333,46
TOTAL	47.456,81	28.710,02	1.549,51	7.623,44	49.006,32	36.333,46





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

12. COBERTURES COMPTABLES

El Patronat no ha registrat moviments en aquest apartat.





PMET | Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

13. ACTIUS CONSTRUITS O ADQUIRITS PER ALTRES ENTITATS I ALTRES EXISTÈNCIES

No s'han registrat moviments en aquest apartat





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

14.- MONEDA ESTRANGERA

El Patronat no realitza operacions en moneda estrangera





15.- TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES

El Patronat ha rebut les següents transferències, subvencions i altres ingressos:

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2016	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2016	EXERCICIS ANTERIORS
Aportació Ajuntament	1.290.576,56			1.290.576,56	1.290.576,56	
Aportació Repsol Petròleo, SA (Mitja Marató)	10.000,00			10.000,00	10.000,00	
Aportació Repsol Petròleo, SA (Bicicletada)	10.000,00			10.000,00	10.000,00	
Patrocini La Caixa (Mitja Marató)	8.264,46			8.264,46	8.264,46	
Patrocini Autoritat Portuària (Bicicletada)	4.975,00			4.975,00	4.975,00	
Aportació Fundació Bancària La Caixa (Vetlladores estades esportives)	10.000,00			10.000,00	10.000,00	
Subvenció Consell Català de l'Esport (Mitja Marató)	1.200,00			1.200,00	1.200,00	
TOTAL	1.335.016,02			1.335.016,02	1.335.016,02	

No s'ha concedit cap subvenció per part del Patronat





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

16.- PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

No hi ha moviments en aquest epígraf.





PMET | Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

17.- INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT

No hi ha moviments en aquest epígraf.





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

18.- ACTIUS EN ESTAT DE VENDA

No hi ha moviments en aquest epígraf.





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

19.- PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTA DE RESULTATS ECONÒMIC PATRIMONIAL

Codi	DESCRIPCIÓ GRUP DE PROGRAMES	EJERCICIO 2016			EJERCICIO 2015			INGRESSOS	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2015
		PRESSUP.	NO PRESSUP.	TOTAL	PRESSUP.	NO PRESSUP.	TOTAL			
00	AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT		36.180,10	36.180,10	0,00	34.657,71	34.657,71	Ingressos de gestió ordinària	3.980.741,28	4.037.706,21
01	PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS		653,21	653,21	0,00	1.502,92	1.502,92	Ingressos financers	192,28	1.001,54
02	PÈRDUES PER DETERIORAMENT		10.315,50	10.315,50	0,00	8.695,50	8.695,50	ALTRES INGRESSOS (Reversió deteriorament)	8.695,50	6.240,2
03	Altres despeses		-25.513,16	-25.513,16	0,00	87.718,51	87.718,51			
10	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE L'ESPORT	333.493,11		333.493,11	308.964,21	0,00	308.964,21			
11	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	898.479,96		898.479,96	876.940,03	0,00	876.940,03			
12	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	2.779.153,64		2.779.153,64	3.023.815,95	0,00	3.023.815,95			
	TOTAL	4.011.126,71	21.635,55	4.032.762,36	4.209.720,19	132.574,64	4.342.294,83	TOTAL	3.989.629,06	4.044.947,95





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

20. OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENTS PÚBLICS

No hi ha moviments en aquest epígraf.





21.- OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

Durant l'exercici 2016 el Patronat ha realitzat operacions no pressupostàries, que degudament autoritzades han estat anotades a la comptabilitat financera segons els detalls que hi figuren als següents quadres:

1. ESTAT DE DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS

COMpte	CONCEPTE		SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRREGS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
27000000	10010	FIANCES CONTITUIDES A LLARG TERMINI (CEDIPSA)	600,00			600,00		600,00
TOTAL COMPT			600,00			600,00		600,00
4400	10042	DEUDORES POR I.V.A.	2.100,00		4.062,05	6.162,05	6.162,05	
TOTAL COMPT			2.100,00		4.062,05	6.162,05		
44911000	10590	ALTRES DEUTORS NO PRES. - REGULARITZACIONS NOMINES PER I.T.			110,42	110,42	56,24	54,18
TOTAL COMPT					110,42	110,42	56,24	54,18
44912001	10501	BESTRETA SRA. EXPOSITO	600,00			600,00	600,00	
TOTAL COMPT			600,00			600,00	600,00	
44912011	10511	BESTRETES AL PERSONAL - SR. JAUME BRUFAU			0,35	0,35	0,35	
TOTAL COMPT					0,35	0,35	0,35	
4720	90001	HACIENDA PUBLICA I.V.A. SOPORTADO			701,01	701,01	701,01	
TOTAL COMPT					701,01	701,01	701,01	
TOTAL			3.300,00		4.873,83	8.173,83	7.519,65	654,18





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

2. ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS

Pàgina 1

COMpte	CONCEPTE		SALDO I DE GENE		MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ							
16500002	20102	FIANCES REBUDES A LLARG TERMINI SERVEI TECNICS		4.183,99			4.183,99	1.138,39	3.045,60
TOTAL COMPT		ESPORTIUS		4.183,99			4.183,99	1.138,39	3.045,60
18000000	20100	FIANCES REBUDES A LLARG TERMINI SERVEI NETEJA		17.660,31		17.514,07	35.174,38	97,70	35.076,68
TOTAL COMPT				17.660,31		17.514,07	35.174,38	97,70	35.076,68
18000004	20104	FIANCES REBUDES A LLARG TERMINI SERVEI ASSESSORIA		528,00			528,00		528,00
TOTAL COMPT				528,00			528,00		528,00
18000005	20105	FIANCES REBUDES SERVEI DE NETEJA INTEGRACIO LABORAL		1.253,72			1.253,72	96,71	1.157,01
TOTAL COMPT				1.253,72			1.253,72	96,71	1.157,01
18000009	20109	FIANCES REBUDES A LLARG TERM.SERVEI MANTENIMENT S.SALVADOR		5.084,00			5.084,00		5.084,00
TOTAL COMPT				5.084,00			5.084,00		5.084,00
18000010	20110	FIANCES REBUDES A LLARG TERMINI -TECNICS EMIE-SERVEIS PER L'				474,50	474,50		474,50
TOTAL COMPT						474,50	474,50		474,50
18000011	20111	FIANCES REBUDES A LLARG TERMINI SERVEI MEDIADOR ASSEGURANCES				2.091,02	2.091,02		2.091,02
TOTAL COMPT						2.091,02	2.091,02		2.091,02
4100	20049	ACREEDORES POR I.V.A.		126,67		701,01	827,68	827,68	





Pàgina 2

COMPTES	CONCEPTE		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
	CODI	DESCRIPCIÓ						
4750	20040	HACIENDA PUBLICA ACREEDORA POR I.V.A.	2.620,19		6.117,47	8.737,66	5.229,98	3.507,68
TOTAL COMPT			2.620,19		6.117,47	8.737,66	5.229,98	3.507,68
47511000	20001	I.R.P.F. RETENCIO TREBALL PERSONAL	64.637,65		231.092,66	295.730,31	232.282,30	63.448,01
TOTAL COMPT			64.637,65		231.092,66	295.730,31	232.282,30	63.448,01
47511001	20002	I.R.P.F. PROFESSIONALS	66,70		163,20	229,90	208,20	21,70
TOTAL COMPT			66,70		163,20	229,90	208,20	21,70
47511002	20003	I.R.P.F. RETENCIO A CARRECS ELECTIUS	532,80		1.354,50	1.887,30	1.383,30	504,00
TOTAL COMPT			532,80		1.354,50	1.887,30	1.383,30	504,00
47511005	20006	IRPF RETENCIONS PERSONAL PER DELEGACIO	1.448,46		5.793,84	7.242,30	5.793,84	1.448,46
TOTAL COMPT			1.448,46		5.793,84	7.242,30	5.793,84	1.448,46
4760	20030	QUOTES DEL TREBALLADOR A LA SEGURETAT SOCIAL	8.076,84		82.265,95	90.342,79	81.648,14	8.694,65
TOTAL COMPT			8.076,84		82.265,95	90.342,79	81.648,14	8.694,65
4770	91001	HACIENDA PUBLICA I.V.A. REPERCUTIDO			6.818,48	6.818,48	6.818,48	
56010000	20090	GARANTIES DEFINITIVES A CURT TERMINI	1.549,09			1.549,09		1.549,09
TOTAL COMPT			1.549,09			1.549,09		1.549,09
TOTAL			107.768,42		354.386,70	462.155,12	335.524,72	126.630,40

TOTAL





3. ESTAT DE PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ

COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

Pàgina 1

COMpte	CONCEPTE		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
	CODI	DESCRIPCIÓ						
55420000	30200	IPA COMPTES OPERATIVES: ESTRUCTURA			10.148,18	10.148,18	10.148,18	
TOTAL COMpte					10.148,18	10.148,18		
55421100	30211	IPA COMPTES OPERATIVES : COLLECTIUS CAMPCLAR			59,40	59,40	59,40	
TOTAL COMpte					59,40	59,40		
55421200	30212	IPA COMPTES OPERATIVES : COLLECTIUS SANT SALVADOR	173,25		723,10	896,35	547,50	348,85
TOTAL COMpte			173,25		723,10	896,35	547,50	348,85
55421500	30215	IPA COMPTES OPERATIVES: COLLECTIUS PAVELLO SERRALLO			0,30	0,30	0,30	
TOTAL COMpte					0,30	0,30	0,30	
55421600	30216	IPA COMPTES OPERATIVES: COLLECTIUS BONAVISTA	19,95			19,95		19,95
TOTAL COMpte			19,95			19,95		19,95
55423001	30209	IPA COMPTES OPERATIVES: ACTIVITATS			1.200,00	1.200,00	1.200,00	
TOTAL COMpte					1.200,00	1.200,00	1.200,00	
55429100	30291	IPA COMPTES OPERATIVES :COMISSIONS			2.044,61	2.044,61	2.044,61	
TOTAL COMpte					2.044,61	2.044,61	2.044,61	
55429900	30290	IPA COMPTES OPERATIVES: INGRESSOS PENDENTS DE DEVOLUCIO			5.214,40	5.214,40	5.184,00	30,40
TOTAL COMpte					5.214,40	5.214,40	5.184,00	30,40
55429950	30992	IPA COMPTES OPERATIVES INGRESSOS AMB POSSIBILITAT DE DEVOLUC	11,81		7,98	19,79	0,60	19,19
TOTAL COMpte			11,81		7,98	19,79	0,60	19,19
TOTAL COMpte			205,01		19.397,97	19.602,98	19.184,59	418,39



