



**Ajuntament de Roses**

Serveis Econòmics

Departament d'Intervenció

# **PRESSUPOST GENERAL PER A L'EXERCICI 2013**





**Ajuntament de Roses**

Serveis Econòmics

Departament d'Intervenció

## ÍNDEX

### 1. MEMÒRIA

Memòria de l'alcalde-president .....	1
--------------------------------------	---

### 2. PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT

a) Marc pressupostari .....	11
b) Estat de despeses .....	15
Classificació orgànica	
Classificació econòmica	
c) Estat d'ingressos .....	31
Classificació econòmica	
d) Pressupost municipal consolidat .....	33
e) Bases d'execució .....	35
f) Pla d'inversions de l'exercici .....	111
g) Programa d'inversió plurianual .....	113

### 3. PROGRAMES ANUALS D'ACTUACIÓ, INVERSIÓ I FINANÇAMENT DE LES SOCIETATS MUNICIPALS

a) Programa anual d'actuació, inversió i finançament de la societat municipal Serveis Municipals de Roses, SA (ROSERSA) .....	116
b) Programa anual d'actuació, inversió i finançament de la societat municipal Port de Roses, SA .....	150
c) Programa anual d'actuació, inversió i finançament de la societat municipal Promoció i Desenvolupament de Roses, SL (PRODER) .....	172





**Ajuntament de Roses**

Serveis Econòmics

Departament d'Intervenció

# MEMÒRIA DE L'ALCALDIA PRESIDÈNCIA







**Ajuntament de Roses**

Intervenció

## MEMÒRIA DEL PRESSUPOST GENERAL

### Antecedents

El pressupost municipal per a l'exercici 2013 és el primer elaborat amb el marc normatiu establert per la Llei d'Estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera que té com a objectius centrals garantir la sostenibilitat financera de les administracions públiques i enfortir la confiança en l'estabilitat de l'economia espanyola.

Aquesta normativa estableix un nou marc jurídic, afegint al principi d'estabilitat pressupostària (equilibri pressupostari) previst a la normativa anterior, el principi de sostenibilitat financera (volum d'endeutament públic) i la regla de la despesa, que fixa un creixement màxim de la despesa pública relacionat amb l'evolució del PIB.

### Objectius d'estabilitat pressupostaria

L'elaboració del pressupost i del marc pressupostari, que s'incorpora com a novetat al pressupost, dóna compliment a les tres regles fiscals que suporten els principis d'estabilitat i sostenibilitat i que el Govern ha establert així:

Objectiu	Criteri establert	Pressupost Ajuntament
Estabilitat	Equilibri (dèficit zero)	1.219.432 €
Sostenibilitat	Deute < 75% ingressos corrents	67,93%
Sostre de despesa	Taxa creixement despesa no financera < 1,70%	1,62%

### Marc pressupostari

Per primer cop, el pressupost de l'exercici s'emmarca en una planificació pressupostària a mig termini que incorpora els objectius d'estabilitat, deute i el límit de la despesa. Tanmateix, incorpora les projeccions de les principals partides d'ingressos i despeses i els supòsits en què es basen.

En aquest marc pressupostari s'ha incorporat la planificació del programa d'inversió plurianual. En conjunt pel proper quadrienni s'ha previst l'execució, amb el seu corresponent finançament, de projectes per un import global de quasi 18 milions d'euros. La part més important d'aquest pressupost (9,9 M€) està destinada a la millora de zones urbanes. Segueixen amb ordre d'importància, els projectes destinats a la millora d'instal·lacions i edificis municipals (2,9 M€), els projectats per a la millora d'infraestructures i serveis públics (2,7 M€) i la previsió per a l'adequació i millora del patrimoni cultural (1,2M€). Estratègicament, en totes les inversions es busca un clar retorn social, així com potenciar la imatge de Roses com a destinació turística.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### Pressupost consolidat

El pressupost de l'Ajuntament de Roses integra els pressupostos de l'Ajuntament i de les tres societats municipals dependents. En termes homogenis i consolidats el pressupost general per 2013 puja a 36.884.224 €, amb un increment de l'1,24% respecte al de l'exercici anterior.

Entitat	Pressupost 2012	Pressupost 2013	Variació (%)
Ajuntament	34.025.000,00	33.980.000,00	-0,13%
Serveis municipals de Roses, SA	2.154.090,00	2.605.280,00	20,95%
Port de Roses, SA	1.745.000,00	1.745.000,00	0,00%
Promoció i desenvolupament, SL	1.052.500,00	1.079.435,00	2,56%
Societats municipals	4.951.590,00	5.429.715,00	9,66%
Suma	38.976.590,00	39.409.715,00	1,11%
Ajustaments consolidació	2.543.832,00	2.525.491,00	
<b>Import pressupost consolidat</b>	<b>36.432.758,00</b>	<b>36.884.224,00</b>	<b>1,24%</b>

### Pressupost de l'Ajuntament

El pressupost de l'Ajuntament de Roses per a l'any 2013 puja a 33.980.000 €, cosa que significa una petita variació de -0,13% respecte l'any anterior.

Pressupost d'ingressos	Pressupost 2012	%	Pressupost 2013	%	% variació
I Impostos directes	17.072.675,00	50,18%	17.514.740,00	51,54%	2,59%
II Impostos indirectes	385.000,00	1,13%	350.000,00	1,03%	-9,09%
III Taxes i altres ingressos	9.760.425,00	28,69%	9.460.360,00	27,84%	-3,07%
<b>Ingressos tributaris</b>	<b>27.218.100,00</b>	<b>79,99%</b>	<b>27.325.100,00</b>	<b>80,31%</b>	<b>0,39%</b>
IV Transferències corrents	4.655.900,00	13,68%	4.531.900,00	13,34%	-2,66%
V Ingressos patrimonials	126.000,00	0,37%	473.000,00	1,39%	275,40%
<b>Ingressos corrents</b>	<b>32.000.000,00</b>	<b>94,05%</b>	<b>32.330.000,00</b>	<b>95,14%</b>	<b>1,03%</b>
VI Alienació inversions	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
VII Transferències de capital	2.025.000,00	5,95%	650.000,00	1,91%	-67,90%
<b>Ingressos de capital</b>	<b>2.025.000,00</b>	<b>5,95%</b>	<b>650.000,00</b>	<b>1,91%</b>	<b>-67,90%</b>
<b>Ingressos no financers</b>	<b>34.025.000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>32.980.000,00</b>	<b>97,06%</b>	<b>-3,07%</b>
VIII Actius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
IX Passius financers	0,00	0,00%	1.000.000,00	2,94%	
<b>Operacions financeres</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>2,94%</b>	
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>34.025.000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>33.980.000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>-0,13%</b>

En conjunt, els ingressos tributaris, formats pels impostos i taxes municipals augmentaran únicament en un 0,39% fruit de la variació de l'activitat prevista, així com de la voluntat política de contenció fiscal establerta en l'aprovació de les ordenances fiscals per a l'exercici 2013. Els ingressos corrents, formats pels ingressos tributaris, les transferències corrents i els ingressos patrimonials pugen a 32.330.000 €, un 1,03% més que el pressupost de 2012.

Per la seva part, pel finançament de les inversions projectades, es destinen 650.000 € d'ingressos de capital (subvencions) i 1.000.000 € d'ingressos financers (endeutament), conjuntament amb una part de recursos corrents. Com s'ha dit, per a finançar les inversions



## Ajuntament de Roses

Intervenció

es preveu la possibilitat de concertar una nova operació de crèdit a llarg termini durant 2013. No obstant això, en la mesura del que sigui possible, es destinarà el romanent de tresoreria per a despeses generals obtingut en la liquidació del pressupost 2012 a reduir l'endeutament net, considerant a aquests efectes inclosa aquesta operació.

Independentment d'això, en el cas de concertar aquesta nova operació, l'endeutament a llarg termini a finals del 2013, incloses les quanties pendents de reintegrar per les liquidacions negatives de la PIE dels exercicis 2008 i 2009, serà de 22.100.575 €, cosa que suposa el 67,93% sobre els ingressos corrents previstos per 2013, la qual cosa suposarà reduir en 1.456.989 € l'endeutament existent a 31 de desembre de 2012. Cal destacar que el 74,71% de l'endeutament a llarg termini correspon a préstecs concertats a partir del 2007 i la resta dels anys anteriors. En el present mandat no s'ha concertat cap operació d'endeutament.

CONCEPTE	Pressupost 2012	Pressupost 2013	% variació
Ingressos corrents	32.000.000,00	32.330.000,00	1,03%
Despeses corrents	28.409.000,00	28.990.565,00	2,05%
Estalvi brut	3.591.000,00	3.339.435,00	-7,01%
Passius financers	2.841.000,00	2.024.000,00	-28,76%
Estalvi net	750.000,00	1.315.435,00	75,39%
<b>% estalvi net sobre els ingressos corrents</b>	<b>2,34%</b>	<b>4,07%</b>	<b>73,60%</b>

Com ja es va establir en el pressupost de l'exercici anterior, fruit de la contenció de la despesa, una part dels ingressos corrents es destina a finançar una part de la inversió prevista. Enguany l'estalvi net ha passat del 2,34% al 4,07% sobre els ingressos corrents, la qual cosa permet una disminució del recurs a l'endeutament amb l'aplicació a inversions d'una part dels ingressos corrents, especialment d'aquells menys recurrents (IIVTNU i ICIO) que obtenen els ens locals.

Pressupost de despeses	Pressupost 2012	%	Pressupost 2013	%	% variació
I Personal	10.725.520,00	31,52%	10.547.460,00	31,04%	-1,66%
II Béns i serveis corrents	13.359.950,00	39,27%	14.101.686,00	41,50%	5,55%
III Despeses financeres	453.000,00	1,33%	235.000,00	0,69%	-48,12%
IV Transferències corrents	3.870.530,00	11,38%	3.806.419,00	11,20%	-1,66%
V Fons de contingència			300.000,00	0,88%	
<b>Despeses corrents</b>	<b>28.409.000,00</b>	<b>83,49%</b>	<b>28.990.565,00</b>	<b>85,32%</b>	<b>2,05%</b>
VI Inversions	2.775.000,00	8,16%	2.900.000,00	8,53%	4,50%
VII Transferències de capital	0,00	0,00%	65.435,00	0,19%	
<b>Despeses de capital</b>	<b>2.775.000,00</b>	<b>8,16%</b>	<b>2.965.435,00</b>	<b>8,73%</b>	<b>6,86%</b>
<b>Despeses no financeres</b>	<b>31.184.000,00</b>	<b>91,65%</b>	<b>31.956.000,00</b>	<b>94,04%</b>	<b>2,48%</b>
VIII Actius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
IX Passius financers	2.841.000,00	8,35%	2.024.000,00	5,96%	-28,76%
<b>Operacions financeres</b>	<b>2.841.000,00</b>	<b>8,35%</b>	<b>2.024.000,00</b>	<b>5,96%</b>	<b>-28,76%</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>34.025.000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>33.980.000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>-0,13%</b>

Pel que fa a les despeses corrents, formades pels capítols de personal, compra de béns i serveis corrents, interessos i transferències corrents, assoleixen un import de 28.990.565 €,



## Ajuntament de Roses

Intervenció

un 2,05% per sobre del 2012. Destaquem la congelació del capítol de personal a causa de les restriccions normatives en aquesta matèria i que durant 2012 han suposat de forma totalment injusta la supressió de la paga de nadal.

Dins d'aquestes despeses, destaca la creació, a l'empara de la Llei d'estabilitat, d'un fons de contingència destinat a atendre necessitats de caràcter no discrecional i no previstes al pressupost inicialment aprovat que es puguin presentar al llarg de l'exercici.

Les despeses de capital (inversions i transferències de capital) ascendeixen a 2.965.435 €, un 6,86% més que l'any anterior. Aquestes despeses es destinaran fonamentalment a projectes per a la millora urbana i les infraestructures i serveis públics. D'aquests projectes es pot destacar la reurbanització dels carrers Sant Isidre, Sant Pere Alt i Sant Pere Baix, inclosa dins del projecte del Pla de Barris, el condicionament de la Plaça de Catalunya i, dins de l'estratègia de promoció turística del municipi, el projecte de condicionament del Castell de la Trinitat per fer-lo realment visitable i el projecte de brollador d'aigua davant la riera dels Ginjolers, dins el mar.

Finalment, les despeses financeres (amortització de crèdits), que pugen a 2.024.000 €, presenten una disminució del 28,76% respecte a l'any anterior, fruit de la finalització de 12 operacions financeres al llarg del 2012 i de l'evolució de l'amortització de les operacions actualment vigents.

De l'anàlisi de les despeses per àrees, homogeneïtzada amb la de l'any anterior, sense inversions ni despeses financeres, es pot constatar un increment del 2,35%.