Pàgina 2

COMpte	CONCEPTE		MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 1 DE GENER	COBRAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTs. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI	COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCió						
55430000	30300	IPA C.RESTRING.: ABONATS			1.195.711,40	1.195.711,40	1.195.711,40	
TOTAL COMPTE					1.195.711,40	1.195.711,40	1.195.711,40	
55432000	30320	IPA C.RESTRIG.: INGRESSOS INSTAL·LACIONS			6,00	6,00	6,00	
TOTAL COMPTE					6,00	6,00	6,00	
55432700	30327	IPA C.RESTRIG.: INGRESSOS INSTAL·LACIONS PISCINA SERRALLO			7,50	7,50	7,50	
TOTAL COMPTE					7,50	7,50	7,50	
55433001	30331	IPA COMPTES REST.: INSCRIPCIONS MITJA MARATO I 10 KM.			41.815,00	41.815,00	41.700,00	115,00
TOTAL COMPTE					41.815,00	41.815,00	41.700,00	115,00
55433003	30333	IPA COMPTES REST.: INSCRIPCIONS PLUJADA AL LORETO			1.302,00	1.302,00	1.302,00	
TOTAL COMPTE					1.302,00	1.302,00	1.302,00	
55437000	30370	IPA COMPTES RESTRING.: INSCRIPCIONS ACTIVITATS AQUATÍQUES		62.799,63	67.283,28	130.082,91	69.185,13	60.897,78
TOTAL COMPTE				62.799,63	67.283,28	130.082,91	69.185,13	60.897,78
55467000	30670	IPA CAIXA: INSCRIPCIONS ACTIVITATS AQUATÍQUES		18.622,73	17.469,50	36.092,23	18.622,73	17.469,50
TOTAL COMPTE				18.622,73	17.469,50	36.092,23	18.622,73	17.469,50
55469100	30691	IPA CAIXA : COMISSIONS			193,40	193,40	193,40	
TOTAL COMPTE					193,40	193,40	193,40	
TOTAL				81.627,37	1.343.186,05	1.424.813,42	1.345.912,75	78.900,67





PMET Patronat Municipal d'Esports de Tarragona



PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

COMpte	CONCEPTE		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
	CODI	DESCRIPCIÓ						
5550	40001	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ			4.863,98	4.863,98	4.863,98	
TOTAL COMPT								
5581	42000	PROVISIONS DE FONS PER BESTRETES DE CAIXA FIXA PEND. JUST.			1.812,88	1.812,88	1.812,88	
TOTAL COMPT								
5585	45000	LLIURAMENTS PER PROVISIONS DE FONS			1.812,88	1.812,88	1.812,88	
TOTAL COMPT								
TOTAL								
					8.489,74	8.489,74	8.489,74	





22.- CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

La informació, per tipus de contractes, sobre els imports adjudicats segons els diferents procediments és la següent:

CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

TIPUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT			PROCEDIMENT RESTRINGIT			PROCEDIMENT NEGOCIAT			DIÀLEG COMPETITIU	ADJUDICACIÓ DIRECTA	TOTAL
	*MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	*MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	AMB PUBLICITAT	SENSE PUBLICITAT	TOTAL			
- De Obras												
- De suministro												
- Patrimoniales												
- De gestión de servicios públicos												
- De servicios	1.089.926,76	36.780,98	1.126.707,74					59.552,70	59.552,70		970.495,74	970.495,74
- De concesion de obra publica											125.416,04	1.311.676,48
- De colaboración entre el sector publico y el sector privado												
- De caracter administrativo especial											12.907,34	12.907,34
- Otros												
TOTAL	1.089.926,76	36.780,98	1.126.707,74					59.552,70	59.552,70		1.108.819,12	2.295.079,56





23.- VALORS REBUTS EN DIPÒSITS

L'estat i la situació dels valors rebuts en dipòsit és el que es detalla al següent quadre:

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO I DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DIPÒSITS REBUTS EN EXERCICI	TOTAL DIPÒSITS REBUTS	DIPÒSITS CANCEL·LATS	DIPÒSITS PENDENTS DE DEVOLUCIÓ A 31 DE DESEMBRE
70001	VALORS EN DIPÒSIT	74.636,79			74.636,79		74.636,79
70100	OBLIGACIONS EN GARANTIA DE APLAZAMIENTOS Y FRACCIONAMIENT						
70200	DEUDA PUBLICA EN GARANTIA DE APLAZAMIENTOS Y FRACCIONAMIENT						
70300	OTROS VALORES EN GARANTIA DE APLAZAMIENTOS Y FRACCIONAM.						
70500	OTROS DEPOSITOS EN ACCIONES						
70600	OTROS DEPOSITOS EN OBLIGACIONES						
70700	OTROS DEPOSITOS EN DEUDA PUBLICA						
70800	OTROS VALORES EN DEPOSITO						
70805	EFFECTOS						
	TOTAL	74.636,79			74.636,79		74.636,79





PMET Patronat Municipal d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE TARRAGONA

24.- INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

24.1 Exercici corrent

1) Pressupost de despeses

a) Modificacions de crèdit

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					
03 34100 22609	ACTIVITATS ESPORTIVES						2.027,96				2.027,96
03 34200 21300	REPARACIÓ I CONSERVACIÓ MAQUINÀRIA, INSTAL·L I UTILITATGE				7.893,98						7.893,98
03 34200 22400	PRIMES D'ASSEGURANCES				700,00						700,00
03 34200 22716	PRESTACIÓ SERVEI MONITORS DE SALA					8.593,98					-8.593,98
03 34200 62300	INVERSIÓ NOVA EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILITATGE						12.436,38				12.436,38
	TOTAL				8.593,98	8.593,98	14.484,34				14.484,34





b) Romanents de crèdit

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT			ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIO		INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2016 03 34000 10100	RETRIBUCIONS PERSONAL DIRECTIU		2,46		2,46		18,37	18,37
2016 03 34000 12004	RETRIBUCIONS PERSONAL FUNCIONARI GRUP C2 TRIENNIS		0,54		0,54			
2016 03 34000 12006	COMPLEMENT DE DESTINACIO		1,66		1,66			
2016 03 34000 12100	COMPLEMENT ESPECIFIC		0,64		0,64			
2016 03 34000 12101	AJUTS SOCIALS FUNCIONARIS PATRONAT		0,18		0,18			
2016 03 34000 12200	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL FIX			5,70	5,70		45 524,36	45 524,36
2016 03 34000 13000	HORES EXTRES PERSONAL LABORAL FIX						250,00	250,00
2016 03 34000 13001	COMPLEMENTES I ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIX						505,00	505,00
2016 03 34000 13002	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL							
2016 03 34000 13100	AJUTS SOCIALS PERSONAL LABORAL PATRONAT						2 051,37	2 051,37
2016 03 34000 13200	CONTRIBUCIONS AL PLA DE PENSIONS DEL PATRONAT						5 000,00	5 000,00
2016 03 34000 13700	RETRIBUCIONS ALTRE PERSONAL		169,36		169,36		-3 000,00	-3 000,00
2016 03 34000 14300	COMPLEMENT DE PRODUCTIVITAT						5 000,00	5 000,00
2016 03 34000 15000	SEGURETAT SOCIAL A CARREC DEL PATRONAT		5 883,60		5 883,60		12 870,65	12 870,65
2016 03 34000 16000	PLA DE VIGILANCIA PER LA SALUT DEL PERSONAL						120,00	120,00
2016 03 34000 16008	FORMACIO I PERFECCIONAMENT DEL PERSONAL						2 192,00	2 192,00
2016 03 34000 16200	REPARACIO I CONSERVACIO ELEMENTS DE TRANSPORT MOBILIARI						308,13	308,13
2016 03 34000 21400	REPARACIO I CONSERVACIO EQUIPS PEL PROCES DE LA INFORMACIO						500,00	500,00
2016 03 34000 21500	MATERIAL D'OFICINA NO INVENTARIABLE						308,59	308,59
2016 03 34000 21600							-956,67	-956,67
2016 03 34000 22000								





PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÉDIT

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA		DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
			INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE
			TOTAL		TOTAL	
2016 03	34000	22001			614,00	614,00
		PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS.				
2016 03	34000	22002			381,25	381,25
		MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE.				
2016 03	34000	22099			-409,99	-409,99
		ALTRES DESPESES D'OFICINA				
2016 03	34000	22100			-1.315,01	-1.315,01
		ENERGIA ELÈCTRICA.				
2016 03	34000	22101			-227,55	-227,55
		AIGUA				
2016 03	34000	22108			-419,42	-419,42
		SUBMINISTRAMENTS I MATERIALS PER AL MANTENIMENT				
2016 03	34000	22112			-197,97	-197,97
		SUMIN. DE MATERIAL ELÈCTRIC, ELÈCTRIC I DE TELECOMUNIC.				
2016 03	34000	22199			-529,58	-529,58
		ALTRES SUBMINISTRAMENTS I MATERIALS				
2016 03	34000	22200			3.902,76	3.902,76
		COMUNICACIONS TELEFONIQUES				
2016 03	34000	22201			-5,41	-5,41
		COMUNICACIONS POSTALS				
2016 03	34000	22204			42,80	42,80
		MISSATGERIES I SERVEIS URGENTS				
2016 03	34000	22299			50,00	50,00
		ALTRES DESPESES EN COMUNICACIONS.				
2016 03	34000	22400			-57,04	-57,04
		PRIMES D'ASSEGURANCES				
2016 03	34000	22502			13,68	13,68
		TRIBUTS DE LES ENTITATS LOCALS.				
2016 03	34000	22601			957,55	957,55
		RELACIONS PÚBLIQUES I DESPESES PROTOCOLLÀRIES				
2016 03	34000	22802			1.000,00	1.000,00
		PUBLICITAT I PROPAGANDA.				
2016 03	34000	22803			30,17	30,17
		PUBLICACIÓ EN DIARIS OFICIALS.				
2016 03	34000	22899			-934,89	-934,89
		ALTRES DESPESES FUNCIONAMENT				
2016 03	34000	22707			365,50	365,50
		ASSESSORAMENT I CONSULTORIES				
2016 03	34000	22791			-49,50	-49,50
		SERVEI CONTENIDORS HIGIENICS				
2016 03	34000	22799			237,70	237,70
		ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES I PROFES.				
2016 03	34000	23010			188,00	188,00
		DIETES DEL PERSONAL DIRECTIU				
2016 03	34000	23110			1.424,95	1.424,95
		LOCOMOCIO DEL PERSONAL DIRECTIU				
2016 03	34000	23303			320,00	320,00
		INDEMNITZ. A MEMBRES DE ORGANS DE GOVERN I PER ASSIS. C RECTOR				





PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA		DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMANENTS NO COMPROMESOS		
			INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2016 03	34000	35900					302,89	302,89
2016 03	34000	62600				1.000,00		1.000,00
2016 03	34000	62900				1.500,00		1.500,00
2016 03	34000	63600				500,00		500,00
2016 03	34000	63900				2.000,00		2.000,00
2016 03	34000	64100				4.000,00		4.000,00
2016 03	34100	13000	64,28		64,28		46,95	46,95
2016 03	34100	13001					250,00	250,00
2016 03	34100	13002					555,66	555,66
2016 03	34100	13200					2.500,00	2.500,00
2016 03	34100	13700					-2.800,00	-2.800,00
2016 03	34100	15000					500,00	500,00
2016 03	34100	16000	5.722,54		5.722,54		230,00	230,00
2016 03	34100	16008					40,00	40,00
2016 03	34100	16200	40,00		40,00		2.000,00	2.000,00
2016 03	34100	21400					-305,47	-305,47
2016 03	34100	21600					250,00	250,00
2016 03	34100	22000					478,84	478,84
2016 03	34100	22002					455,45	455,45
2016 03	34100	22099					-302,31	-302,31
2016 03	34100	22114					500,00	500,00
2016 03	34100	22198					387,80	387,80



PMET Patronat Municipal d'Esports de Tarragona



Pàg. 4
EXERCICI 2016

PRESSUPOST DE DESPESSES

ROMANENTS DE CRÈDIT		DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			INCORPORABLES	NO INCORPORABIL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE
2016 03 34100 22200		COMUNICACIONS TELEFONIQUES				50,00
2016 03 34100 22201		COMUNICACIONS POSTALS				-27,73
2016 03 34100 22204		MISSATGERIES I SERVEIS URGENTS				50,00
2016 03 34100 22299		ALTRES DESPESSES EN COMUNICACIONS.				50,00
2016 03 34100 22400		PRIMES D'ASSEGURANCES				-110,73
2016 03 34100 22502		TRIBUTS DE LES ENTITATS LOCALS.				31,84
2016 03 34100 22601		RELACIONS PUBLICQUES I DESPESSES PROTOCOL·L·L·RIES				250,00
2016 03 34100 22602		PUBLICITAT I PROPAGANDA.				-463,90
2016 03 34100 22609		ACTIVITATS ESPORTIVES	7.577,19			-33.016,95
2016 03 34100 22699		ALTRES DESPESSES FUNCIONAMENT				247,10
2016 03 34100 22708		PLA D'AUTOCONTROL				500,00
2016 03 34100 22711		PRESTACIO SERVEI MONITORS NATACIO	13.456,79			8.140,32
2016 03 34100 22712		PRESTACIO SERVEIS MEDICS	1.050,00			400,00
2016 03 34100 22713		PRESTACIO SERVEI TECNICS ESPORTIUS	30.639,90			11.474,39
2016 03 34100 227181		PRESTACIO SERVEI MONITORS ACT. DIRIGIDES GIMNAS	4.723,32			3.612,83
2016 03 34100 227182		PRESTACIO SERVEI MONITORS ACTIVITATS DIRIGIDES PISCINA	8.243,62			4.131,57
2016 03 34100 22799		ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES I PROFES.				564,58
2016 03 34101 10100		RETRIBUCIONS PERSONAL DIRECTIU	8,98			
2016 03 34101 10101		ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL DIRECTIU	0,12			317,94
2016 03 34101 12001		RETRIBUCIONS PERSONAL FUNCIONARI GRUP A2	0,80			
2016 03 34101 12003		RETRIBUCIONS PERSONAL FUNCIONARI GRUP C1	0,30			
2016 03 34101 12004		RETRIBUCIONS PERSONAL FUNCIONARI GRUP C2	0,54			
2016 03 34101 12006		TRIENNIS	1,75			
2016 03 34101 12100		COMPLEMENT DE DESTINACIO	1,52			





PMET Patronat Municipal d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE TARRAGONA

Pàg 6

PRESSUPOST DE DESPESES

EXERCICI 2016

ROMANENTS DE CRÈDIT

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA		DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMANENTS NO COMPROMESOS		
			INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2016 03	34200	21300	REPARACIO I CONSERVACIO MAQUINARIA, INSTAL I UTILITATGE			-141,63		-141,63
2016 03	34200	21400	REPARACIO I CONSERVACIO ELEMENTS DE TRANSPORT				479,52	479,52
2016 03	34200	21600	REPARACIO I CONSERVACIO EQUIPS PEL PROCES DE LA INFORMACIO				573,29	573,29
2016 03	34200	21900	REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIO ALTRE IMMOB. MATERIAL				962,63	962,63
2016 03	34200	22000	MATERIAL D'OFICINA NO INVENTARIABLE				1.463,34	1.463,34
2016 03	34200	22002	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE				2.402,59	2.402,59
2016 03	34200	22099	ALTRES DESPESES D'OFICINA					
2016 03	34200	22100	ENERGIA ELÈCTRICA				208,22	208,22
2016 03	34200	22101	AIGUA				58.928,64	58.928,64
2016 03	34200	22102	GAS				22.020,48	22.020,48
2016 03	34200	22104	VESTUARI				56.649,38	56.649,38
2016 03	34200	22106	PRODUCTES FARMACÈUTICS I MATERIAL SANITARI				778,55	778,55
2016 03	34200	22108	SUBMINISTRAMENTS I MATERIALS PER AL MANTENIMENT				-118,87	-118,87
2016 03	34200	22109	MATERIALS TRACTAMENT PISCINA				4.864,19	4.864,19
2016 03	34200	22110	PRODUCTES DE NETEJA I LAVABO.	3.159,55	3.159,55		-742,06	-742,06
2016 03	34200	22111	SUMIN. DE RECANVIS DE MAQUINÀRIA, UTILITATGE I ELEMENTS TPTE.				4.658,67	4.658,67
2016 03	34200	22112	SUMIN. DE MATERIAL ELECTRÒNIC, ELÈCTRIC I DE TELECOMUNIC.				-165,44	-165,44
2016 03	34200	22114	MATERIAL ESPORTIU AUXILIAR				1.082,67	1.082,67
2016 03	34200	22115	ARTICLES ESPORTIUS				3.935,79	3.935,79
2016 03	34200	22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS I MATERIALS				2.161,87	2.161,87
2016 03	34200	22200	COMUNICACIONS TELEFONIQUES				966,92	966,92
2016 03	34200	22201	COMUNICACIONS POSTALS				1.780,61	1.780,61
2016 03	34200	22204	MISSATGERIES I SERVEIS URGENTS				-104,75	-104,75
							-345,08	-345,08





PMET Patronat Municipal d'Esports de Tarragona



Pàg 7

PRESSUPOST DE DESPESES

EXERCICI 2016

ROMANENTS DE CRÈDIT

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA		DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
2016 03	34200		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL	TOTAL
2016 03	34200	22299				50,00
2016 03	34200	22300				446,57
2016 03	34200	22400	10,94		10,94	202,83
2016 03	34200	22502				15,44
2016 03	34200	22601				250,00
2016 03	34200	22602				895,00
2016 03	34200	22603				-723,77
2016 03	34200	22699				1,000,00
2016 03	34200	22700	5,038,15		5,038,15	11,172,18
2016 03	34200	22706				1,743,08
2016 03	34200	22708				1,500,00
2016 03	34200	22710	1,082,43		1,082,43	20,572,89
2016 03	34200	22711	20,159,17		20,159,17	2,968,60
2016 03	34200	22716	2,205,60		2,205,60	11,895,08
2016 03	34200	22717	0,02		0,02	
2016 03	34200	227181	5,030,81		5,030,81	816,95
2016 03	34200	22719	8,532,58		8,532,58	3,719,02
2016 03	34200	22720	378,38		378,38	2,408,04
2016 03	34200	22721				232,34
2016 03	34200	22790				1,132,16
2016 03	34200	22791				617,25
2016 03	34200	22799	3,114,68		3,114,68	-3,619,26
2016 03	34200	23120				500,00
2016 03	34200	62300				7,000,00



PMET Patronat Municipal d'Esports de Tarragona

Pág. 1
EXERCICI 2016

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA		DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
			INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE
2016 03	34200	62500	INVERSIÓ NOVA EN MOBILIARI, EQUIP D'OFICINA I ESPORTIU I EST		2.000,00	2.000,00
2016 03	34200	62600	INVERSIÓ NOVA EN EQUIPAMENT INFORMÀTIC		2.500,00	2.500,00
2016 03	34200	62900	ALTRES INVERSIIONS NOVES		14.044,10	14.044,10
2016 03	34200	63300	INVERSIÓ EN REPOSICIÓ DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLA		7.500,00	7.500,00
2016 03	34200	63500	INVERSIÓ EN REPOSICIÓ DE MOBILIARI, EQUIP D'OFICINA I ESPORTI		2.000,00	2.000,00
2016 03	34200	63600	INVERSIÓ EN REPOSICIÓ D'EQUIPAMENT INFORMÀTIC		1.756,82	1.756,82
2016 03	34200	63900	ALTRES INVERSIIONS DE REPOSICIÓ		3.226,24	3.226,24
2016 03	92017	83000	PRESTECES A CURT TERMINI		1.800,00	1.800,00
2016 03	92900	50000	DESPESES IMPREVISTES I FUNCIONS SENSE CLASSIFICAR			5.000,00
TOTAL			213.920,84		50.888,36	339.655,21
					213.920,84	390.543,57