Per àrees gestores, quasi el 47% d'aquesta despesa es dedica a mantenir la qualitat urbana (urbanisme, serveis públics i medi ambient), segueixen a continuació els serveis personals (cultura, ensenyament, benestar social, esports i festes) amb el 18,57%, seguretat ciutadana amb el 7,77%, turisme i promoció econòmica amb un 2,60% i els serveis generals amb el 24,10%.

Denominació	Pressupost 2012	%	Pressupost 2013	%	Variació (%)
Urbanisme i serveis públics	13.276.630,00	47,64%	13.393.536,00	46,96%	0,88%
Serveis personals	5.207.900,00	18,69%	5.295.254,00	18,57%	1,68%
Seguretat ciutadana	2.106.780,00	7,56%	2.217.100,00	7,77%	5,24%
Turisme i promoció econòmica	603.870,00	2,17%	741.300,00	2,60%	22,76%
Serveis generals	6.670.820,00	23,94%	6.873.810,00	24,10%	3,04%
<b>Total</b>	<b>27.866.000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>28.521.000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>2,35%</b>

De les variacions anuals d'aquestes àrees, cal destacar l'enregistrada per la relativa a Turisme i promoció econòmica, amb un 22,76 % sobre l'exercici anterior. Aquesta variació es deu a la voluntat municipal de potenciar la promoció turística del municipi com a motor de la reactivació econòmica. Dins d'aquestes actuacions, s'han millorat les dotacions pressupostàries per a la realització d'esdeveniments nàutics, realització de congressos i de millora de la promoció dels recursos turístics. Igualment, cal destacar que les partides destinades a l'atenció a persones i famílies amb dificultats no solament no s'han vist retallades sinó que han augmentat fins on la contenció fiscal ha permès.





## Ajuntament de Roses

Intervenció

### Pressupostos de les empreses municipals

L'import dels pressupostos de les societats municipals es dedica a la realització de la gestió dels diferents serveis que tenen encomanats fins a la data, d'acord amb els seus respectius objectes socials i els encàrrecs de gestió realitzats. L'import conjunt d'aquests pressupostos puja a 5.429.715 € un 9,66% superior a l'any anterior, degut principalment a l'increment que enregistra el pressupost de la societat municipal Serveis municipals de Roses, SA (Rosersa)

El pressupost de Rosersa puja a 2.605.280 €, un 20,95% més que l'exercici anterior. Fonamentalment, això es deu a la previsió d'adquisició d'una finca destinada a seu social i magatzem, la qual cosa comportarà la reducció dels imports que ara es paguen en concepte de lloguers i la desinversió de la finca propietat de la societat situada a la zona Industrial.

El pressupost de la societat municipal Port de Roses, SA puja a 1.745.000 €, sense variació amb relació a l'any anterior. Dins de les seves activitats, cal destacar la realització d'una nova edició del Tour à Voile, consolidant la vocació del Port en la celebració d'esdeveniments nàutics.

Finalment, el pressupost de la societat municipal Promoció i desenvolupament de Roses, SA puja a 1.079.435 €, amb un increment de 2,56% respecte a l'exercici 2012. Dins de les seves previsions d'ingressos s'ha contemplat una aportació extraordinària de l'Ajuntament per a reposar el desequilibri patrimonial de la societat en un termini de 5 anys.

### Conclusió

En resum, un pressupost rigorós, que ha de permetre complir amb el programa de govern i afrontar el futur amb certa tranquil·litat. L'Ajuntament de Roses presenta un pressupost que compleix els criteris d'estabilitat i redueix els seus ratis d'endeutament cosa que, lligat a la gestió econòmica dels darrers anys, li permet acumular solvència econòmica, fer inversió, atendre les necessitats econòmiques i socials de les persones i pagar als seus proveïdors en terminis més que correctes, sense incrementar els tributs, ni fer grans retallades.

L'alcalde-president,

Carles Pàramo i Ponsetí

Roses, 10 de desembre de 2012.





**Ajuntament de Roses**

Serveis Econòmics

Departament d'Intervenció

# PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT







## Ajuntament de Roses

Serveis Econòmics

Departament d'Intervenció

### MARC PRESSUPOSTARI (2014-2016)

#### 1. Antecedents

El pressupost municipal per a l'exercici 2013 és el primer elaborat amb el marc normatiu establert amb l'aprovació de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera que té com a objectius centrals garantir la sostenibilitat financera de les administracions públiques i enfortir la confiança en l'estabilitat de l'economia espanyola.

Aquesta normativa estableix un nou marc jurídic d'estabilitat pressupostària, afegint al principi d'estabilitat pressupostària (equilibri pressupostari) previst a la normativa anterior, el principi de sostenibilitat financera (volum d'endeutament públic) i la regla de la despesa, que fixa un creixement màxim de la despesa pública relacionat amb l'evolució del PIB. Per a les corporacions locals, el Govern ha determinat els següents objectius:

#### **Objectius d'estabilitat, deute públic i sostre de despesa**

	2013	2014	2015
Capacitat (+) Necessitat (-) de fin. SEC-95 (en % PIB)	0,00%	0,00%	0,00%
Límit individual d'endeutament aplicable (sobre ingressos corrents)	75,00%	75,00%	75,00%
Taxa de referència regla de despesa	1,70%	1,70%	1,70%

Així doncs, l'objectiu d'aquest marc pressupostari a tres anys és definir la referència pressupostària en la què s'han d'emmarcar els pressupostos anuals. Preveu les grans partides d'ingressos i despeses i els supòsits en què es basen, i incorpora els objectius d'estabilitat i de deute públic, coherentment amb el límit de despesa no financera.

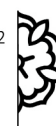
#### 2. Àmbit subjectiu

El perímetre de consolidació dels pressupostos als efectes de la normativa d'estabilitat està constituït pel sector administració pública, d'acord amb els criteris del SEC-95. És a dir, per l'Ajuntament, els organismes autònoms locals i les entitats dependents (entitats públiques empresarials, societats mercantils amb participació majoritària i consorcis) que presten serveis públics i produeixen béns que no es financen majoritàriament amb ingressos comercials.

D'acord amb aquest criteri, l'àmbit subjectiu del marc pressupostari està constituït pels comptes de l'Ajuntament i els de la societat municipal Serveis municipals de Roses, SA.

#### 3. Previsions d'ingressos

A partir de les xifres previstes en el pressupost municipal de l'exercici 2013, les previsions dels ingressos tributaris durant el període analitzat tenen en compte el creixement anual de l'IPC calculat en un 2% lineal. Pel que fa a les transferències corrents i els ingressos patrimonials, s'estima que es mantindran estables durant aquest període.





## Ajuntament de Roses

Serveis Econòmics

Departament d'Intervenció

Les transferències de capital i els passius financers (nou endeutament) han estat calculats d'acord amb el que preveu el pla d'inversions plurianual, ja que aquests ingressos estan afectats al finançament dels projectes previstos.

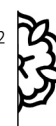
### 4. Previsions de despeses

Per la seva part, les previsions de despeses corrents també parteixen de les xifres incloses en el pressupost de 2013. Sota aquesta premissa, l'evolució dels diferents capítols s'ha realitzat sota les següents consideracions:

- a) Mantenir estables les despeses de personal, conseqüència de la no reposició per jubilacions i baixes que poden compensar lleugeres actualitzacions.
- b) L'actualització amb la previsió de creixement anual de l'IPC, calculat en un 2% lineal, de les despeses en béns corrents i serveis i les transferències corrents.
- c) La previsió de les despeses financeres calculades en base a l'estructura del deute existent partint del cost mitjà del deute previst per 2013 incrementat en 0,2 punts.
- d) Mantenir una dotació del fons de contingència similar a la pressupostada l'exercici 2013 per poder fer front a despeses no previstes inicialment, fent compatible el compliment de l'estabilitat pressupostària.
- e) La previsió de despeses de capital (inversions) és el resultat de les previsions efectuades en el pla plurianual previst que es finança amb els estalvis nets que s'estimen generar al llarg del període, conjuntament amb els ingressos de capital i la variació d'endeutament net prevista.
- f) Els passius financers (amortització del deute) es dedueixen del pla d'amortització del deute existent, considerant l'efecte de les noves operacions a concertar.

### 5. Objectius d'estabilitat i deute públic

Les dades adjuntes sintetitzen les previsions realitzades anteriorment situant l'evolució prevista dels estats d'ingressos i despeses. Com es pot observar, al llarg del període previst, es compleix amb els objectius derivats de la Llei d'estabilitat i sostenibilitat financera, relatius a l'estabilitat, al creixement de la despesa i al deute públic. Significativament, s'ha de fer notar la important reducció del volum d'endeutament al llarg del període analitzat i que pot ser encara més destacada, ja que, en la mesura del que sigui possible, es destinarà el romanent de tresoreria per a despeses generals obtingut en la liquidació dels respectius pressupostos a reduir l'endeutament net, considerant a aquests efectes incloses les noves contractacions de deute previstes.



## Marc pressupostari (2014-2016)

	2013	2014	2015	2016
<b>Estat d'ingressos</b>				
Impostos directes	17.514.740	17.865.035	18.222.335	18.586.782
Impostos indirectes	350.000	357.000	364.140	371.423
Taxes i altres ingressos (sense cont. especials)	9.460.360	9.649.567	9.842.559	10.039.410
Contribucions especials i quotes urbanització	0	0	0	0
Transferències corrents	4.531.900	4.531.900	4.531.900	4.531.900
Ingressos patrimonials	483.000	483.000	483.000	483.000
<b>INGRESSOS CORRENTS</b>	<b>32.340.000</b>	<b>32.886.502</b>	<b>33.443.934</b>	<b>34.012.515</b>
Alienació inversions	410.670	0	0	0
Transferències capital	650.000	3.481.000	467.000	467.000
<b>INGRESSOS DE CAPITAL</b>	<b>1.060.670</b>	<b>3.481.000</b>	<b>467.000</b>	<b>467.000</b>
<b>INGRESSOS NO FINANCERS</b>	<b>33.400.670</b>	<b>36.367.502</b>	<b>33.910.934</b>	<b>34.479.515</b>
Actius financers	0	0	0	0
Passius financers	1.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
<b>INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>1.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>34.400.670</b>	<b>38.367.502</b>	<b>35.910.934</b>	<b>36.479.515</b>

<b>Estat de despeses</b>				
Personal	11.745.780	11.745.780	11.745.780	11.745.780
Béns corrents i serveis	14.937.386	15.236.134	15.540.856	15.851.674
Despeses financeres	235.500	269.730	264.862	261.030
Transferències corrents	1.621.809	1.654.245	1.687.330	1.721.077
Fons de contingència	300.000	329.178	300.670	268.520
<b>DESPESES CORRENTS</b>	<b>28.840.475</b>	<b>29.235.067</b>	<b>29.539.499</b>	<b>29.848.080</b>
Inversions reals	3.470.760	6.731.000	3.890.000	4.390.000
Transferències capital	65.435	65.435	65.435	65.435
<b>DESPESES DE CAPITAL</b>	<b>3.536.195</b>	<b>6.796.435</b>	<b>3.955.435</b>	<b>4.455.435</b>
<b>DESPESES NO FINANCERES</b>	<b>32.376.670</b>	<b>36.031.502</b>	<b>33.494.934</b>	<b>34.303.515</b>
Actius financers	0	0	0	0
Passius financers	2.024.000	2.336.000	2.416.000	2.176.000
<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>2.024.000</b>	<b>2.336.000</b>	<b>2.416.000</b>	<b>2.176.000</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>34.400.670</b>	<b>38.367.502</b>	<b>35.910.934</b>	<b>36.479.515</b>

<b>Estabilitat</b>				
Ingressos financers (ajustats SEC)	33.596.102	36.562.934	34.106.366	34.633.262
Despeses financeres (ajustats SEC)	32.376.670	36.031.502	33.494.934	34.303.515
<b>Capacitat (+) / necessitat (-) de finançament</b>	<b>1.219.432</b>	<b>531.433</b>	<b>611.433</b>	<b>329.747</b>
<b>% sobre ingressos no financers</b>	<b>3,63%</b>	<b>1,45%</b>	<b>1,79%</b>	<b>0,95%</b>

<b>Sostre despesa no financera</b>				
Sostre despesa no financera	32.401.146	36.451.150	34.235.307	34.721.974
Despesa no financera	32.376.670	36.031.502	33.494.934	34.303.515
<b>Diferència</b>	<b>24.476</b>	<b>419.648</b>	<b>740.374</b>	<b>418.458</b>

**Deute viu**

Deute a llarg termini	21.002.584	20.666.584	20.250.584	20.074.584
Deute viu a curt termini	0	0	0	0
Deute viu per operacions avalades	553.479	393.479	233.479	73.479
Previsió deute a final de l'exercici	21.556.063	21.060.063	20.484.063	20.148.063
Pendent reintegrament PIE	544.612	349.180	153.747	0
Deute total previst	22.100.675	21.409.243	20.637.810	20.148.063
<b>Indicador legal capital viu (deute viu/ingressos corrents)</b>	<b>67,93%</b>	<b>64,72%</b>	<b>61,35%</b>	<b>58,97%</b>

Estalvi brut (% sobre ingressos corrents)	10,82%	11,10%	11,67%	12,24%
Estalvi net (% sobre ingressos corrents)	4,56%	4,00%	4,45%	5,85%



## PRESSUPOST GENERAL 2013

## ESTAT DE DESPESES - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ORGÀNICA	IMPORT TOTAL
13	00	0110	9130000	AMORTITZACIÓ PRÉSTECES	2.024.000,00		
13	00	0111	3100000	INTERESSOS PRÉSTECES	225.000,00		
13	00	0111	3590000	ALTRES DESPESES FINANCERES	10.000,00		
<b>ORGÀNICA 00</b>				<b>DEUTE PÚBLIC</b>		<b>2.259.000,00</b>	
13	10	3341	4850000	AJUTS EXTRAORDINARIS A ALTRES ENTITATS	20.000,00		
13	10	9122	1100000	RETRIB. BÀSIQUES PERSONAL EVENTUAL.ALCALDIA	20.220,00		
13	10	9122	1100100	ALTRES REMUNERACIONS. PERSONAL EVENTUAL. ALCALDIA	30.740,00		
13	10	9122	1200400	RETRIB.BÀSIQUES ALCALDIA-C2	25.140,00		
13	10	9122	1200600	TRIENNIS. ALCALDIA	6.020,00		
13	10	9122	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ALCALDIA	15.330,00		
13	10	9122	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. ALCALDIA	42.040,00		
13	10	9122	1500000	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS. ALCALDIA	4.500,00		
13	10	9122	2200100	SUBSCRIPCIONS A REVISTES I PUBLICACIONS ALCALDIA	2.700,00		
13	10	9122	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES ALCALDIA`	12.000,00		
13	10	9122	2269900	DESPESES DIVERSES ALCALDIA	12.000,00		
13	10	9124	1200100	RETRIB.BÀSIQUES. COMUNICACIÓ I PREMSA -A2	12.910,00		
13	10	9124	1200300	RETRIB.BÀSIQUES COMUNICACIÓ I PREMSA -C1	9.890,00		
13	10	9124	1200600	TRIENNIS. COMUNICACIÓ I PREMSA	3.690,00		
13	10	9124	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. COMUNICACIÓ I PREMSA	14.280,00		
13	10	9124	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. COMUNICACIÓ I PREMSA	29.800,00		
13	10	9124	2260200	COMUNICACIÓ INSTITUCIONAL	40.000,00		
13	10	9124	2279900	CONTRACTE COMUNICACIÓ I PREMSA	32.500,00		
13	10	9124	2400000	BUTLLETINS MUNICIPALS INFORMATIUS	11.500,00		
13	10	9124	4790000	CONVENI TELEVISIÓ DE ROSES, SL	32.500,00		
13	10	9240	2269900	DESPESES DIVERSES PARTICIPACIÓ CIUTADANA	20.000,00		
<b>ORGÀNICA 10</b>				<b>ALCALDIA</b>		<b>397.760,00</b>	
13	20	9121	1000000	RETRIBUCIONS ÒRGANS GOVERN	181.700,00		
13	20	9121	2300000	DIETES I LOCOMOCIÓ MEMBRES ÒRGANS GOVERN	14.000,00		
13	20	9121	2300010	ASSISTÈNCIES ÒRGANS GOVERN	201.950,00		
13	20	9200	1200000	RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ. GENERAL -A1	73.390,00		
13	20	9200	1200100	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GENERAL -A2	25.820,00		
13	20	9200	1200300	RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ. GENERAL -C1	79.080,00		
13	20	9200	1200400	RETRIB. BÀSIQUES. ADMÓ GENERAL- C2	171.200,00		
13	20	9200	1200500	RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ. GENERAL-E	15.360,00		
13	20	9200	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GENERAL	53.050,00		
13	20	9200	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GENERAL.	214.320,00		
13	20	9200	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. ADMÓ.GENERAL	411.230,00		
13	20	9200	1300000	RETRIB.BÀSIQUES LABOR. ADMÓ.GENERAL	14.680,00		
13	20	9200	1300001	TRIENNIS LABOR. ADMÓ. GENERAL	4.070,00		
13	20	9200	1300200	ALTRES REMUN.LABOR.ADMÓ.GRAL.	25.990,00		
13	20	9200	1500000	PRODUCT.FUNCIO.ADMÓ.GENERAL	95.500,00		
13	20	9200	2020000	ARRENDAMENT D'EDIFICIS SERVEIS GENERALS	20.800,00		
13	20	9200	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL.SERVEIS GENERALS	6.250,00		
13	20	9200	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SERVEIS GENERALS	10.000,00		
13	20	9200	2200000	MATERIAL D'OFICINA SERVEIS GENERALS	66.000,00		
13	20	9200	2200100	SUBSCRIPCIONS A REVISTES I PUBLICACIONS	32.500,00		
13	20	9200	2219900	SUBMINISTRAMENTS DIVERSOS SERVEIS GENERALS	4.000,00		
13	20	9200	2220100	CORRESPONDÈNCIA	75.000,00		
13	20	9200	2229900	MISSATGERIA SERVEIS GENERALS	3.000,00		
13	20	9200	2240000	ASSEGURANCES SERVEIS GENERALS	243.750,00		
13	20	9200	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES SERV.GENERALS	2.000,00		
13	20	9200	2260300	PUBLICACIONS OFICIALS SERVEIS GENERALS	10.000,00		
13	20	9200	2260400	DESPESES JURÍDIQUES	55.000,00		
13	20	9200	2269900	DESPESES DIVERSES SERVEIS GENERALS	45.620,00		
13	20	9200	2269901	INDEMNITZACIONS PATRIMONIALS	20.000,00		
13	20	9200	2270600	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. SERVEIS GENERALS	22.000,00		
13	20	9200	2330000	ASSISTÈNCIES A TRIBUNALS	2.000,00		
13	20	9200	4660000	QUOTES ASSOCIACIONS MUNIC. I CONSORCIS	12.100,00		
13	20	9200	6330000	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. SERVEIS GENERALS	15.000,00		
13	20	9201	1200000	RETRIB. BÀSIQUES INFORMÀTICA -A1	14.680,00		
13	20	9201	1200100	RETRIB.BÀSIQUES INFORMÀTICA- A2	38.720,00		
13	20	9201	1200300	RETRIB. BÀSIQUES INFORMÀTICA -C1	29.660,00		
13	20	9201	1200400	RETRIB. BÀSIQUES INFORMÀTICA -C2	8.380,00		
13	20	9201	1200600	TRIENNIS. INFORMÀTICA	15.270,00		
13	20	9201	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. INFORMÀTICA	50.120,00		
13	20	9201	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. INFORMÀTICA	108.830,00		
13	20	9201	1300000	RETRIB.BÀSIQUES. LABORALS INFORMÀTICA	7.680,00		
13	20	9201	1300001	TRIENNIS LABORALS. INFORMÀTICA	570,00		
13	20	9201	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS. INFORMÀTICA	12.160,00		
13	20	9201	2160000	MANTENIMENT EQUIPS PROCÉS INFORMACIÓ	149.000,00		
13	20	9201	2200200	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE	50.000,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ORGÀNICA	IMPORT TOTAL
13	20	9201	2220000	CONSUM TELEFONIA	105.000,00		
13	20	9201	2220300	COMUNICACIONS INFORMÀTIQUES	21.200,00		
13	20	9201	2270600	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. INFORMÀTICA	55.000,00		
13	20	9201	6360000	INVERSIÓ EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ	100.000,00		
13	20	9202	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SAC	1.000,00		
13	20	9202	2140000	MANTENIMENT VEHICLES SAC	3.000,00		
13	20	9202	2200000	MATERIAL D'OFICINA SAC	1.500,00		
13	20	9202	2210300	COMBUSTIBLE VEHICLES SAC	4.500,00		
13	20	9203	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA RECURSOS HUMANS	1.000,00		
13	20	9203	2200000	MATERIAL D'OFICINA RECURSOS HUMANS	500,00		
13	20	9204	2269900	DESPESES DIVERSES ARXIU MUNICIPAL	12.000,00		
13	20	9205	1270000	PLA DE PENSIONS FUNCIONARIS	72.300,00		
13	20	9205	1300100	HORES EXTRAORDINÀRIES LABORALS	32.000,00		
13	20	9205	1370000	PLA DE PENSIONS LABORALS	38.100,00		
13	20	9205	1510000	GRATIFICACIONS FUNCIONARIS	67.500,00		
13	20	9205	1600000	QUOTES SEGURETAT SOCIAL	2.364.130,00		
13	20	9205	1610300	PENSIONS EXTRAORDINÀRIES	6.850,00		
13	20	9205	1620000	FORMACIÓ PERSONAL	15.000,00		
13	20	9205	1620400	ACCIÓ SOCIAL	36.300,00		
13	20	9205	2279900	CONTRACTE PREVENCIÓ RISCOS LABORALS	12.700,00		
13	20	9205	2302000	DIETES I LOCOMOCIÓ PERSONAL	25.000,00		
13	20	9206	2269900	DESPESES DIVERSES JUTJAT DE PAU	2.500,00		
			<b>ORGÀNICA 20</b>	<b>SERVEIS GENERALS</b>		<b>5.688.510,00</b>	
13	30	9120	4890000	DOTACIÓ GRUPS MUNICIPALS	32.040,00		
13	30	9123	1100000	RETRIB. BÀSIQUES PERS.EVENTUAL.TINENCES ALCALDIA	8.380,00		
13	30	9123	1100100	ALTRES REMUNERACIONS PERS.EVENT.TINENCES ALCAL.	16.640,00		
13	30	9290	5000000	FONS DE CONTINGÈNCIA	300.000,00		
13	30	9310	1200000	RETRIB. BÀSIQUES SERVEIS ECONÒMICS- A1	44.040,00		
13	30	9310	1200300	RETRIBUCIONS BÀSIQUES SERVEIS ECONÒMICS -C1	79.080,00		
13	30	9310	1200400	RETRIB. BÀSIQUES. SERVEIS ECONÒMICS- C2	100.550,00		
13	30	9310	1200600	TRIENNIS. SERVEIS ECONÒMICS	38.250,00		
13	30	9310	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. SERVEIS ECONÒMICS	134.300,00		
13	30	9310	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. SERVEIS ECONÒMICS	270.430,00		
13	30	9310	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA ECONOMIA I HISENDA	500,00		
13	30	9310	2200100	SUBSCRIPCIONS REVISTES I PUBLICACIONS ECONOMIA I HISENDA	5.200,00		
13	30	9310	2260100	ATENCIIONS PROTOCOL-LÀRIES ECONOMIA I HISENDA	2.000,00		
13	30	9310	2269900	DESPESES DIVERSES ECONOMIA I HISENDA	1.100,00		
13	30	9310	2270600	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS ECONOMIA I HISENDA	15.000,00		
13	30	9320	2269900	DESPESES DIVERSES GESTIÓ TRIBUTÀRIA	60.000,00		
13	30	9321	2269900	DESPESES DIVERSES RECAPTACIÓ	25.000,00		
13	30	9321	4610000	XALOC: CONVENI INSPECCIÓ I RECAPTACIÓ	70.000,00		
			<b>ORGÀNICA 30</b>	<b>SERVEIS ECONÒMICS</b>		<b>1.202.510,00</b>	
13	40	3242	2020000	ARRENDAMENT D'EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ	19.800,00		
13	40	3242	4670000	CONSORCI NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA	43.000,00		
13	40	3300	1100000	RETRIB. BÀSIQUES PERS.EVENT.ADMÓ.GRAL.CULT.I FESTES	13.890,00		
13	40	3300	1100100	ALTRES REMUNERACIONS. PERS.EVENT.ADMÓ.GRAL.CULT. I F	16.060,00		
13	40	3300	1200100	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. CULTURA I FESTES- A2	25.820,00		
13	40	3300	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. CULTURA I FESTES- C1	9.890,00		
13	40	3300	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. CULTURA I FESTES -C2	16.760,00		
13	40	3300	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES	4.470,00		
13	40	3300	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL. CULTURA I FESTES	29.290,00		
13	40	3300	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. ADMÓ. GRAL.CULTURA I FESTES	43.390,00		
13	40	3320	1200100	RETRIB. BÀSIQUES BIBLIOTECA- A2	25.820,00		
13	40	3320	1200300	RETRIB. BÀSIQUES BIBLIOTECA -C1	39.540,00		
13	40	3320	1200600	TRIENNIS. BIBLIOTECA	7.830,00		
13	40	3320	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. BIBLIOTECA	35.130,00		
13	40	3320	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. BIBLIOTECA	51.430,00		
13	40	3320	2200000	ADQUISICIÓ FONS BIBLIOTECA	18.000,00		
13	40	3320	2269900	DESPESES DIVERSES BIBLIOTECA	20.000,00		