c) Creditors per operacions pendents d'aplicar a Pressupost

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST

DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA		APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST			IMPORT PAGAT A 31 DE DESEMBRE	OBSERVACIONS
CODI	DENOMINACIÓ		1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRRECS		
220160005161	ENERGIA ELÈCTRICA.	03/34200/22100	0,00	3.295,35	0,00	3.295,35	OPA CONSUM ELÈCTRICITAT INSTAL·LACIÓ ESPORTIVA
220160005162	AIGUA.	03/34200/22101	0,00	556,77	0,00	556,77	OPA CONSUM AIGUA PAVELLÓ SERRALLO NOVEMBRE-DESEMBRE 2016
220160005163	AIGUA.	03/34200/22101	0,00	4.436,25	0,00	4.436,25	OPA CONSUM AIGUA PISCINA SERRALLO NOVEMBRE-DESEMBRE 2016
220160005164	AIGUA.	03/34200/22101	0,00	253,62	0,00	253,62	OPA CONSUM AIGUA PAVELLÓ SANT PERE I SANT PAU NOVEMBRE-DESEMBRE 2016
220160005165	AIGUA.	03/34200/22101	0,00	4.096,66	0,00	4.096,66	OPA CONSUM AIGUA PISCINA SANT PERE I SANT PAU NOVEMBRE-DESEMBRE 2016
220160005166	ENERGIA ELÈCTRICA.	03/34200/22100	0,00	3.840,49	0,00	3.840,49	OPA CONSUM ELÈCTRICITAT PISCINA SANT PERE I SANT PAU DESEMBRE 2016
220160005167	ENERGIA ELÈCTRICA.	03/34200/22100	0,00	537,28	0,00	537,28	OPA CONSUM ELÈCTRICITAT PAVELLÓ SANT PERE I SANT PAU
220160005168	ENERGIA ELÈCTRICA.	03/34200/22100	0,00	188,66	0,00	188,66	OPA CONSUM ELÈCTRICITAT SANT SALVADOR DESEMBRE 2016
220160005169	ENERGIA ELÈCTRICA.	03/34200/22100	0,00	1.028,12	0,00	1.028,12	OPA CONSUM ELÈCTRICITAT SANT SALVADOR DESEMBRE 2016





PMET

Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

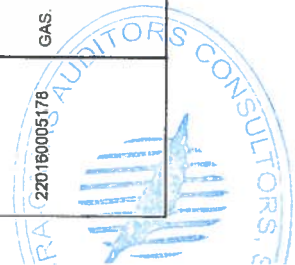
Pàg 2

EXERCICI 2016

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST

DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA		APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST				IMPORT PAGAT A 31 DE DESEMBRE	OBSERVACIONS
CODI	DENOMINACIÓ		1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRRECS	A 31 DE DESEMBRE		
220160005170	ENERGIA ELÈCTRICA.	03/34200/22100	0,00	2.692,07	0,00	2.692,07	0,00	OPA CONSUM ELECTICITAT RIUCLAR DESEMBRE 2016
220160005171	ENERGIA ELÈCTRICA.	03/34200/22100	0,00	3.406,21	0,00	3.406,21	0,00	OPA CONSUM ELECTICITAT SANT SALVADOR DESEMBRE 2016
220160005172	ENERGIA ELÈCTRICA.	03/34200/22100	0,00	5.739,88	0,00	5.739,88	0,00	OPA CONSUM ELECTICITAT PISCINA SERRALLO DESEMBRE 2016
220160005173	ENERGIA ELÈCTRICA.	03/34200/22100	0,00	1.302,35	0,00	1.302,35	0,00	OPA CONSUM ELECTICITAT PAVELLO SERRALLO DESEMBRE 2016
220160005174	ENERGIA ELÈCTRICA.	03/34200/22100	0,00	842,52	0,00	842,52	0,00	OPA CONSUM ELECTICITAT CASAL ESPORTIU RIUCLAR DESEMBRE 2016
220160005175	GAS.	03/34200/22102	0,00	3.508,10	0,00	3.508,10	0,00	OPA CONSUM GAS SANT SALVADOR DESEMBRE 2016
220160005176	AIGUA.	03/34200/22101	0,00	2.591,79	0,00	2.591,79	0,00	OPA CONSUM AIGUA SANT SALVADOR NOVEMBRE-DESEMBRE 2016
220160005177	ENERGIA ELÈCTRICA.	03/34200/22100	0,00	4.337,55	0,00	4.337,55	0,00	OPA CONSUM ELECTICITAT PISCINA RIUCLAR DESEMBRE 2016
220160005178	GAS.	03/34200/22102	0,00	1.510,67	0,00	1.510,67	0,00	OPA CONSUM GAS PAVELLO SERRALLO DESEMBRE 2016





PMET Patronat Municipal d'Esports de Tarragona

Pàg 3
EXERCICI 2016

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST

DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA		APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST			IMPORT PAGAT A 31 DE DESEMBRE	OBSERVACIONS
CODI	DENOMINACIÓ		1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRRECS		
220160005179	PRESTACIO SERVEI TECNICS ESPORTIUS	03/34100/22713	0,00	10.999,81	0,00	0,00	OPA SERVEI TECNICS ESPORTIUS ESTADES SANT PERE I SANT PAU PENDENT DE
220160005186	COMUNICACIONS TELEFONIQUES	03/34200/22200	0,00	1.861,77	0,00	0,00	OPA CONSUM TELEFONIC MES DE DESEMBRE INSTAL·LACIONS
220160005187	GAS.	03/34200/22102	0,00	1.578,99	0,00	0,00	OPA SUBMINISTRAMENT GAS PISCINA SANT SALVADOR MES DE
220160005188	GAS.	03/34200/22102	0,00	3.600,44	0,00	0,00	OPA SUBMINISTRAMENT GAS PISCINA RIUCLAR MES DE
TOTAL			0,00	62.205,35	0,00	62.205,35	0,00

L'Ordre HFP/1970/2016, de 16 de desembre, per la que es modifica el Pla General de Comptabilitat Pública, aprovat per Ordre EHA/1037/2010, de 13 d'abril, afecta al compte 413, ja que aquest deixa d'anomenar-se "Creditor per operacions pendents d'aplicar a pressupost" i passa a anomenar-se "creditors per operacions meritades", s'incrementa la seva periodicitat d'utilització i en ell queda integrat el saldo del compte 411 "Creditors per despeses meritades", que és eliminat.

D'acord amb el criteri de la Intervenció General de l'Ajuntament, i en base a la recomanació tècnica de la Intervenció General de l'Administració de l'Estat sobre la utilització del compte 413 a l'Administració Local, s'ha aplicat aquesta modificació, tot i que no ha estat incorporada al pla comptable aplicable a l'Administració Local.

L'import de les despeses realitzades al compte 413 "creditors per operacions meritades", a 31/12/2016, té un saldo de 62.205,35 €. No obstant això, dins del compte 413 s'han desglossat les despeses per operacions meritades d'acord amb les diferents situacions de cada despesa del PMET, resultant un total de 2 grups diferents:



1.

"Despeses per operacions meritades amb procediment, amb despesa compromesa (Fase AD)", amb un total de

10.999,81 €
2.

"Despeses per operacions meritades de tracte successiu (mes de novembre-desembre)", amb un total de

51.205,54 €





PMET

Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona

Pàg. 1

2) Pressupost d'ingressos
a) Procés de gestió
a.1) Drets anul·lats

PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS ANUL·LATS				EXERCICI 2016	
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
03.34300	ABONATS	102.323,60		1.302,70	103.626,30
03.34303	EVENTS			1.017,76	1.017,76
03.34305	MONITORS NATACIÓ			91,50	91,50
03.34307	ACTIVITATS AQUÀTIQUES	98,90		1.053,90	1.152,80
TOTAL		102.422,50		3.465,86	105.888,36





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



a.2) Drets cancel·lats

No hi ha moviments en aquest epígraf





a.3) Recaptació neta

Pàg. 1

PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

RECAPTACIÓ NETA		EXERCICI 2016		
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D'INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
03.33900	UTILITZACIÓ D'ESPAIS PÚBLICS PER A PUBLICITAT	1.053,59		1.053,59
03.34300	ABONATS	1.501.072,96	1.302,70	1.499.770,26
03.34301	COL·LECTIUS	119.175,75		119.175,75
03.34302	USUARIS	130.332,09		130.332,09
03.34303	EVENTS	151.897,54	1.017,76	150.879,78
03.34305	MONITORS NATACIÓ	39.653,40	91,50	39.561,90
03.34306	MONITORS GIMNAS	6.017,00		6.017,00
03.34307	ACTIVITATS AQUÀTIQUES	312.412,00	1.053,90	311.358,10
03.34308	ACTIVITATS FÍSQUES	3.367,00		3.367,00
03.34309	LLUM PISTES TENNIS/PADEL	2.365,70		2.365,70
03.34399	ALTRES PREUS PÚBLICS	494,95		494,95
03.36000	ARTICLES ESPORTIUS	4.673,68		4.673,68
03.36009	ALTRES ARTICLES	3.917,36		3.917,36
03.39900	CONVENI "JUMM TARRAGONA 2017"	253.572,04		253.572,04
03.39999	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	25.227,94		25.227,94
03.40000	APORTACIÓ AJUNTAMENT DE TARRAGONA	1.290.576,56		1.290.576,56
03.45100	TRANSFERÈNCIES CORRENTS CONSELL CATALÀ DE L'ESPORT	1.200,00		1.200,00
03.46100	TRANSFERÈNCIES CORRENTS DIPUTACIÓ DE TARRAGONA			





Pàg.