13	40	3320	2269901	PLA DE LECTURA	16.400,00		
13	40	3340	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL.DINAMIT.CULTURAL	10.000,00		
13	40	3340	2200000	MATERIAL D'OFICINA CULTURA	500,00		
13	40	3340	2229900	MISSATGERIA CULTURA	1.000,00		
13	40	3340	2260100	ATENCIIONS PROTOCOL-LÀRIES CULTURA	2.000,00		
13	40	3340	2269900	DESPESES DIVERSES CULTURA I PATRIMONI	140.000,00		
13	40	3340	2269901	DESPESES DIVERSES FESTIVAL DE BLUES	30.000,00		
13	40	3340	2270600	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS CULTURA	15.000,00		
13	40	3340	4850600	BEQUES ESTUDIS MUSICALS	3.000,00		
13	40	3341	4810000	PREMIS ACTIVITATS CULTURALS	1.000,00		
13	40	3341	4850000	CONVENI ASSOCIACIÓ VIUMÚSICA	4.500,00		
13	40	3341	4850100	CONVENI PASCUAL ARTS MUSIC, SLU.-FESTIVAL SONS DEL MÓ	50.000,00		
13	40	3341	4850200	CONVENI ASS. CULTURAL MODIBAND (CINE CIUTADELLA)	10.000,00		
13	40	3341	4850300	CONVENI ASS.CULTURAL OPTIMIST	4.500,00		
13	40	3341	4850400	CONVENI ASS. GRUP DE TEATRE DE ROSES	12.000,00		
13	40	3341	4850500	CONVENI UDG BECA RECERCA CULTURAL	9.150,00		
13	40	3341	4890000	CONVENI AMB EL BISBAT DE GIRONA	3.600,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ORGÀNICA	IMPORT TOTAL
13	40	3350	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL. TEATRE	20.000,00		
13	40	3350	2260200	PUBLICITAT TEATRE	4.800,00		
13	40	3350	2269900	PROGRAMACIÓ I ACTIVITATS TEATRE	65.000,00		
13	40	3350	4490000	CONTRACTE MANT.I CONSERGERIA TEATRE	89.330,00		
13	40	3360	2000000	ARRENDAMENT DE TERRENYS CULTURA	650,00		
13	40	3360	2140000	MANTENIMENT VEHICLES PATRIMONI CULTURAL	3.000,00		
13	40	3360	2210300	COMBUSTIBLE VEHICLES PATRIMONI CULTURAL	1.950,00		
13	40	3360	2240000	ASSEGURANCES PATRIMONI CULTURAL	4.800,00		
13	40	3360	2279900	CONTRACTE GESTIÓ RECEPCIÓ PATRIMONI CULTURAL	146.700,00		
13	40	3361	2269900	EXCAVACIONS ARQUEOLÒGIQUES	10.000,00		
13	40	3361	2269901	GESTIÓ CIUTADELLA	20.000,00		
<b>ORGÀNICA 40</b>				<b>CULTURA</b>		<b>1.099.000,00</b>	
13	50	1500	1200000	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. URBANISME -A1	29.360,00		
13	50	1500	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. URBANISME -C1	9.890,00		
13	50	1500	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. URBANISME- C2	33.520,00		
13	50	1500	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GRAL. URBANISME	17.100,00		
13	50	1500	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL. URBANISME	44.430,00		
13	50	1500	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. ADMÓ.GRAL.URBANISME	105.400,00		
13	50	1500	2140000	MANTENIMENT VEHICLES URBANISME	2.100,00		
13	50	1500	2210300	COMBUSTIBLE VEHICLES URBANISME	1.850,00		
13	50	1500	2240000	ASSEGURANCES VEHICLES URBANISME	1.800,00		
13	50	1500	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES URBANISME	2.000,00		
13	50	1500	2269900	DESPESES DIVERSES URBANISME	12.000,00		
13	50	1500	2279900	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS URBANISME	40.000,00		
13	50	1510	1200000	RETRIB. BÀSIQUES URBANISME -A1	29.360,00		
13	50	1510	1200100	RETRIB. BÀSIQUES URBANISME -A2	12.910,00		
13	50	1510	1200300	RETRIB. BÀSIQUES URBANISME -C1	29.660,00		
13	50	1510	1200600	TRIENNIS. URBANISME	15.700,00		
13	50	1510	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. URBANISME	39.100,00		
13	50	1510	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. URBANISME	98.920,00		
13	50	1510	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA URBANISME	3.000,00		
13	50	1510	2200000	MATERIAL D'OFICINA URBANISME	3.000,00		
13	50	1510	2260300	PUBLICACIONS OFICIALS URBANISME	3.000,00		
13	50	1510	6190000	INVERSIÓ ÚS GENERAL. URBANISME	851.000,00		
13	50	1510	6190100	PROJECTES I HONORARIS TÈCNICS. URBANISME	100.000,00		
13	50	1511	1200000	RETRIB. BÀSIQUES INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA -A1	14.680,00		
13	50	1511	1200100	RETRIB. BÀSIQUES INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA -A2	12.910,00		
13	50	1511	1200300	RETRIB. BÀSIQUES INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA -C1	9.890,00		
13	50	1511	1200600	TRIENNIS. INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBAN.	5.230,00		
13	50	1511	1210000	COMPLEMENT DESTÍ.INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA	20.010,00		
13	50	1511	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC.INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBAN.	42.780,00		
13	50	1520	4880000	SUB.ROSES POSAT GUAPA	50.000,00		
13	50	3340	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. CASA ANITA	30.000,00		
13	50	3360	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. PATRIMONI CULTURAL	362.000,00		
13	50	3380	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. PL.FREDERIC RAHOLA	30.000,00		
<b>ORGÀNICA 50</b>				<b>URBANISME</b>		<b>2.062.600,00</b>	
13	51	1320	2120000	MANTENIMENT INSTAL.LACIONS POLICIA LOCAL	10.000,00		
13	51	1320	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI POLICIA LOCAL	8.800,00		
13	51	1320	2270000	NETEJA EDIFICIS POLICIA LOCAL	24.400,00		
13	51	1332	2279900	CONTRACTE GESTIÓ SP ESTACIONAMENT AP.	51.500,00		
13	51	1550	1300000	RETRIB.BÀSIQUES LABORALS. BRIGADA OBRES I SERVEIS	38.400,00		
13	51	1550	1300001	TRIENNIS LABORALS. BRIG.OBRES I SERV.	3.010,00		
13	51	1550	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.BRIG.OBRES I SERVEIS	58.520,00		
13	51	1550	1300201	ALTRES COMPLEMENTES VARIABLES. LABORALS.BRIG.OBRES I	5.940,00		
13	51	1550	2100000	MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES	80.000,00		
13	51	1550	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES	327.010,00		
13	51	1550	6190000	INVERSIÓ ÚS GENERAL. VIES PÚBLIQUES	199.000,00		
13	51	1610	2210100	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA EN ALTA	859.000,00		
13	51	1610	2279900	CONTRACTE SERVEI D'AIGUA	1.091.500,00		
13	51	1610	2279901	CANON AIGUA AGÈNCIA CATALANA DE L'AIGUA	31.260,00		
13	51	1610	6330000	INVERSIÓ SERVEI. PROVEÏMENT AIGUA	50.000,00		
13	51	1611	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT CLAVEGUERAM	280.070,00		
13	51	1611	4670000	CONSORCI COSTA BRAVA: CONVENI SANEJAMENT	79.000,00		
13	51	1611	6330000	INVERSIÓ SERVEI. CLAVEGUERAM	60.000,00		
13	51	1620	2250100	CANON GENCAT DEPOSICIÓ RESIDUS ABOCADOR	177.000,00		
13	51	1620	2250200	TAXA TRACTAMENT I ELIMINACIÓ DE RESIDUS	673.000,00		
13	51	1620	2279900	CONTRACTE RECOLLIDA I TRACTAMENT RESIDUS	2.756.200,00		
13	51	1630	2279900	CONTRACTE NETEJA VIÀRIA	1.097.600,00		
13	51	1640	1300000	RETRIB. BÀSIQUES. LABORALS. CEMENTIRI	15.360,00		
13	51	1640	1300001	TRIENNIS LABORALS. CEMENTIRI	1.330,00		
13	51	1640	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.CEMENTIRI	36.790,00		
13	51	1640	1300201	ALTRES COMPLEMENTES VARIABLES. LABORALS.CEMENTIRI	860,00		
13	51	1640	2120000	MANTENIMENT CEMENTIRI	7.000,00		
13	51	1640	2270000	NETEJA EDIFICIS CEMENTIRI	2.600,00		
13	51	1640	6320000	INVERSIÓ SERVEI. CEMENTIRI MUNICIPAL	40.000,00		
13	51	1650	2210000	CONSUM ELÈCTRIC ENLLUMENAT PÚBLIC	603.600,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ORGÀNICA	IMPORT TOTAL
13	51	1650	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT ENLLUMENAT PÚBLIC	218.730,00		
13	51	1650	6330000	INVERSIÓ SERVEI. ENLLUMENAT PÚBLIC	200.000,00		
13	51	1690	1200000	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. INF. I SERV.PÚBLICS- A1	29.360,00		
13	51	1690	1200100	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL.INFR.I SERV. PÚBLICS -A2	38.720,00		
13	51	1690	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. INFR. I SERV. PÚBLICS- C1	9.890,00		
13	51	1690	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. INFR. I SERV. PÚBLICS- C2	16.760,00		
13	51	1690	1200600	TRIENNIS. ADMÓ. GRAL. INFR. I SERV. PÚBLICS	16.500,00		
13	51	1690	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL. INFRAEST.I SERV.PÚBLICS	56.240,00		
13	51	1690	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC ADMÓ.GRAL. INFR.I SERV.PÚBLICS	155.030,00		
13	51	1690	1300000	RETRIB.BÀSIQUES. LABORALS. INFR. I SERV.PÚBLICS	16.060,00		
13	51	1690	1300001	TRIENNIS LABORALS. INFR. I SERV.PÚBLICS	3.080,00		
13	51	1690	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.INFR.I SERV.PÚBLICS	21.290,00		
13	51	1690	2000000	ARRENDAMENT DE TERRENYS. SERVEIS PÚBLICS	25.500,00		
13	51	1690	2020000	ARRENDAMENT D'EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	50.300,00		
13	51	1690	2040000	LLOGUER VEHICLES SERVEIS PÚBLICS	15.400,00		
13	51	1690	2120000	MANTENIMENT EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	5.000,00		
13	51	1690	2140000	MANTENIMENT VEHICLES SERVEIS PÚBLICS	4.500,00		
13	51	1690	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	47.500,00		
13	51	1690	2210300	COMBUSTIBLE VEHICLES SERVEIS PÚBLICS	6.200,00		
13	51	1690	2240000	ASSEGURANCES SERVEIS PÚBLICS	6.050,00		
13	51	1690	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES INFR.I SERVEIS PÚBLICS	2.000,00		
13	51	1690	2260300	PUBLICACIONS OFICIALS INFRASTRUCTURES I SERVEIS PÚBLICS	2.000,00		
13	51	1690	2269900	DESPESES DIVERSES SERVEIS PÚBLICS	15.000,00		
13	51	1690	2270000	NETEJA EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	43.200,00		
13	51	1690	2279900	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS PÚBLICS	35.000,00		
13	51	1710	2279901	CONTRACTE MANTENIMENT PARCS INFANTILS	161.400,00		
13	51	1710	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT JARDINERIA	700.470,00		
13	51	1710	6190000	INVERSIÓ ÚS GENERAL. JARDINERIA	85.000,00		
13	51	1721	2279900	CONTRACTE NETEJA PLATGES	306.000,00		
13	51	1790	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ACTIVITATS CLASSIFICADES -C1	9.890,00		
13	51	1790	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ACTIVITATS CLASSIFICADES -C2	16.760,00		
13	51	1790	1200600	TRIENNIS. ACTIVITATS CLASSIFICADES	2.500,00		
13	51	1790	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ACTIVITATS CLASSIFICADES	15.020,00		
13	51	1790	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. ACTIVITATS CLASSIFICADES	22.770,00		
13	51	2300	2120000	MANTENIMENT EDIFICIS BENESTAR SOCIAL	5.000,00		
13	51	2300	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI BENESTAR SOCIAL	5.400,00		
13	51	2300	2270000	NETEJA EDIFICI BENESTAR SOCIAL	14.700,00		
13	51	3210	2120000	MANTENIMENT LLAR D'INFANTS EL CAVALLET	15.000,00		
13	51	3210	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI LLAR D'INFANTS EL CAVALLET	4.000,00		
13	51	3210	2270000	NETEJA EDIFICIS LLARS D'INFANTS	57.800,00		
13	51	3211	2120000	MANTENIMENT CENTRES ESCOLARS	50.000,00		
13	51	3211	2210000	CONSUM ELÈCTRIC CENTRES ESCOLARS	62.500,00		
13	51	3211	2210100	CONSUM AIGUA CENTRES ESCOLARS	15.700,00		
13	51	3211	2270000	NETEJA EDIFICIS CENTRES ESCOLARS	160.400,00		
13	51	3211	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. CENTRES ESCOLARS	75.000,00		
13	51	3241	2210000	CONSUM ELÈCTRIC ESCOLA D'ADULTS	7.700,00		
13	51	3242	2210000	CONSUM ELÈCTRIC OFICINA DE CATALÀ	2.000,00		
13	51	3242	2270000	NETEJA EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ	3.500,00		
13	51	3320	2120000	MANTENIMENT BIBLIOTECA	17.000,00		
13	51	3320	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI BIBLIOTECA	18.600,00		
13	51	3320	2270000	NETEJA EDIFICIS BIBLIOTECA	19.600,00		
13	51	3320	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. BIBLIOTECA	25.000,00		
13	51	3350	2120000	MANTENIMENT TEATRE	24.500,00		
13	51	3350	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI TEATRE	54.000,00		
13	51	3350	2270000	NETEJA EDIFICIS TEATRE	11.200,00		
13	51	3360	1300000	RETRIB.BÀSIQUES. LABORALS. BRIGADA PATRIM.CULTURAL	38.400,00		
13	51	3360	1300001	TRIENNIS LABORALS. BRIGADA PATR.CULT.	6.610,00		
13	51	3360	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.BRIGADA PATR.CULTURAL	60.010,00		
13	51	3360	2120000	MANTENIMENT PATRIMONI CULTURAL	25.000,00		
13	51	3360	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS PATRIMONI CULTURAL	45.600,00		
13	51	3360	2270000	NETEJA EDIFICIS PATRIMONI CULTURAL	25.700,00		
13	51	3371	2120000	MANTENIMENT EDIFICI JOVENTUT	3.000,00		
13	51	3371	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI JOVENTUT	6.000,00		
13	51	3371	2270000	NETEJA EDIFICIS JOVENTUT	8.400,00		
13	51	3380	2210000	CONSUM ELÈCTRIC CARNAVAL I FESTES	4.800,00		
13	51	3380	2270000	NETEJA EDIFICIS FESTES	6.400,00		
13	51	3420	2210000	CONSUM ELÈCTRIC INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	33.200,00		
13	51	3420	2210100	CONSUM AIGUA INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	14.000,00		
13	51	3420	2270000	NETEJA INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	57.100,00		
13	51	3420	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	80.000,00		
13	51	4300	2120000	MANTENIMENT OFICINA DE TURISME I PROM. ECON.	11.500,00		
13	51	4300	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS TURISME I PROM.ECONÒMICA	6.800,00		
13	51	4300	2270000	NETEJA EDIFICIS TURISME I PROM.ECONÒMICA	16.000,00		
13	51	4311	4490000	CONTRACTE MANT.I CONSERGERIA MERCAT COBERT	102.570,00		
13	51	4320	6330000	INVERSIÓ BROLLADOR AIGUA	250.000,00		
13	51	9200	2120000	MANTENIMENT EDIFICI SERVEIS GENERALS	63.166,00		
13	51	9200	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS GENERALS	62.200,00		
13	51	9200	2210100	CONSUM AIGUA SERVEIS GENERALS	9.000,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ORGÀNICA	IMPORT TOTAL
13	51	9200	2270000	NETEJA EDIFICIS SERVEIS GENERALS	54.600,00		
13	51	9200	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT EDIFICIS MUNICIPALS	75.820,00		
13	51	9200	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. AJUNTAMENT	270.000,00		
13	51	9204	2270000	NETEJA EDIFICIS ARXIU	1.900,00		
<b>ORGÀNICA 51</b>				<b>INFRAESTRUCTURES I SERVEIS PÚBLICS</b>		<b>13.014.246,00</b>	
13	52	1620	2269900	DESPESES DIVERSES RESIDUS	12.400,00		
13	52	1710	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT FORESTAL	167.520,00		
13	52	1720	2260100	ATENCIIONS PROTOCOL-LÀRIES MEDI AMBIENT	2.000,00		
13	52	1720	2269900	DESPESES DIVERSES MEDI AMBIENT	3.000,00		
13	52	1720	2270600	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS MEDI AMBIENT	23.500,00		
13	52	1720	2279900	CONTROL PLAGUES URBANES	37.000,00		
13	52	1720	4630000	APORTACIÓ MANC.SERVEI CONTROL MOSQUITIS	35.000,00		
13	52	1720	4650000	CONSELL COMARCAL:CONVENI ANIMALS ABANDONATS	9.800,00		
13	52	1720	4660000	QUOTES ASSOCIACIONS MUNIC. I CONSORCIS	530,00		
13	52	1720	4850000	CONVENI ASS. AMICS DELS ANIMALS	3.600,00		
13	52	1721	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL. PLATGES	9.000,00		
13	52	1721	2100000	MANTENIMENT PLATGES	23.500,00		
13	52	1721	2250000	CANON MOPMA PLA D'USOS ZONA MARÍTIMO-TERRESTRE	151.000,00		
13	52	1721	2279901	CONTRACTES SERVEIS PLATGES	91.000,00		
13	52	1721	2279902	CONTRACTES SERVEIS SOCORRISME PLATGES	295.950,00		
13	52	1721	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT MÒDULS PLATGES	78.980,00		
13	52	1722	2279900	CONTRACTE MANTENIMENT FRANGES TALLAFOCS	80.000,00		
<b>ORGÀNICA 52</b>				<b>MEDI AMBIENT</b>		<b>1.023.780,00</b>	
13	60	3200	1200000	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. ENSENYAMENT -A1	14.680,00		
13	60	3200	1200100	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. ENSENYAMENT- A2	12.910,00		
13	60	3200	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. ENSENYAMENT - C1	9.890,00		
13	60	3200	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. ESENYAMENT- C2	16.760,00		
13	60	3200	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GRAL.ENSENYAMENT	11.900,00		
13	60	3200	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL.ENSENYAMENT	30.310,00		
13	60	3200	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. ADMÓ.GRAL.ENSENYAMENT	52.580,00		
13	60	3210	1300000	RETRIB. BÀSIQUES. LABORALS. LLARS D'INFANTS	272.690,00		
13	60	3210	1300001	TRIENNIS LABORALS. LLARS D'INFANTS	28.160,00		
13	60	3210	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.LLARS D'INFANTS	453.270,00		
13	60	3210	1310000	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS. LLARS D'INFANTS	100.000,00		
13	60	3210	2210300	COMBUSTIBLE EDIFICIS LLARS D'INFANTS	7.800,00		
13	60	3210	2269900	DESPESES DIVERSES LLARS D'INFANTS	19.200,00		
13	60	3210	2279900	CONTRACTE SERVEI MENJADOR LLARS D'INFANTS	63.800,00		
13	60	3211	1300000	RETRIB. BÀSIQUES. LABORALS. CENTRES ESCOLARS	38.400,00		
13	60	3211	1300001	TRIENNIS LABORALS. CENTRES ESCOLARS	3.970,00		
13	60	3211	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL.CENTRES ESCOLARS	19.000,00		
13	60	3211	2210300	COMBUSTIBLE EDIFICIS CENTRES ESCOLARS	49.800,00		
13	60	3211	2240000	ASSEGURANCES CENTRES ESCOLARS	4.600,00		
13	60	3213	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.CENTRES ESCOLARS	50.580,00		
13	60	3230	4810000	PREMIS ACTIVITATS ENSENYAMENT	1.000,00		
13	60	3230	4850000	CONVENI ACTIVITATS ESCOLA ELS GRECS	10.600,00		
13	60	3230	4850100	CONVENI ACTIVITATS ESCOLA N.MONTURIOL	6.360,00		
13	60	3230	4850200	CONVENI ACTIVITATS ESCOLA J.VICENS VIVES	10.070,00		
13	60	3230	4850300	CONVENI ACTIVITATS ESCOLA M.VAYREDA	7.950,00		
13	60	3230	4850400	CONVENI ACTIVITATS CENTRE ESCOLAR EMPORDÀ	7.420,00		
13	60	3230	4850500	CONVENI ACTIVITATS INS CAP NORFEU	3.362,00		
13	60	3230	4850600	CONVENI ACTIVITATS INS ILLA DE RODES	3.228,00		
13	60	3230	4850700	CONVENI ACTIVITATS AMPA ESCOLA ELS GRECS	1.750,00		
13	60	3230	4850800	CONVENI ACTIVITATS AFA ESCOLA N.MONTURIOL	1.050,00		
13	60	3230	4850900	CONVENI ACTIVITATS AMPA ESCOLA J.VICENS VIVES	1.662,00		
13	60	3230	4851000	CONVENI ACTIVITATS AMPA ESCOLA M.VAYREDA	1.312,00		
13	60	3230	4851100	CONVENI ACTIVITATS AMPA CENTRE ESCOLAR EMPORDÀ	1.225,00		
13	60	3230	4851200	CONVENI AJUTS LLIBRES ESCOLARS	182.000,00		
13	60	3240	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA ENSENYAMENT	1.500,00		
13	60	3240	2200000	MATERIAL D'OFICINA ENSENYAMENT	500,00		
13	60	3240	2260100	ATENCIIONS PROTOCOL-LÀRIES ENSENYAMENT	2.000,00		
13	60	3240	2269900	PLA EDUCATIU MUNICIPAL	30.000,00		
13	60	3240	2269901	DESPESES DIVERSES ENSENYAMENT	35.000,00		
13	60	3240	2279900	CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS ENSENYAMENT	7.730,00		
13	60	3241	1300000	RETRIB. BÀSIQUES LABORALS. ESCOLA D'ADULTS	25.820,00		
13	60	3241	1300001	TRIENNIS LABORALS. ESCOLA D'ADULTS	5.360,00		
13	60	3241	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS. ESCOLA D'ADULTS	38.340,00		
13	60	3241	4490000	CONTRACTE MANT.I CONSERG.ESCOLA D'ADULTS	38.620,00		
13	60	3243	2279900	CONTRACTE TRANSPORT ESCOLAR	69.100,00		
<b>ORGÀNICA 60</b>				<b>ENSENYAMENT</b>		<b>1.753.259,00</b>	
13	61	2300	1200000	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. BENESTAR SOCIAL- A1	14.680,00		
13	61	2300	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. BENESTAR SOCIAL -C2	16.760,00		
13	61	2300	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GRAL.BENESTAR SOCIAL	2.060,00		
13	61	2300	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL.B.SOCIAL	17.960,00		
13	61	2300	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL. BENESTAR SOCIAL	30.370,00		
13	61	2300	2020000	ARRENDAMENT LOCAL CENTRE DISTRIBUCIÓ D'ALIMENTS	7.000,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ORGÀNICA	IMPORT TOTAL
13	61	2300	2210300	COMBUSTIBLE EDIFICI BENESTAR SOCIAL	5.200,00		
13	61	2300	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES BENESTAR SOCIAL	2.000,00		
13	61	2300	2269900	DESPESES DIVERSES BENESTAR SOCIAL	18.000,00		
13	61	2310	1200100	RETRIB. BÀSIQUES. SERVEIS SOCIALS BÀSICS- A2	64.540,00		
13	61	2310	1200600	TRIENNIS.SERV. SOCIALS BÀSICS	6.820,00		
13	61	2310	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. SERVEIS SOCIALS BÀSICS	35.690,00		
13	61	2310	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. SERV.SOCIALS BÀSICS	52.200,00		
13	61	2310	2279900	CONTRACTES SERVEIS SOCIALS	45.000,00		
13	61	2320	4650000	CONVENI SERVEIS SOCIALS CCAE	93.000,00		
13	61	2320	4660000	QUOTES ASSOCIACIONS MUNIC. I CONSORCIS	700,00		
13	61	2320	4800000	PRESTACIONS D'URGÈNCIA SOCIAL	55.000,00		
13	61	2320	4800001	PRESTACIONS D'URG.SOCIAL - HABITATGE I MEDIACIÓ	20.000,00		
13	61	2320	4850000	CONVENI FUND.ROSES CONTRA EL CÀNCER	11.000,00		
13	61	2320	4850100	CONVENI CREU ROJA DE ROSES	7.000,00		
13	61	2320	4850200	CONVENI ASSOCIACIÓ JUBILATS DEL MAR	6.300,00		
13	61	2320	4850300	CONVENI ASSOCIACIÓ D'AVIS DE ROSES	6.300,00		
13	61	2320	4850400	CONVENI FADIR	25.000,00		
13	61	2320	4850500	CONVENI ALTEM	18.000,00		
13	61	2320	4850600	SUBV.A L'ASS.TRAMUNTANETS-CASAL ESTIU DISCAPACITATS	20.000,00		
13	61	2320	4850700	SUBV. A CÀRITAS DIOCESANA	10.000,00		
13	61	2320	4850800	AJUTS AL TRANSPORT	13.000,00		
13	61	2320	4850900	AJUTS ÀPATS A DOMICILI	5.000,00		
13	61	2320	4900000	SUBVENCIÓ FONTS CATALÀ DE COOPERACIÓ DESENVOLUPAM	6.000,00		