2

PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona

RECAPTACIÓ NETA		EXERCICI 2016		
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D'INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
03.47000	SUBVENCIIONS A L'EXPLOTACIO D'ENTITATS PRIVADAS	13.239,46		13.239,46
03.48000	APORTACIONS DE FAMILIES I INSTITUCIONS SENSE ANIM DE LUCRE	10.000,00		10.000,00
03.52000	INTERESSOS COMPTES BANCARIES	192,28		192,28
03.83000	REINTEGRAMENT DE PRESTECOS CONCEDITS A CURT TERMINI	1.600,02		1.600,02
03.87000	Per a despeses generals			
03.87002	ROMANENT DE TRESORERIA APLICAT (INCORPORACIO ROMANTS)			
TOTAL		3.872.041,32	3.465,86	3.868.575,46





b) Devolució d'ingressos

PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DEVOLUCIONS D'INGRESSOS		EXERCICI 2016				
APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS A LA SALUTACIÓ INICIAL I	RECONEGUDES A L'EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS
03.34300	ABONATS			1.302,70	1.302,70	1.302,70
03.34303	EVENTS			1.017,76	1.017,76	1.017,76
03.34305	MONITORS NATACIÓ			91,50	91,50	91,50
03.34307	ACTIVITATS AQUÀTIQUES			1.053,90	1.053,90	1.053,90
TOTAL				3.465,86	3.465,86	3.465,86





PMET

Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona

Pàg. 1

c) Compromisos d'ingressos

PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

COMPROMISOS CONCERTATS		DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS CONCERTATS		COMPROMISOS REALITZATS	COMPROMISOS PENDENTS DE REALITZAR A 31 DE DESEMBRE
			INCORPORATS DE PTS. TANCATS	A L'EXERCICI		
03.45100		TRANSFERENCIES CORRENTS CONSELL CATALA DE L'ESPORT		300,00		300,00
03.46100		TRANSFERENCIES CORRENTS DIPUTACIO DE TARRAGONA		6.000,00		6.000,00
TOTAL				6.300,00		6.300,00





PMET Patronat Municipal d'Esports de Tarragona



24.2 Exercicis tancats

1) Pressupost de despeses. Obligacions de pressupostos tancats

Pàg. 1

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS
EXERCICI 2016

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
2015.03.34000.16000	SEGURETAT SOCIAL A CARREC DEL PATRONAT	5.816,17		5.816,17		5.816,17	
2015.03.34000.16001	COTITZACIONS SOCIALS FUNCIONARIS	750,71		750,71		750,71	
2015.03.34000.16008	PLA DE VIGILANCIA PER LA SALUT	292,08		292,08		292,08	
2015.03.34000.21600	REPARACIO I CONSERVACIO EQUIPS PEL PROCES DE LA	121,61		121,61		121,61	
2015.03.34000.22000	MATERIAL D'OFICINA NO INVENTARIABLE	221,76		221,76		221,76	
2015.03.34000.22002	MATERIAL INFORMATIC NO INVENTARIABLE	759,23		759,23		759,23	
2015.03.34000.22099	ALTRES DESPESES D'OFICINA	130,77		130,77		130,77	
2015.03.34000.22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS I MATERIALS	628,67		628,67		628,67	
2015.03.34000.22200	COMUNICACIONS TELEFONIQUES	346,71		346,71		346,71	
2015.03.34000.22201	COMUNICACIONS POSTALS	7,31		7,31		7,31	
2015.03.34000.22601	RELACIONS PUBLICQUES I DESPESES PROTOCOL·L·L·RIES	851,04		851,04		851,04	
2015.03.34000.22707	ASSESSORAMENT I CONSULTORIES	1.055,74		1.055,74		1.055,74	
2015.03.34000.22799	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES	750,60		750,60		750,60	
2015.03.34000.35900	INTERESSOS I DESPESES NO FINANCERES	0,38		0,38		0,38	
2015.03.34000.64100	APLICACIONS INFORMATIQUES	4.872,67		4.872,67		4.872,67	
2015.03.34100.16000	SEGURETAT SOCIAL A CARREC DEL PATRONAT	4.407,88		4.407,88		4.407,88	





EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2016						
Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats
2015.03.34100.16008	PLA DE VIGILANCIA PER LA SALUT	194.72		194.72		194.72
2015.03.34100.22002	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE	142.60		142.60		142.60
2015.03.34100.22089	ALTRES DESPESES D'OFICINA	357.00		357.00		357.00
2015.03.34100.22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS I MATERIALS	367.85		367.85		367.85
2015.03.34100.22200	COMUNICACIONS TELEFONIQUES	45.45		45.45		45.45
2015.03.34100.22201	COMUNICACIONS POSTALS	39.72		39.72		39.72
2015.03.34100.22609	ACTIVITATS ESPORTIVES	51.458,19		51.458,19		51.458,19
2015.03.34100.22711	PRESTACIO SERVEI MONITORS NATACIO	12.100,72		12.100,72		12.100,72
2015.03.34100.22712	PRESTACIO SERVEIS MEDICS	1.100,00		1.100,00		1.100,00
2015.03.34100.22713	PRESTACIO SERVEI TECNICS ESPORTIUS	595,67		595,67		595,67
2015.03.34100.227181	PRESTACIO SERVEI MONITORS ACT. DIRIGIDES	5.531,88		5.531,88		5.531,88
2015.03.34100.227182	PRESTACIO SERVEI MONITORS ACTIVITATS	7.435,24		7.435,24		7.435,24
2015.03.34100.22799	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES	193,60		193,60		193,60
2015.03.34101.16000	SEGURETAT SOCIAL A CARREC DEL PATRONAT	976,17		976,17		976,17
2015.03.34101.16001	COTITZACIONS SOCIALS FUNCIONARIS	3.411,89		3.411,89		3.411,89
2015.03.34200.16000	SEGURETAT SOCIAL A CARREC DEL PATRONAT	24.588,51		24.588,51		24.588,51





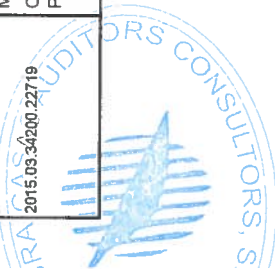
EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2016						
Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats
2015.03.34200.16008	PLA DE VIGILANCIA PER LA SALUT	1.265,68		1.265,68		1.265,68
2015.03.34200.21200	REPARACIO I CONSERVACIO EDIFICIS I ALTRES	598,95		598,95		598,95
2015.03.34200.21300	REPARACIO I CONSERVACIO MAQUINARIA, INSTAL·L	1.213,75		1.213,75		1.213,75
2015.03.34200.21400	REPARACIO I CONSERVACIO ELEMENTS DE TRANSPORT	120,44		120,44		120,44
2015.03.34200.21600	REPARACIO I CONSERVACIO EQUIPS PEL PROCES DE LA	314,20		314,20		314,20
2015.03.34200.21800	REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIO ALTRE	837,16		837,16		837,16
2015.03.34200.22002	MATERIAL INFORMATIC NO INVENTARIABLE.	981,91		981,91		981,91
2015.03.34200.22100	ENERGIA ELÈCTRICA.	33.552,58		33.552,58		33.552,58
2015.03.34200.22101	AIGUA.	8.393,41		8.393,41		8.393,41
2015.03.34200.22102	GAS.	49.739,92		49.739,92		49.739,92
2015.03.34200.22104	VESTUARI.	1.536,66		1.536,66		1.536,66
2015.03.34200.22108	SUBMINISTRAMENTS I MATERIALS PER AL	2.567,90		2.567,90		2.567,90
2015.03.34200.22109	MATERIALS TRACTAMENT PISCINA	2.871,09		2.871,09		2.871,09
2015.03.34200.22110	PRODUCTES DE NETEJA I LAVABO.	1.655,35		1.655,35		1.655,35
2015.03.34200.22111	SUMIN. DE RECANVIS DE MAQUINÀRIA, UTILITATGE I	750,22		750,22		750,22
2015.03.34200.22112	SUMIN. DE MATERIAL ELECTRÒNIC, ELÈCTRIC I DE	2.013,44		2.013,44		2.013,44



EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

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
2015.03.34200.22114	MATERIAL ESPORTIU AUXILIAR	91,80		91,80		91,80	
2015.03.34200.22115	ARTICLES ESPORTIUS	603,20		603,20		603,20	
2015.03.34200.22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS I MATERIALS	351,18		351,18		351,18	
2015.03.34200.22200	COMUNICACIONS TELEFONIQUES	1.795,52		1.795,52		1.795,52	
2015.03.34200.22201	COMUNICACIONS POSTALS	84,56		84,56		84,56	
2015.03.34200.22204	MISSATGERIES I SERVEIS URGENTS	47,50		47,50		47,50	
2015.03.34200.22300	TRANSPORTS	18,15		18,15		18,15	
2015.03.34200.22603	PUBLICACIÓ EN DIARIS OFICIALS.	30,04		30,04		30,04	
2015.03.34200.22700	NETEJA	18.787,43		18.787,43		18.787,43	
2015.03.34200.22706	PLANS DE PREVENCIÓ D'ACCIDENTS I RISCOS	3.032,88		3.032,88		3.032,88	
2015.03.34200.22710	SOCORRISME	29.027,84		29.027,84		29.027,84	
2015.03.34200.22711	PRESTACIÓ SERVEI MONITORS NATACIÓ	5.498,31		5.498,31		5.498,31	
2015.03.34200.22716	PRESTACIÓ SERVEI MONITORS DE SALA	21.821,81		21.821,81		21.821,81	
2015.03.34200.22717	MANTENIMENT PROGRAMA DE GESTIÓ I CONTROL	2.916,66		2.916,66		2.916,66	
2015.03.34200.22718	PRESTACIÓ SERVEI MONITORS GIMNAS	693,00		693,00		693,00	
2015.03.34200.22719	CONSERGERIA I NETEJA PAVELLO SERRALLO	5.765,28		5.765,28		5.765,28	



EXERCICIS TANCATS

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
2015.03.34200.22720	MANTENIMENT I NETEJA SANT SALVADOR	4.621,09		4.621,09		4.621,09	
2015.03.34200.22721	MANTENIMENT APARELLS GIMNASOS	2.128,09		2.128,09		2.128,09	
2015.03.34200.22791	SERVEI CONTENIDORS HIGIENICS	82,50		82,50		82,50	
2015.03.34200.22799	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES	193,60		193,60		193,60	
2015.03.34200.62600	INVERSIÓ NOVA EN EQUIPAMENT INFORMATIC	282,23		282,23		282,23	
2015.03.34200.63600	INVERSIÓ EN REPOSICIO D'EQUIPAMENT INFORMATIC	276,27		276,27		276,27	
2015.03.34200.63900	ALTRES INVERSIONS DE REPOSICIO	642,80		642,80		642,80	
		336.756,94		336.756,94		336.756,94	



PMET Patronat Municipal d'Esports de Tarragona



2.a) Drets a cobrar de pressupostos tancats

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS		EXERCICI					2016	
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE	Pág. 1
2013.03.34301	COL·LECTIUS	4.288,95				210,45	4.078,50	
2013.03.34309	LLUM PISTES TENNIS/PADEL	215,90				215,90		
2014.03.34301	COL·LECTIUS	9.494,75				4.651,50	4.843,25	
2014.03.34309	LLUM PISTES TENNIS/PADEL	1.310,35				227,80	1.082,55	
2015.03.33900	UTILITZACIÓ D'ESPAIS PUBLICS PER A PUBLICITAT	6.149,30				6.149,30		
2015.03.34300	ABONATS	16.659,25				5.350,28	11.308,97	
2015.03.34301	COL·LECTIUS	66.982,04				58.655,04	8.327,00	
2015.03.34302	USUARIS	12,65				12,65		
2015.03.34305	MONITORS NATACIÓ	7.886,30				7.886,30		
2015.03.34306	MONITORS GIMNAS	2.273,70				2.273,70		
2015.03.34309	LLUM PISTES TENNIS/PADEL	1.193,18					1.193,18	
2015.03.47000	SUBVENCIIONS A L'EXPLOTACIÓ D'ENTITATS PRIVADAS	10.000,00				10.000,00		
TOTAL		126.466,37				95.632,92	30.833,45	