13	61	3130	2020000	ARRENDAMENT D'EDIFICIS PERSONAL SANITARI	4.600,00		
			<b>ORGÀNICA 61</b>	<b>BENESTAR SOCIAL</b>		<b>619.180,00</b>	
13	62	3370	1300000	RETRIB. BÀSIQUES. LABORALS. CASALS I ACTIVITATS	16.760,00		
13	62	3370	1300001	TRIENNIS LABORALS. CASALS I ACTIVITATS	2.010,00		
13	62	3370	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.CASALS I ACTIVITATS	23.640,00		
13	62	3370	2269900	CASALS I ACTIVITATS	220.000,00		
13	62	3371	2020000	ARRENDAMENT D'EDIFICIS JOVENTUT	31.300,00		
13	62	3371	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL. JOVENTUT	1.500,00		
13	62	3371	2269900	DESPESES DIVERSES JOVENTUT	40.000,00		
13	62	3400	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. ESPORTS I JOV.- C1	19.770,00		
13	62	3400	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT- C2	16.760,00		
13	62	3400	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT	5.310,00		
13	62	3400	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT	20.230,00		
13	62	3400	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT	35.830,00		
13	62	3400	1300000	RETRIB. BÀSIQUES LABORALS. ADMÓ.GRAL. ESPORTS I JOV.	14.680,00		
13	62	3400	1300001	TRIENNIS LABORALS. ADMÓ.GRAL. ESPORTS I JOVENTUT	4.180,00		
13	62	3400	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.ADMÓ.GRAL.ESP.I JOVENTUT	45.340,00		
13	62	3400	2040000	LLOGUER VEHICLES ESPORTS	14.400,00		
13	62	3400	2140000	MANTENIMENT VEHICLES ESPORTS	1.000,00		
13	62	3400	2210300	COMBUSTIBLE VEHICLES ESPORTS	2.000,00		
13	62	3400	2240000	ASSEGURANCES ESPORTS	950,00		
13	62	3410	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES ESPORTS I JOVENTUT	2.000,00		
13	62	3410	2269900	DESPESES DIVERSES ESPORTS	55.000,00		
13	62	3411	4490000	TRANSFERÈNCIA A PRODER, SL	162.000,00		
13	62	3411	4880000	SUBV.ACTIVITATS ESPORTIVES	16.000,00		
13	62	3411	4880100	SUBV.ENTIT. ESPORTISTES INDIVIDUALS	11.500,00		
13	62	3411	4880200	SUBV. ENTIT. COMP. ESPORTIVES	90.000,00		
13	62	3411	7400000	TRANSFERÈNCIA DE CAPITAL A PRODER, SL	65.435,00		
13	62	3420	1200500	RETRIB. BÀSIQUES INSTAL.LACIONS ESPORTIVES- E	7.680,00		
13	62	3420	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	4.280,00		
13	62	3420	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC.INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	7.720,00		
13	62	3420	1300000	RETRIB. BÀSIQUES LABORALS. INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	39.100,00		
13	62	3420	1300001	TRIENNIS LABORALS. INSTAL.LAC. ESPORT.	4.370,00		
13	62	3420	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.INSTAL-LAC.ESPORTIVES	69.280,00		
13	62	3420	1300201	ALTRES COMPLEMENTES VARIABLES. LABORALS.INSTAL-LAC.ES	4.290,00		
13	62	3420	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL. ACT. ESPORTIVES	137.000,00		
13	62	3420	2120000	MANTENIMENT INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	40.000,00		
13	62	3420	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA ESPORTS I JOVENTUT	500,00		
13	62	3420	2200000	MATERIAL D'OFICINA ESPORTS I JOVENTUT	1.500,00		
13	62	3420	2210300	COMBUSTIBLE INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	9.000,00		
			<b>ORGÀNICA 62</b>	<b>ESPORTS I JOVENTUT</b>		<b>1.242.315,00</b>	
13	63	3380	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL. FESTES	60.000,00		
13	63	3380	2030100	LLOGUER MAQ. I INSTAL. CARNAVAL	35.000,00		
13	63	3380	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA CARNAVAL I FESTES	2.000,00		
13	63	3380	2240000	ASSEGURANCES ACTIVITATS FESTES	10.000,00		
13	63	3380	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES CARNAVAL I FESTES	2.000,00		
13	63	3380	2260200	PUBLICITAT FESTES	7.200,00		
13	63	3380	2269900	DESPESES DIVERSES FESTES	182.000,00		
13	63	3380	2269901	DESPESES DIVERSES CARNAVAL	85.000,00		
13	63	3380	4490000	CONTRACTE SERVEIS FESTES	102.350,00		
13	63	3380	4810000	PREMIS ACTIVITATS FESTES	8.000,00		
13	63	3380	4850000	CONVENI ASSOCIACIÓ ROSINCA DE FESTES	8.000,00		
13	63	3380	4850100	CONVENI ASSOCIACIÓ CARNAVAL DE ROSES	18.000,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ORGÀNICA	IMPORT TOTAL
13	63	3380	4850200	SUBV.AL CLUB FUTBOL BASE-FESTA ANDALUSA	12.000,00		
13	63	3380	4850300	SUBV.A L'ASS. AMICS DE LES FESTES I CUCANYES	6.000,00		
13	63	3380	4880000	SUBV. A ENTIT. ÀMBIT FESTES	31.000,00		
13	63	3381	2269900	DESPESES DIVERSES SERVEIS FIRES	13.000,00		
<b>ORGÀNICA 63</b>				<b>CARNAVAL I FESTES</b>		<b>581.550,00</b>	
13	70	4300	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM. ECON.- C1	9.890,00		
13	70	4300	1200600	TRIENNIS ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.EC.	870,00		
13	70	4300	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.ECONÒM.	5.230,00		
13	70	4300	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.EC.	10.230,00		
13	70	4320	1200300	RETRIB. BÀSIQUES TURISME- C1	9.890,00		
13	70	4320	1200400	RETRIB. BÀSIQUES TURISME- C2	35.630,00		
13	70	4320	1200600	TRIENNIS. TURISME	4.500,00		
13	70	4320	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. TURISME	26.350,00		
13	70	4320	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. TURISME	39.870,00		
13	70	4320	1500000	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS. TURISME	8.000,00		
13	70	4320	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL. TURISME	20.000,00		
13	70	4320	2229900	MISSATGERIA TURISME	4.000,00		
13	70	4320	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES TURISME	2.000,00		
13	70	4320	2260200	PUBLICITAT TURISME	43.200,00		
13	70	4320	2269900	DESPESES DIVERSES TURISME	82.000,00		
13	70	4320	2269901	CAMPANYES PROMOCIÓ INTERNACIONAL	10.000,00		
13	70	4320	2269902	ACTIVITATS PARC INFANTIL PLATJA	25.000,00		
13	70	4320	2269903	CONGRESSOS TURISME	32.000,00		
13	70	4320	2269904	PROMOCIÓ SANTA MARGARITA	5.000,00		
13	70	4320	2269905	DESPESES CLUB BADIES MÉS BELLES DEL MÓN	10.000,00		
13	70	4320	2269906	ESDEVENIMENTS NÀUTICS	60.000,00		
13	70	4320	4660000	QUOTES ASSOCIACIONS MUNIC. I CONSORCIS	4.600,00		
13	70	4320	4670000	CONSORCI TERRA DE PAS	15.000,00		
13	70	4320	4850000	CONVENI ASSOCIACIÓ ESTACIÓ NÀUTICA	60.000,00		
13	70	4320	4850100	CONVENI CLUB CICLISTA TRANSPYR	5.400,00		
13	70	4320	4850200	SUBV. CONFRARIA DE PESCADORS DE ROSES	24.000,00		
13	70	4320	6330000	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. TURISME	78.000,00		
<b>ORGÀNICA 70</b>				<b>TURISME</b>		<b>630.660,00</b>	
13	71	2410	1400000	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS. OCUPACIÓ	25.600,00		
13	71	2410	4650000	CCAE: SERVEIS DINAM.I INSERCIÓ LABORAL	8.500,00		
13	71	4310	4850000	CONVENI ASS. DE COMERCIANTS DE ROSES	16.200,00		
13	71	4312	1300000	RETRIB.BÀSIQUES LABORALS. PROMOCIÓ ECONÒMICA	2.260,00		
13	71	4312	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.PROMOCIÓ ECONÒMICA	8.370,00		
13	71	4330	1200100	RETRIB. BÀSIQUES PROMOCIÓ ECONÒMICA- A2	12.910,00		
13	71	4330	1200600	TRIENNIS. PROMOCIÓ ECONÒMICA	2.440,00		
13	71	4330	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. PROMOCIÓ ECONÒMICA	7.140,00		
13	71	4330	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. PROMOCIÓ ECONÒMICA	9.120,00		
13	71	4330	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES PROMOCIÓ ECONÒMICA I FIRE	2.000,00		
13	71	4330	2269900	DESPESES DIVERSES PROMOCIÓ ECONÒMICA	8.400,00		
13	71	4330	2269901	CURSOS DE FORMACIÓ PROMOCIÓ ECONÒMICA	29.600,00		
13	71	4330	2269902	DESPESES DIVERSES FIRA DE LA ROSA	50.000,00		
13	71	4330	2270600	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS PROMOCIÓ ECONÒMICA	6.000,00		
<b>ORGÀNICA 71</b>				<b>PROMOCIÓ ECONÒMICA I FIRES</b>		<b>188.540,00</b>	
13	80	1300	1200100	RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTADANA- A2	12.910,00		
13	80	1300	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. SEGURETAT CIUTADANA- C1	9.890,00		
13	80	1300	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMO. GRAL. SEGURETAT CIUTADANA- C2	25.140,00		
13	80	1300	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTAD.	7.450,00		
13	80	1300	1210000	COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTADANA	29.490,00		
13	80	1300	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTAD.	93.860,00		
13	80	1320	1200300	RETRIB. BÀSIQUES. SEGURETAT CIUTADANA- C1	19.770,00		
13	80	1320	1200400	RETRIB. BÀSIQUES SEGURETAT CIUTADANA- C2	368.660,00		
13	80	1320	1200600	TRIENNIS. SEGURETAT CIUTADANA	66.090,00		
13	80	1320	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. SEGURETAT CIUTADANA	206.640,00		
13	80	1320	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. SEGURETAT CIUTADANA	846.190,00		
13	80	1320	1500000	PRODUCT.FUNCIONARIS. SEGURETAT CIUTADANA	11.080,00		
13	80	1320	2020000	ARRENDAMENT D'EDIFICIS POLICIA LOCAL	8.350,00		
13	80	1320	2030000	LLOGUER MAQ. I INST. POLICIA LOCAL	7.900,00		
13	80	1320	2040000	LLOGUER VEHICLES POLICIA LOCAL	45.900,00		
13	80	1320	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SEG. CIUTADANA	500,00		
13	80	1320	2140000	MANTENIMENT VEHICLES POLICIA LOCAL	13.600,00		
13	80	1320	2200000	MATERIAL D'OFICINA SEGURETAT CIUTADANA	1.000,00		
13	80	1320	2210300	COMBUSTIBLE VEHICLES POLICIA LOCAL	24.600,00		
13	80	1320	2210400	VESTUARI POLICIA LOCAL	26.000,00		
13	80	1320	2240000	ASSEGURANCES POLICIA LOCAL	6.850,00		
13	80	1320	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES SEGURETAT CIUTADANA	2.000,00		
13	80	1320	2269900	DESPESES DIVERSES POLICIA LOCAL	27.500,00		
13	80	1320	2279900	CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS POLICIA LOCAL	6.160,00		
13	80	1330	1300000	RETRIB. BÀSIQUES LABORALS. GRUA MUNICIPAL	30.720,00		
13	80	1330	1300001	TRIENNIS LABORALS. GRUA MUNICIPAL	2.080,00		
13	80	1330	1300200	ALTRES REMUN.GRUA MUNICIPAL	68.140,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ORGÀNICA	IMPORT TOTAL
13	80	1330	1300201	ALTRES COMPLEMENTS VARIABLES. LABORALS. GRUA MUNIC	7.980,00		
13	80	1330	2279900	CONTRACTE ENRETIRADA DE VEHICLES	10.000,00		
13	80	1331	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT SENYALITZACIÓ VIÀRIA	108.140,00		
13	80	1340	2269900	DESPESES DIVERSES PROTECCIÓ CIVIL	2.500,00		
13	80	4410	2279900	CONTRACTE TRANSPORT URBÀ	120.000,00		
<b>ORGÀNICA 80</b>				<b>SEGURETAT CIUTADANA</b>		2.217.090,00	
<b>TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES</b>					<b>33.980.000,00</b>	<b>33.980.000,00</b>	<b>33.980.000,00</b>