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

2.b) Drets anul·lats

No hi ha moviments en aquest epígraf

2.c) Drets cancel·lats

No hi ha moviments en aquest epígraf

3) Variacions de resultats d'exercicis pressupostaris anteriors

No hi ha moviments en aquest epígraf





24.3 Exercicis posteriors

1) Compromisos de despeses amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors

APLIC. PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESES ADQUIRITS A CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI		
		2017	2018	Successius
34100-22609	Adjudicació arbitratges torneig futbol-sala	9.311,41		
34200-22700	Adjudicació servei de neteja piscina S.Pere i S.Pau	39.378,24	39.378,24	
34200-22700	Adjudicació servei de neteja piscina Serrallo	85.238,21	85.238,21	
34200-22700	Adjudicació servei de neteja piscina Bonavista	41.817,60	41.817,60	
34200-22700	Adjudicació servei de neteja piscina Riuclar	45.302,40	45.302,40	
34200-22700	Adjudicació servei de neteja integració laboral Riuclar	2.193,25		
34000-22707	Adjudicació servei d'assessoria laboral	6.338,80		
34200-22710	Adjudicació servei socorristes piscina Campclar	8.596,97		
34200-22710	Adjudicació servei socorristes piscina S.Pere i S.Pau	36.579,47		
34200-22710	Adjudicació servei socorristes piscina Serrallo	38.813,62		
34200-22710	Adjudicació servei socorristes piscina Bonavista	31.161,28		
34200-22710	Adjudicació servei socorristes piscina Sant Salvador	24.569,44		
34200-22710	Adjudicació servei socorristes piscina Riuclar	35.811,92		
34100-22711	Adjudicació servei monitors natació piscina S.Pere i S.Pau	15.474,69		
34200-22711	Adjudicació servei monitors natació piscina S.Pere i S.Pau	6.249,56		
34100-22711	Adjudicació servei monitors natació piscina Serrallo	27.207,03		
34200-22711	Adjudicació servei monitors natació piscina Serrallo	10.248,03		
34100-22711	Adjudicació servei monitors natació piscina Bonavista	17.681,25		
34200-22711	Adjudicació servei monitors natació piscina Bonavista	7.901,43		
34100-22711	Adjudicació servei monitors natació piscina S. Salvador	10.286,82		
34200-22711	Adjudicació servei monitors natació piscina S. Salvador	3.083,08		
34100-22711	Adjudicació servei monitors natació piscina Riuclar	12.249,92		
34200-22711	Adjudicació servei monitors natació piscina Riuclar	12.056,92		
34100-22713	Adjudicació servei tècnics esportius per a EMIE	5.741,45	3.533,20	
34100-22713	Adjudicació servei tècnics esportius estades Campclar	1.931,16		
34200-22716	Adjudicació servei monitors sala Campclar	8.596,97		
34200-22716	Adjudicació servei monitors sala Serrallo	38.813,62		
34200-22716	Adjudicació servei monitors sala Bonavista	31.161,28		
34200-22716	Adjudicació servei monitors sala Sant Salvador	23.762,92		
34200-22716	Adjudicació servei monitors sala Riuclar	35.811,92		
34100-227181	Adjudicació servei monitors físics Campclar	1.091,86		
34100-227181	Adjudicació servei monitors físics Serrallo	25.895,03		
34200-227181	Adjudicació servei monitors físics Serrallo	4.247,10		
34100-227181	Adjudicació servei monitors físics Bonavista	10.510,00		





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

34200-227181	Adjudicació servei monitors físics Bonavista	399,30		
34100-227181	Adjudicació servei monitors físics Sant Salvador	4.248,90		
34200-227181	Adjudicació servei monitors físics Sant Salvador	423,20		
34200-227181	Adjudicació servei monitors físics Sant Pere i Sant Pau	2.539,19		
34100-227182	Adjudicació servei monitors activitats físiques d'aigua Serrallo	10.254,75		
34100-227182	Adjudicació servei monitors activitats físiques d'aigua Bonavista	6.459,77		
34100-227182	Adjudicació servei monitors activitats físiques d'aigua Riucclar	6.113,02		
34100-227182	Adjudicació servei monitors activitats físiques d'aigua San Salvador	3.876,49		
34100-227182	Adjudicació servei monitors activitats físiques d'aigua Sant Pere i Sant Pau	14.591,85		
34000-16008	Adjudicació servei vigilància per la salut	280,00		
34101-16008	Adjudicació servei vigilància per la salut	160,00		
34100-16008	Adjudicació servei vigilància per la salut	160,00		
34200-16008	Adjudicació servei vigilància per la salut	1.160,00		
34200-22706	Adjudicació servei prevenció riscos laborals	1.756,92		
34200-22400	Adjudicació servei mediadors assegurances	31.027,07		
34000-22400	Adjudicació servei mediadors assegurances	650,77		
34100-22400	Adjudicació servei mediadors assegurances	3.350,00		
34100-22609	Adjudicació servei mediadors assegurances	6.802,20		
34100-22609	Adjudicació servei assegurances futbol sala	9.000,00		
34200-22717	Adjudicació servei manteniment programa gestió i control accessos	1.058,75		
34200-22721	Adjudicació manteniment aparells gimnasos	1.796,85		
34200-22719	Adjudicació servei consergeria i manteniment pav. Serrallo	21.455,57		
34200-22720	Adjudicació servei manteniment i neteja Sant Salvador	10.502,80		
34200-22799	Adjudicació servei consergeria diumenges Sant Salvador	1.109,27		
T O T A L		848.549,87	215.269,65	





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

2) Compromisos d'ingressos amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS CONCERTATS			COMPROMISOS REALITZATS	COMPROMISOS PENDENTS DE REALITZAR A 31 DE DESEMBRE
		INCORPORATS DE PTS. TANCATS	A L'EXERCICI	TOTAL		
03.45100	TRANSFERENCIES CORRENTS CONSELL CATALÀ DE L'ESPORT		300,00	300,00		300,00
03.46100	TRANSFERENCIES CORRENTS DIPUTACIÓ DE TARRAGONA		6.000,00	6.000,00		6.000,00
TOTAL			6.300,00	6.300,00		6.300,00

24.4) Execució de projectes de despesa

No hi ha moviments en aquest epígraf

24.5) Despeses amb financiació afectada

No hi ha moviments en aquest epígraf





24.6 Romanent de tresoreria

Pàg. 1

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2016

COMPTES	COMPONENTS	IMPORTS		IMPORTS	
		ANY	ANY ANTERIOR	ANY	ANY ANTERIOR
57,556	1. Fons líquids		418.015,88		531.527,83
	2. Drets pendents de cobrament		145.445,75		129.766,37
430	+ del Pressupost corrent	113.958,12		111.156,42	
431	+ de Pressupostos tancats	30.833,45		15.309,95	
257.258.270,275.440,442, 449.456.470,471.472.537, 538.550.565,566	+ d'Operacions no pressupostàries	654,18		3.300,00	
400	3. Obligacions pendents de pagament		395.621,84		444.525,36
401	+ del Pressupost corrent	268.991,44		336.756,94	
165.166.180,185.410,414, 419.453.456,475.476,477, 502.515.516,521.550,560, 561	+ de Pressupostos tancats	126.630,40		107.768,42	
554,559	4. Partides pendents d'aplicació		-76.900,67		-81.627,37
555.5581,5585	- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva + pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	78.900,67		81.627,37	
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)		88.939,12		135.141,47
2961,2962,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961 ,5962,5981,5982	II. Saldos de dubtós cobrament		10.315,50		8.695,50
	III. Excés de finançament afectat				
	IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		78.623,62		126.445,97

Per al càlcul dels saldos de dubtós cobrament el criteri utilitzat ha estat el d'imputar el 100 % del saldo pendent del col·lectiu
CEIP Pohen, degut a l'experiència del PMET amb aquesta entitat que fa dubtar del cobrament d'aquest saldo





25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS

1. INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

EXERCICI 2016

A) LIQUIDITAT IMMEDIATA

FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT IMMEDIATA (1/2)
418.015,88	489.271,05	0,85

B) LIQUIDITAT A CURT TERMINI

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT (2)	FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (3)	LIQUIDITAT A CURT TERMINI ((1+2)/3)
145.445,75	418.015,88	489.271,05	1,15

C) LIQUIDITAT GENERAL

ACTIU CORRENT (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT GENERAL (1/2)
554.146,11	489.271,05	1,13

D) ENDEUTAMENT PER HABITANT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	NOMBRE D'HABITANTS (3)	ENDEUTAMENT PER HABITANT ((1+2)/3)
489.271,05	47.456,81	131.094	4,09

E) ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	PATRIMONI NET (3)	ENDEUTAMENT ((1+2)/(1+2+3))
489.271,05	47.456,81	158.082	0,77

F) RELACIÓ D'ENDEUTAMENT

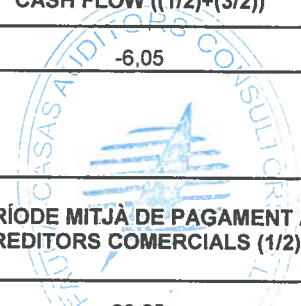
PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	RELACIÓ D'ENDEUTAMENT (1/2)
489.271,05	47.456,81	10,31

G) CASH FLOW

PASSIU NO CORRENT (1)	FLUXOS NETS DE GESTIÓ (2)	PASSIU CORRENT (3)	CASH FLOW ((1/2)+(3/2))
47.456,81	-88.702,08	489.271	-6,05

H) PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE PAGAMENT X IMPORT DE PAGAMENT (1)	SUMATORI DE IMPORT DE PAGAMENT (2)	PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS (1/2)
62.704.793,85	2.489.640,00	25,22





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



I) PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE COBRAMENT X IMPORT DE COBRAMENT (1)	SUMATORI DE IMPORT DE COBRAMENT (2)	PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT (1/2)
0,00	0,00	0,00

J) RATIS DEL COMPTE DE RESULTATS ECONÒMIC-PATRIMONIAL

1) ESTRUCTURA DELS INGRESSOS

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS TRIBUTARIS I URBANÍSTICS / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES / (1)	VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS / (1)	RESTA D'INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
3.980.741,28	0,00	0,34	0,59	0,07

2) ESTRUCTURA DE LES DESPESES

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	DESPESES DE PERSONAL / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES / (1)	APROVISIONAMENTS / (1)	RESTA DE DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
4.018.096,54	0,46	0,00	0,30	0,24

3) COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (2)	COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS (1/2)
4.018.096,54	3.980.741,28	1,01





2. INDICADORS PRESSUPOSTARIS

DEL PRESSUPOST CORRENT

EXERCICI 2016

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIVUS		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIVUS
0,87	4.028.735,93	4633200,34

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,93	3.759.744,49	4.028.735,93

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / NÚMERO D'HABITANTS		
DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	NÚMERO D'HABITANTS
30,73	4.028.735,93	131.094

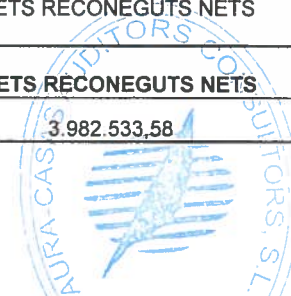
INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (CAP. 6 I 7) / NÚMERO D'HABITANTS		
INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (CAP. 6 I 7)	NÚMERO D'HABITANTS
0,11	14.409,22	131.094

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (CAP. 6 I 7) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (CAP. 6 I 7)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,00	14.409,22	4.028.735,93

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
0,86	3.982.533,58	4.633.200,34

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
0,97	3.868.575,46	3.982.533,58

AUTONOMIA = DRETS RECONEGUTS NETS (CAP. 1, 2, 3, 5, 6, 8 I TRANSF. REBUDES) / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	DRETS RECONEGUTS NETS (CAP. 1, 2, 3, 5, 6, 8 I TRANSF. REBUDES)	DRETS RECONEGUTS NETS
1,00	3.982.533,58	3.982.533,58





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

AUTONOMIA FISCAL = DRETS RECONEGUTS NETS INGRESSOS TRIBUTARIS / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS)		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	DRETS RECONEGUTS NETS INGRESSOS TRIBUTARIS	DRETS RECONEGUTS NETS
0,00	7.375,17	3.982.533,58

SUPERÀVIT (O DÈFICIT) PER HABITANT = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / NÚMERO D'HABITANTS		
SUPERÀVIT (O DÈFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	NÚMERO D'HABITANTS
-0,24	-31.738,01	131.094

SUPERÀVIT (O DÈFICIT) PER HABITANT = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / NÚMERO D'HABITANTS		
SUPERÀVIT (O DÈFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	NÚMERO D'HABITANTS
-0,24	-31.738,01	131.094

DE PRESSUPOSTOS TANCATS

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS / SALDO INICIAL D'OBLIGACIONS (+/- MODIFICACIONS I ANUL·LACIONS)		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS	SALDO INICIAL D'OBLIGACIONS (+/- MODIFICACIONS I ANUL·LACIONS)
1,00	336.756,94	336.756,94

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = COBRAMENTS / SALDO INICIAL DE DRETS (+/- MODIFICACIONS I ANUL·LACIONS)		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS	SALDO INICIAL D'OBLIGACIONS (+/- MODIFICACIONS I ANUL·LACIONS)
0,76	95.632,92	126.466,37





PMET | Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS

D'acord amb la Disposició Transitòria Tercera de l'ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la que s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local, fins els comptes anuals que corresponguin a l'exercici 2017, les entitats que s'apliquin la Instrucció no tindran l'obligació d'incloure la informació relativa a aquesta nota.





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



27. INDICADORS DE GESTIÓ

D'acord amb la Disposició Transitòria Tercera de l'ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la que s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local, fins els comptes anuals que corresponguin a l'exercici 2017, les entitats que s'apliquin la Instrucció no tindran l'obligació d'incloure la informació relativa a aquesta nota.





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



28. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

No ha esdevingut cap fet amb posterioritat al tancament que sigui d'utilitat per a la lectura dels comptes anuals de l'entitat.





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

S'acompanya en annex acta d'arqueig d'existències de caixa i banc i certificacions de l'entitat bancària corresponent.

Tarragona, 21 de juny de 2017
LA PRESIDENTA

La Interventora delegada del Patronat Municipal d'Esports fa constar, que el present document, subscrit per la Presidenta, ha estat elaborat per la Intervenció amb la informació obtinguda de la base de dades de la comptabilitat de l'esmentat Organisme Autònom.

LA INTERVENTORA DELEGADA





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



**ANNEX 1 – ACTA D'ARQUEIG D'EXISTÈNCIES DE CAIXA I CERTIFICACIONS DE
L'ENTITAT BANCÀRIA.**





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

CONCILIACIÓ COMPTES DE TRESORERIA

A 31 DE DESEMBRE DE 2016

Tarragona, 31 de desembre de 2016





PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



AJUNTAMENT DE
TARRAGONA

ARQUEIG DE CAIXA (COMPTE 5701)

DATA : 02 de gener de 2017

ACTA D'ARQUEIG DE CAIXA, corresponent al dia 31 de desembre de 2016, que es practica a la data indicada per n'ERNESTO ALCAINE MUR, Cap d'Administració del Patronat Municipal d'Esports de Tarragona.

- Existències inicials a Caixa (segons llibre Major)
- Ingressos realitzats i comptabilitzats a Caixa en data d'avui
- Pagaments realitzats i comptabilitzats a Caixa en data d'avui
- Existències finals a Caixa (segons llibre Major)

Import en
euros

(+)	3.082,85
(+)	26.804,40
(-)	28.025,00
(=)	1.862,25

CLASSIFICACIÓ DE LES EXISTÈNCIES :

--- METÀLIC

- Bitllets de 500 euros
- Bitllets de 200 euros
- Bitllets de 100 euros
- Bitllets de 50 euros
- Bitllets de 20 euros
- Bitllets de 10 euros
- Bitllets de 5 euros

Bitllets	Import
0	0,00
0	0,00
0	0,00
16	800,00
27	540,00
16	160,00
34	170,00
	192,25

Monedes i calaix (veure detall al dors)

(A) 1.862,25

--- XECS

Entitat	Número de xec	Import

(B) 0,00

--- JUSTIFICANTS I BESTRETES

Naturalesa	Import
GERÈNCIA (despeses menors)	
ADMINISTRACIÓ (despeses menors)	
CAIXA (despeses menors)	
BESTRETES DE PERSONAL (a compte nòmina)	

(C) 0,00

TOTAL EXISTÈNCIES (A + B + C)

(D) 1.862,25

Tarragona, 31 de desembre de 2016

L'OFICIAL ADMINISTRATIVA

EL CAP D'ADMINISTRACIO

EL TRESORER DELEGAT



DORS QUE SE CITA

MONEDES

Monedes de 2 euros
Monedes de 1 euro
Monedes de 50 cèntims d'euro
Monedes de 20 cèntims d'euro
Monedes de 10 cèntims d'euro
Monedes de 5 cèntims d'euro
Monedes de 2 cèntims d'euro
Monedes de 1 cèntim d'euro

	Import
0	0,00
100	100,00
50	25,00
0	0,00
0	0,00
150	7,50
100	2,00
50	0,50

135,00

CALAIX

Bitllets de 500 euros
Bitllets de 200 euros
Bitllets de 100 euros
Bitllets de 50 euros
Bitllets de 20 euros
Bitllets de 10 euros
Bitllets de 5 euros
Monedes de 2 euros
Monedes de 1 euro
Monedes de 50 cèntims d'euro
Monedes de 20 cèntims d'euro
Monedes de 10 cèntims d'euro
Monedes de 5 cèntims d'euro
Monedes de 2 cèntims d'euro
Monedes de 1 cèntim d'euro

Bitllets i monedes	Import
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
0	0,00
0	0,00
18	36,00
2	2,00
23	11,50
21	4,20
16	1,60
23	1,15
28	0,56
24	0,24

57,25

TOTAL MONEDES I CALAIX

192,25



ARQUEIG DE CAIXA METAL.LIC BESTRETES (COMPTE 5741)

DATA : 02 de gener de 2017

ACTA D'ARQUEIG DE CAIXA, corresponent al dia 31 de desembre de 2016, que es practica a la data indicada per n'ERNESTO ALCAINE MUR, Cap d'Administració del Patronat Municipal d'Esports de Tarragona.

- Existències inicials a Caixa (segons llibre Major)
- Ingressos realitzats i comptabilitzats a Caixa en data d'avui
- Pagaments realitzats i comptabilitzats a Caixa en data d'avui
- Existències finals a Caixa (segons llibre Major)

**Import en
euros**

(+)	288,86
(+)	50,00
(-)	338,86
(=)	0,00

CLASSIFICACIÓ DE LES EXISTÈNCIES :

METAL.LIC

Bitllets de 500 euros
 Bitllets de 200 euros
 Bitllets de 100 euros
 Bitllets de 50 euros
 Bitllets de 20 euros
 Bitllets de 10 euros
 Bitllets de 5 euros
 Monedes de 2 euros
 Monedes de 1 euro
 Monedes de 50 cèntims d'euro
 Monedes de 20 cèntims d'euro
 Monedes de 10 cèntims d'euro
 Monedes de 5 cèntims d'euro
 Monedes de 2 cèntims d'euro
 Monedes de 1 cèntim d'euro

Bitllets i monedes	Import
0	0,00
0	0,00
0	0,00
0	0,00
0	0,00
0	0,00
0	0,00
0	0,00
0	0,00
0	0,00
0	0,00
0	0,00
0	0,00
0	0,00
0	0,00
0	0,00
0	0,00
0	0,00