## PRESSUPOST GENERAL EXERCICI 2013

## ESTAT DE DESPESES - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ARTICLE	IMPORT CAPÍTOL
13	20	9121	1000000	RETRIBUCIONS ÒRGANS GOVERN <b>Òrgans de govern i personal directiu</b>	181.700,00	181.700,00	
13	10	9122	1100000	RETRIB. BÀSIQUES PERSONAL EVENTUAL.ALCALDIA	20.220,00		
13	30	9123	1100000	RETRIB. BÀSIQUES PERS.EVENTUAL.TINENCES ALCALDIA	8.380,00		
13	40	3300	1100000	RETRIB. BÀSIQUES PERS.EVENT.ADMÓ.GRAL.CULT.I FESTES	13.890,00		
13	10	9122	1100100	ALTRES REMUNERACIONS. PERSONAL EVENTUAL. ALCALDIA	30.740,00		
13	30	9123	1100100	ALTRES REMUNERACIONS PERS.EVENT.TINENCES ALCAL.	16.640,00		
13	40	3300	1100100	ALTRES REMUNERACIONS. PERS.EVENT.ADMÓ.GRAL.CULT. I FEST. <b>Personal eventual</b>	16.060,00	105.930,00	
13	20	9200	1200000	RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ. GENERAL -A1	73.390,00		
13	20	9201	1200000	RETRIB. BÀSIQUES INFORMÀTICA -A1	14.680,00		
13	30	9310	1200000	RETRIB. BÀSIQUES SERVEIS ECONÒMICS- A1	44.040,00		
13	50	1500	1200000	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. URBANISME -A1	29.360,00		
13	50	1510	1200000	RETRIB. BÀSIQUES URBANISME -A1	29.360,00		
13	50	1511	1200000	RETRIB. BÀSIQUES INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA -A1	14.680,00		
13	51	1690	1200000	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. INF. I SERV.PÚBLICS- A1	29.360,00		
13	60	3200	1200000	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. ENSENYAMENT -A1	14.680,00		
13	61	2300	1200000	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. BENESTAR SOCIAL- A1	14.680,00		
13	10	9124	1200100	RETRIB.BÀSIQUES. COMUNICACIÓ I PREMSA -A2	12.910,00		
13	20	9200	1200100	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GENERAL -A2	25.820,00		
13	20	9201	1200100	RETRIB.BÀSIQUES INFORMÀTICA- A2	38.720,00		
13	40	3300	1200100	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. CULTURA I FESTES- A2	25.820,00		
13	40	3320	1200100	RETRIB. BÀSIQUES BIBLIOTECA- A2	25.820,00		
13	50	1510	1200100	RETRIB. BÀSIQUES URBANISME -A2	12.910,00		
13	50	1511	1200100	RETRIB. BÀSIQUES INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA -A2	12.910,00		
13	51	1690	1200100	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL.INFR.I SERV. PÚBLICS -A2	38.720,00		
13	60	3200	1200100	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. ENSENYAMENT- A2	12.910,00		
13	61	2310	1200100	RETRIB. BÀSIQUES. SERVEIS SOCIALS BÀSICS- A2	64.540,00		
13	71	4330	1200100	RETRIB. BÀSIQUES PROMOCIÓ ECONÒMICA- A2	12.910,00		
13	80	1300	1200100	RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTADANA- A2	12.910,00		
13	10	9124	1200300	RETRIB.BÀSIQUES COMUNICACIÓ I PREMSA -C1	9.890,00		
13	20	9200	1200300	RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ. GENERAL -C1	79.080,00		
13	20	9201	1200300	RETRIB. BÀSIQUES INFORMÀTICA -C1	29.660,00		
13	30	9310	1200300	RETRIBUCIONS BÀSIQUES SERVEIS ECONÒMICS -C1	79.080,00		
13	40	3300	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. CULTURA I FESTES- C1	9.890,00		
13	40	3320	1200300	RETRIB. BÀSIQUES BIBLIOTECA -C1	39.540,00		
13	50	1500	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. URBANISME -C1	9.890,00		
13	50	1510	1200300	RETRIB. BÀSIQUES URBANISME -C1	29.660,00		
13	50	1511	1200300	RETRIB. BÀSIQUES INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA -C1	9.890,00		
13	51	1690	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. INFR. I SERV. PÚBLICS- C1	9.890,00		
13	51	1790	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ACTIVITATS CLASSIFICADES -C1	9.890,00		
13	60	3200	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. ENSENYAMENT - C1	9.890,00		
13	62	3400	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. ESPORTS I JOV.- C1	19.770,00		
13	70	4300	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM. ECON.- C1	9.890,00		
13	70	4320	1200300	RETRIB. BÀSIQUES TURISME- C1	9.890,00		
13	80	1300	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. SEGURETAT CIUTADANA- C1	9.890,00		
13	80	1320	1200300	RETRIB. BÀSIQUES. SEGURETAT CIUTADANA- C1	19.770,00		
13	10	9122	1200400	RETRIB.BÀSIQUES ALCALDIA-C2	25.140,00		
13	20	9200	1200400	RETRIB. BÀSIQUES. ADMÓ GENERAL- C2	171.200,00		
13	20	9201	1200400	RETRIB. BÀSIQUES INFORMÀTICA -C2	8.380,00		
13	30	9310	1200400	RETRIB. BÀSIQUES. SERVEIS ECONÒMICS- C2	100.550,00		
13	40	3300	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. CULTURA I FESTES -C2	16.760,00		
13	50	1500	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. URBANISME- C2	33.520,00		
13	51	1690	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. INFR. I SERV. PÚBLICS- C2	16.760,00		
13	51	1790	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ACTIVITATS CLASSIFICADES -C2	16.760,00		
13	60	3200	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. ESENYAMENT- C2	16.760,00		
13	61	2300	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. BENESTAR SOCIAL -C2	16.760,00		
13	62	3400	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT- C2	16.760,00		
13	70	4320	1200400	RETRIB. BÀSIQUES TURISME- C2	35.630,00		
13	80	1300	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMO. GRAL. SEGURETAT CIUTADANA- C2	25.140,00		
13	80	1320	1200400	RETRIB. BÀSIQUES SEGURETAT CIUTADANA- C2	368.660,00		
13	20	9200	1200500	RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ. GENERAL-E	15.360,00		
13	62	3420	1200500	RETRIB. BÀSIQUES INSTAL.LACIONS ESPORTIVES- E	7.680,00		
13	10	9122	1200600	TRIENNIS. ALCALDIA	6.020,00		
13	10	9124	1200600	TRIENNIS. COMUNICACIÓ I PREMSA	3.690,00		
13	20	9200	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GENERAL	53.050,00		
13	20	9201	1200600	TRIENNIS. INFORMÀTICA	15.270,00		
13	30	9310	1200600	TRIENNIS. SERVEIS ECONÒMICS	38.250,00		
13	40	3300	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES	4.470,00		
13	40	3320	1200600	TRIENNIS. BIBLIOTECA	7.830,00		
13	50	1500	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GRAL. URBANISME	17.100,00		
13	50	1510	1200600	TRIENNIS. URBANISME	15.700,00		
13	50	1511	1200600	TRIENNIS. INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBAN.	5.230,00		
13	51	1690	1200600	TRIENNIS. ADMÓ. GRAL. INFR. I SERV. PÚBLICS	16.500,00		
13	51	1790	1200600	TRIENNIS. ACTIVITATS CLASSIFICADES	2.500,00		
13	60	3200	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GRAL.ENSENYAMENT	11.900,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ARTICLE	IMPORT CAPITOL
13	61	2300	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GRAL.BENESTAR SOCIAL	2.060,00		
13	61	2310	1200600	TRIENNIS.SERV. SOCIALS BÀSICS	6.820,00		
13	62	3400	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT	5.310,00		
13	70	4300	1200600	TRIENNIS ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.EC.	870,00		
13	70	4320	1200600	TRIENNIS. TURISME	4.500,00		
13	71	4330	1200600	TRIENNIS. PROMOCIÓ ECONÒMICA	2.440,00		
13	80	1300	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTAD.	7.450,00		
13	80	1320	1200600	TRIENNIS. SEGURETAT CIUTADANA	66.090,00		
13	10	9122	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ALCALDIA	15.330,00		
13	10	9124	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. COMUNICACIÓ I PREMSA	14.280,00		
13	20	9200	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GENERAL.	214.320,00		
13	20	9201	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. INFORMÀTICA	50.120,00		
13	30	9310	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. SERVEIS ECONÒMICS	134.300,00		
13	40	3300	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL. CULTURA I FESTES	29.290,00		
13	40	3320	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. BIBLIOTECA	35.130,00		
13	50	1500	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL. URBANISME	44.430,00		
13	50	1510	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. URBANISME	39.100,00		
13	50	1511	1210000	COMPLEMENT DESTÍ.INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA	20.010,00		
13	51	1690	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL. INFRAEST.I SERV.PÚBLICS	56.240,00		
13	51	1790	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ACTIVITATS CLASSIFICADES	15.020,00		
13	60	3200	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL.ENSENYAMENT	30.310,00		
13	61	2300	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL.B.SOCIAL	17.960,00		
13	61	2310	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. SERVEIS SOCIALS BÀSICS	35.690,00		
13	62	3400	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT	20.230,00		
13	62	3420	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	4.280,00		
13	70	4300	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.ECONÒM.	5.230,00		
13	70	4320	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. TURISME	26.350,00		
13	71	4330	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. PROMOCIÓ ECONÒMICA	7.140,00		
13	80	1300	1210000	COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTADANA	29.490,00		
13	80	1320	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. SEGURETAT CIUTADANA	206.640,00		
13	10	9122	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. ALCALDIA	42.040,00		
13	10	9124	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. COMUNICACIÓ I PREMSA	29.800,00		
13	20	9200	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. ADMÓ.GENERAL	411.230,00		
13	20	9201	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. INFORMÀTICA	108.830,00		
13	30	9310	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. SERVEIS ECONÒMICS	270.430,00		
13	40	3300	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. ADMÓ. GRAL.CULTURA I FESTES	43.390,00		
13	40	3320	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. BIBLIOTECA	51.430,00		
13	50	1500	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. ADMÓ.GRAL.URBANISME	105.400,00		
13	50	1510	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. URBANISME	98.920,00		
13	50	1511	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC.INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBAN.	42.780,00		
13	51	1690	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC ADMÓ.GRAL. INFR.I SERV.PÚBLICS	155.030,00		
13	51	1790	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. ACTIVITATS CLASSIFICADES	22.770,00		
13	60	3200	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. ADMÓ.GRAL.ENSENYAMENT	52.580,00		
13	61	2300	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL. BENESTAR SOCIAL	30.370,00		
13	61	2310	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. SERV.SOCIALS BÀSICS	52.200,00		
13	62	3400	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT	35.830,00		
13	62	3420	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC.INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	7.720,00		