TOTAL EXISTÈNCIES

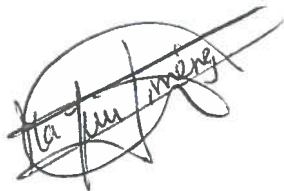
0,00

Tarragona, 31 de desembre de 2016

L'OFICIAL ADMINISTRATIVA

EL CAP D'ADMINISTRACIO

EL TRESORER DELEGAT







PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



**AJUNTAMENT DE
TARRAGONA**

CONCILIACIÓ D'EXISTÈNCIES ENTRE SALDOS COMPTABLES I SALDOS ENTITATS FINANCERES

DATA DE LA CONCILIACIÓ : 31 de desembre de 2016

NUM. COMPTE C.C.G.	DESCRIPCIO COMPTE	NUMERO COMPTE ENTITATS FINACERES	- A - SALDO COMPTABLE	- B - SALDO ENTITAT FINANCERA	C = (B - A) DIFERENCIA LIQUIDA A CONCILIAR
5700	Caixa metàl·lic		1.862,25	1.862,25	0,00
5710	CAIXABANK	ES54 2100 3515.17 2200018538	414.960,11	414.960,11	0,00
5711	CATALUNYACAIXA	ES63 2013 3120.51 0210436636	0,00	0,00	0,00
5720	CAIXABANK	ES81 2100 3515.11 2200020092 (Recaptacions)	0,00	0,00	0,00
5721	CAIXABANK	ES71 2100 3515.19 2200048107 (Recaptacions)	1.193,52	1.193,52	0,00
5741	Caixa bestretes		0,00	0,00	0,00
5751	CAIXABANK	ES65 2100 3515.11 2200042593 (Bestretes)	0,00	0,00	0,00
TOTAL A CONCILIAR			418.015,88	418.015,88	0,00

Tarragona, 31 de desembre de 2016

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ

EL TRESORER DELEGAT

(*) L'ordinal 5711 no té certificat de saldo atès que es va cancel·lar en data 31/05/2016





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

31 de desembre de 2016

PATRONAT MUNICIPAL D,ESPORTS DE TARRAGONA 09046/05

09046

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

CERTIFICA

que l'entitat PATRONAT MUNICIPAL D,ESPORTS DE TARRAGONA amb CIF número P9313102G, és titular del compte corrent a la vista amb identificador IBAN ES54 2100 3515 1722 0001 8538 obert a l'oficina 3515, i acredita el dia 31.12.2016 un saldo de +414.960,11 euros.

Caixabank, S.A. emet aquesta certificació el dia 31.12.2016, 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





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

31 de desembre de 2016

PATRONAT MUNICIPAL D'ESPORTS DE TARRAGONA 09046/05

09046

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

CERTIFICA

que l'entitat PATRONAT MUNICIPAL D'ESPORTS DE TARRAGONA amb CIF número P9313102G, és titular del compte corrent a la vista amb identificador IBAN ES81 2100 3515 1122 0002 0092 obert a l'oficina 3515, i acredita el dia 31.12.2016 un saldo de +0,00 euros.

CaixaBank, S.A. emet aquesta certificació el dia 31.12.2016, 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





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

31 de desembre de 2016

PATRONAT MUNICIPAL D'ESPORTS DE TARRAGONA 09046/05

09046

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

CERTIFICA

que l'entitat PATRONAT MUNICIPAL D'ESPORTS DE TARRAGONA amb CIF número P9313102G, és titular del compte corrent a la vista amb identificador IBAN ES71 2100 3515 1922 0004 8107 obert a l'oficina 3515, i acredita el dia 31.12.2016 un saldo de +1.193,52 euros.

CaixaBank, S.A. emet aquesta certificació el dia 31.12.2016, 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





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

31 de desembre de 2016

PATRONAT MUNICIPAL D,ESPORTS DE TARRAGONA 09046/05

09046

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

CERTIFICA

que l'entitat PATRONAT MUNICIPAL D,ESPORTS DE TARRAGONA amb CIF número P9313102G, és titular del compte corrent a la vista amb identificador IBAN ES65 2100 3515 1122 0004 2593 obert a l'oficina 3515, i acredita el dia 31.12.2016 un saldo de +0,00 euros.

Caixabank, S.A. emet aquesta certificació el dia 31.12.2016, 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





ACTA D'ARQUEIG ORDINÀRIA

PERÍODE : 01/12/2016 A 31/12/2016

ACTA D'ARQUEIG ORDINARIA corresponent al mes de **DESEMBRE** de **2016** que es practica per part del Sr. En JAVIER VILLAMAYOR CAAMAÑO, Vicepresident del Patronat Municipal d'Esports de Tarragona, de la Sra. Na SANDRA SALVAT MIRO, Interventora delegada i del Sr. En JOAN OLIVAN ARQUES, Tresorer delegat, la qual reflecteix la informació sobre els moviments i la situació de la tresoreria durant el període indicat, elaborada de conformitat amb el que disposa la Regla 105.1 de l'Ordre EHA/4041/2004, de 23 de novembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local, i amb el contingut que determina la Regla 106.4 de la mateixa instrucció que, resumit, resulta com segueix :

EXISTÈNCIES INICIALS DEL PERÍODE

INGRESSOS DEL PERÍODE

PAGAMENTS DEL PERÍODE

EXISTÈNCIES AL FINAL DEL PERÍODE

	1ª Part : RESUM GENERAL DE TRESORERIA	2ª Part : EXISTÈNCIES DE TRESORERIA	(*) DIFERÈNCIES (1ª Part - 2ª Part)
	Import (€)	Import (€)	
(+)	534.500,16	534.500,16	0,00
(+)	977.625,15	932.527,76	45.097,39
(-)	1.094.109,43	1.049.012,04	45.097,39
(=)	418.015,88	418.015,88	0,00

(*) DIFERÈNCIES: A l'annex ESTAT DEMOSTRATIU DE L'ACTA D'ARQUEIG es detallen les diferències entre els INGRESSOS i PAGAMENTS que figuren a la PRIMERA PART (resum general de tresoreria) amb els respectius imports que consten a la SEGONA PART (existències de tresoreria) de l'ACTA D'ARQUEIG.

Tarragona, 31 de desembre de 2016

EL VICEPRESIDENT

LA INTERVENTORA DELEGADA

EL TRESORER DELEGAT



ACTA DE ARQUEIG PRESSUPOST 2016 Període des de 1/12 a 31/12

Existència anterior al període	534.500,16
<u>INGRESSOS</u>	
De pressupost.	464.926,59
Per operacions no pressup.	149.270,46
Per reintegr. de pag.	24,66
De recursos d'altres ens.	0,00
Per moviments interns.	363.403,44
D'Operacions Comercials	0,00
TOTAL INGRESSOS	977.625,15
Sumen existències + ingressos	1.512.125,31
<u>PAG.</u>	
De pressupost.	436.553,42
Per operacions no pressup.	294.030,67
Per devolució d'ingressos.	121,90
De recursos d'altres ens.	0,00
Per moviments interns	363.403,44
D'Operacions Comercials	0,00
Per diferències de redondeig de l'Euro	0,00
TOTAL PAG.	1.094.109,43
Existències a fi del període	418.015,88



ACTA DE ARQUEIG	PRESSUPOST	2016	Període des de	1/12	a	31/12
------------------------	-------------------	-------------	-----------------------	-------------	----------	--------------

Descripció de l'ordinal N. compte	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERÍODE		
		INGRESSOS	PAG.	E. INICIAL	INGRESSOS	PAG.
CAIXA PATRONAT 5700	1.468,94	292.559,90	290.945,99	3.082,85	26.804,40	28.025,00
CAIXABANK C/C. 200-92 ES-81-21003515112200020092		1.210.066,22	957.532,24	252.533,98	962,30	253.496,28
CAIXABANK C/C. 481/ ES-71-21003515192200048107	609,99	565.980,31	566.297,39	292,91	82.799,84	81.899,23
CAIXABANK C/C. 185-38 ES-64-21003515172200018538	507.448,58	3.492.984,29	3.722.781,40	277.651,47	538.674,09	401.365,45
CATALUNYA BANC, SA. ES-63-20133120510210436636	22.000,32	22.000,32	44.000,64			
CAIXABANK C/C. 425/93 ES-65-21003515112200042593		2.450,09	1.800,00	650,09	37,12	687,21
CAIXA DE BESTRETES		1.800,00	1.511,14	288,86	50,00	338,86
CAJA GENERICA PAJ		312,19	312,19		160,00	160,00
ORDINAL DE FORMALIT S-96-9999999911CAMBIARLA		992.983,46	992.983,46		283.040,01	283.040,01
Totals	531.527,83	6.581.136,78	6.578.164,45	534.500,16	932.527,76	1.049.012,04
						418.015,88



ACTA DE ARQUEIG

PRESSUPOST

2016

Període des de

1/12

a 31/12

ESTAT DEMOSTRATIU DE L'ACTA D'ARQUEIG

INGRESSOS

	INGRESSOS BRUTS	AJUSTOS	INGRESSOS LÍQUIDS
Existència anterior al període	534.500,16		534.500,16
De Pressupost d'Ingressos, directes en Tresoreria	464.393,25		464.393,25
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	533,34	-533,34	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	19.765,09		19.765,09
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	40.800,12	-40.800,12	0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris	3.726,55	-3.726,55	0,00
Descomptats en Pagaments per Dev. Ingressos	30,40	-30,40	0,00
Descomptats en Pagaments de Recursos Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Ingressos d' IVA Repercutit Deduïble	2.054,10		2.054,10
Aplicacions Provisionals d'Ingressos	82.887,22		82.887,22
Aplicacions Definitives d'Ingressos No Pressupostaris	6,98	-6,98	0,00
Aplicacions Definitives d' IVA Repercutit Deduïble	0,00	0,00	0,00
Per Reintegraments de Pagaments, directes en Tresoreria	24,66		24,66
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	363.403,44		363.403,44
D'Operacions Comercials	0,00		0,00
TOTAL INGRESSOS	Descomptes en Reintegraments	0,00	0,00
	977.625,15	-45.097,39	932.527,76
Sumen Existències més INGRESSOS	1.512.125,31		1.467.027,92

ACTA DE ARQUEIG PRESSUPOST 2016 Període des de 1/12 a 31/12

ESTAT DEMOSTRATIU DE L'ACTA D'ARQUEIG

PAG.

	PAGAMENTS BR	AJUSTOS	PAGAMENTS LÍQUIDS
De Pressupost, directes de Tresoreria	436.553,42		436.553,42
D'Operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	294.023,69		294.023,69
Pagaments d'IVA Suportat Deduïble en Despeses	0,00		0,00
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.	0,00		0,00
Per Aplicacions Definitives d'Ingressos	6,98	-6,98	0,00
Per Devolució d' Ingressos, directes de Tresoreria	121,90		121,90
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	363.403,44		363.403,44
D'Operacions Comercials	0,00		0,00
Descomptes en Pagaments		-45.090,41	-45.090,41
TOTAL PAG.	1.094.109,43	-45.097,39	1.049.012,04
Existències a fi del període	418.015,88		418.015,88