13	70	4300	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.EC.	10.230,00		
13	70	4320	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. TURISME	39.870,00		
13	71	4330	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. PROMOCIÓ ECONÒMICA	9.120,00		
13	80	1300	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTAD.	93.860,00		
13	80	1320	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. SEGURETAT CIUTADANA	846.190,00		
13	20	9205	1270000	PLA DE PENSIONS FUNCIONARIS	72.300,00		
				<b>Personal Funcionari</b>		5.824.670,00	
13	20	9200	1300000	RETRIB.BÀSIQUES LABOR. ADMÓ.GENERAL	14.680,00		
13	20	9201	1300000	RETRIB.BÀSIQUES. LABORALS INFORMÀTICA	7.680,00		
13	51	1550	1300000	RETRIB.BÀSIQUES LABORALS. BRIGADA OBRES I SERVEIS	38.400,00		
13	51	1640	1300000	RETRIB. BÀSIQUES. LABORALS. CEMENTIRI	15.360,00		
13	51	1690	1300000	RETRIB.BÀSIQUES. LABORALS. INFR. I SERV.PÚBLICS	16.060,00		
13	51	3360	1300000	RETRIB.BÀSIQUES. LABORALS. BRIGADA PATRIM.CULTURAL	38.400,00		
13	60	3210	1300000	RETRIB. BÀSIQUES. LABORALS. LLARS D'INFANTS	272.690,00		
13	60	3211	1300000	RETRIB. BÀSIQUES. LABORALS. CENTRES ESCOLARS	38.400,00		
13	60	3241	1300000	RETRIB. BÀSIQUES LABORALS. ESCOLA D'ADULTS	25.820,00		
13	62	3370	1300000	RETRIB. BÀSIQUES. LABORALS. CASALS I ACTIVITATS	16.760,00		
13	62	3400	1300000	RETRIB. BÀSIQUES LABORALS. ADMÓ.GRAL. ESPORTS I JOV.	14.680,00		
13	62	3420	1300000	RETRIB. BÀSIQUES LABORALS. INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	39.100,00		
13	71	4312	1300000	RETRIB.BÀSIQUES LABORALS. PROMOCIÓ ECONÒMICA	2.260,00		
13	80	1330	1300000	RETRIB. BÀSIQUES LABORALS. GRUA MUNICIPAL	30.720,00		
13	20	9200	1300001	TRIENNIS LABOR. ADMÓ. GENERAL	4.070,00		
13	20	9201	1300001	TRIENNIS LABORALS. INFORMÀTICA	570,00		
13	51	1550	1300001	TRIENNIS LABORALS. BRIG.OBRES I SERV.	3.010,00		
13	51	1640	1300001	TRIENNIS LABORALS. CEMENTIRI	1.330,00		
13	51	1690	1300001	TRIENNIS LABORALS. INFR. I SERV.PÚBLICS	3.080,00		
13	51	3360	1300001	TRIENNIS LABORALS. BRIGADA PATR.CULT.	6.610,00		
13	60	3210	1300001	TRIENNIS LABORALS. LLARS D'INFANTS	28.160,00		
13	60	3211	1300001	TRIENNIS LABORALS. CENTRES ESCOLARS	3.970,00		
13	60	3241	1300001	TRIENNIS LABORALS. ESCOLA D'ADULTS	5.360,00		
13	62	3370	1300001	TRIENNIS LABORALS. CASALS I ACTIVITATS	2.010,00		
13	62	3400	1300001	TRIENNIS LABORALS. ADMÓ.GRAL. ESPORTS I JOVENTUT	4.180,00		
13	62	3420	1300001	TRIENNIS LABORALS. INSTAL.LAC. ESPORT.	4.370,00		
13	80	1330	1300001	TRIENNIS LABORALS. GRUA MUNICIPAL	2.080,00		
13	20	9205	1300100	HORES EXTRAORDINÀRIES LABORALS	32.000,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ARTICLE	IMPORT CAPITOL
13	20	9200	1300200	ALTRES REMUN.LABOR.ADMÓ.GRAL.	25.990,00		
13	20	9201	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS. INFORMÀTICA	12.160,00		
13	51	1550	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.BRIG.OBRES I SERVEIS	58.520,00		
13	51	1640	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.CEMENTIRI	36.790,00		
13	51	1690	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.INFR.I SERV.PÚBLICS	21.290,00		
13	51	3360	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.BRIGADA PATR.CULTURAL	60.010,00		
13	60	3210	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.LLARS D'INFANTS	453.270,00		
13	60	3213	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.CENTRES ESCOLARS	50.580,00		
13	60	3241	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.ESCOLA D'ADULTS	38.340,00		
13	62	3370	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.CASALS I ACTIVITATS	23.640,00		
13	62	3400	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.ADMÓ.GRAL.ESP.I JOVENTUT	45.340,00		
13	62	3420	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.INSTAL·LAC.ESPORTIVES	69.280,00		
13	71	4312	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.PROMOCIÓ ECONÒMICA	8.370,00		
13	80	1330	1300200	ALTRES REMUN.GRUA MUNICIPAL	68.140,00		
13	51	1550	1300201	ALTRES COMPLEMENTS VARIABLES. LABORALS.BRIG.OBRES I SERVEIS	5.940,00		
13	51	1640	1300201	ALTRES COMPLEMENTS VARIABLES. LABORALS.CEMENTIRI	860,00		
13	62	3420	1300201	ALTRES COMPLEMENTS VARIABLES. LABORALS.INSTAL·LAC.ESPORTIVES	4.290,00		
13	80	1330	1300201	ALTRES COMPLEMENTS VARIABLES. LABORALS. GRUA MUNICIPAL	7.980,00		
13	60	3210	1310000	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS. LLARS D'INFANTS	100.000,00		
13	20	9205	1370000	PLA DE PENSIONS LABORALS	38.100,00		
				<b>Personal Laboral</b>		1.800.700,00	
13	71	2410	1400000	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS. OCUPACIÓ	25.600,00		
				<b>Altre personal</b>		25.600,00	
13	10	9122	1500000	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS. ALCALDIA	4.500,00		
13	20	9200	1500000	PRODUCT.FUNCIO.ADMÓ.GENERAL	95.500,00		
13	70	4320	1500000	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS. TURISME	8.000,00		
13	80	1320	1500000	PRODUCT.FUNCIONARIS. SEGURETAT CIUTADANA	11.080,00		
13	20	9205	1510000	GRATIFICACIONS FUNCIONARIS	67.500,00		
				<b>Incentius al rendiment</b>		186.580,00	
13	20	9205	1600000	QUOTES SEGURETAT SOCIAL	2.364.130,00		
13	20	9205	1610300	PENSIONS EXTRAORDINÀRIES	6.850,00		
13	20	9205	1620000	FORMACIÓ PERSONAL	15.000,00		
13	20	9205	1620400	ACCIÓ SOCIAL	36.300,00		
				<b>Quotes, prestacions i despeses soc. a càrrec del empleador</b>		2.422.280,00	
				<b>CAPÍTOL I</b>			10.547.460,00
				<b>DESPESES DE PERSONAL</b>			
13	40	3360	2000000	ARRENDAMENT DE TERRENYS CULTURA	650,00		
13	51	1690	2000000	ARRENDAMENT DE TERRENYS. SERVEIS PÚBLICS	25.500,00		
13	20	9200	2020000	ARRENDAMENT D'EDIFICIS SERVEIS GENERALS	20.800,00		
13	40	3242	2020000	ARRENDAMENT D'EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ	19.800,00		
13	51	1690	2020000	ARRENDAMENT D'EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	50.300,00		
13	61	2300	2020000	ARRENDAMENT LOCAL CENTRE DISTRIBUCIÓ D'ALIMENTS	7.000,00		
13	61	3130	2020000	ARRENDAMENT D'EDIFICIS PERSONAL SANITARI	4.600,00		
13	62	3371	2020000	ARRENDAMENT D'EDIFICIS JOVENTUT	31.300,00		
13	80	1320	2020000	ARRENDAMENT D'EDIFICIS POLICIA LOCAL	8.350,00		
13	20	9200	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL.SERVEIS GENERALS	6.250,00		
13	40	3340	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL.DINAMIT.CULTURAL	10.000,00		
13	40	3350	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL. TEATRE	20.000,00		
13	52	1721	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL. PLATGES	9.000,00		
13	60	3211	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL.CENTRES ESCOLARS	19.000,00		
13	62	3371	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL. JOVENTUT	1.500,00		
13	62	3420	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL. ACT. ESPORTIVES	137.000,00		
13	63	3380	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL. FESTES	60.000,00		
13	70	4320	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL. TURISME	20.000,00		
13	80	1320	2030000	LLOGUER MAQ. I INST. POLICIA LOCAL	7.900,00		
13	63	3380	2030100	LLOGUER MAQ. I INSTAL. CARNAVAL	35.000,00		
13	51	1690	2040000	LLOGUER VEHICLES SERVEIS PÚBLICS	15.400,00		
13	62	3400	2040000	LLOGUER VEHICLES ESPORTS	14.400,00		
13	80	1320	2040000	LLOGUER VEHICLES POLICIA LOCAL	45.900,00		
				<b>Arrendaments i cànon</b>		569.650,00	
13	51	1550	2100000	MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES	80.000,00		
13	52	1721	2100000	MANTENIMENT PLATGES	23.500,00		
13	51	1320	2120000	MANTENIMENT INSTAL·LACIONS POLICIA LOCAL	10.000,00		
13	51	1640	2120000	MANTENIMENT CEMENTIRI	7.000,00		
13	51	1690	2120000	MANTENIMENT EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	5.000,00		
13	51	2300	2120000	MANTENIMENT EDIFICIS BENESTAR SOCIAL	5.000,00		
13	51	3210	2120000	MANTENIMENT LLAR D'INFANTS EL CAVALLET	15.000,00		
13	51	3211	2120000	MANTENIMENT CENTRES ESCOLARS	50.000,00		
13	51	3320	2120000	MANTENIMENT BIBLIOTECA	17.000,00		
13	51	3350	2120000	MANTENIMENT TEATRE	24.500,00		
13	51	3360	2120000	MANTENIMENT PATRIMONI CULTURAL	25.000,00		
13	51	3371	2120000	MANTENIMENT EDIFICI JOVENTUT	3.000,00		
13	51	4300	2120000	MANTENIMENT OFICINA DE TURISME I PROM. ECON.	11.500,00		
13	51	9200	2120000	MANTENIMENT EDIFICI SERVEIS GENERALS	63.166,00		
13	62	3420	2120000	MANTENIMENT INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	40.000,00		
13	20	9200	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SERVEIS GENERALS	10.000,00		
13	20	9202	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SAC	1.000,00		
13	20	9203	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA RECURSOS HUMANS	1.000,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ARTICLE	IMPORT CAPITOL
13	30	9310	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA ECONOMIA I HISENDA	500,00		
13	50	1510	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA URBANISME	3.000,00		
13	60	3240	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA ENSENYAMENT	1.500,00		
13	62	3420	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA ESPORTS I JOVENTUT	500,00		
13	63	3380	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA CARNAVAL I FESTES	2.000,00		
13	80	1320	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SEG. CIUTADANA	500,00		
13	20	9202	2140000	MANTENIMENT VEHICLES SAC	3.000,00		
13	40	3360	2140000	MANTENIMENT VEHICLES PATRIMONI CULTURAL	3.000,00		
13	50	1500	2140000	MANTENIMENT VEHICLES URBANISME	2.100,00		
13	51	1690	2140000	MANTENIMENT VEHICLES SERVEIS PÚBLICS	4.500,00		
13	62	3400	2140000	MANTENIMENT VEHICLES ESPORTS	1.000,00		
13	80	1320	2140000	MANTENIMENT VEHICLES POLICIA LOCAL	13.600,00		
13	20	9201	2160000	MANTENIMENT EQUIPS PROCÉS INFORMACIÓ	149.000,00		
				<b>Reparacions, manteniment i conservació</b>		575.866,00	
13	20	9200	2200000	MATERIAL D'OFICINA SERVEIS GENERALS	66.000,00		
13	20	9202	2200000	MATERIAL D'OFICINA SAC	1.500,00		
13	20	9203	2200000	MATERIAL D'OFICINA RECURSOS HUMANS	500,00		
13	40	3320	2200000	ADQUISICIÓ FONS BIBLIOTECA	18.000,00		
13	40	3340	2200000	MATERIAL D'OFICINA CULTURA	500,00		
13	50	1510	2200000	MATERIAL D'OFICINA URBANISME	3.000,00		
13	60	3240	2200000	MATERIAL D'OFICINA ENSENYAMENT	500,00		
13	62	3420	2200000	MATERIAL D'OFICINA ESPORTS I JOVENTUT	1.500,00		
13	80	1320	2200000	MATERIAL D'OFICINA SEGURETAT CIUTADANA	1.000,00		
13	10	9122	2200100	SUBSCRIPCIONS A REVISTES I PUBLICACIONS ALCALDIA	2.700,00		
13	20	9200	2200100	SUBSCRIPCIONS A REVISTES I PUBLICACIONS	32.500,00		
13	30	9310	2200100	SUBSCRIPCIONS REVISTES I PUBLICACIONS ECONOMIA I HISENDA	5.200,00		
13	20	9201	2200200	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE	50.000,00		
13	51	1320	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI POLICIA LOCAL	8.800,00		
13	51	1650	2210000	CONSUM ELÈCTRIC ENLLUMENAT PÚBLIC	603.600,00		
13	51	1690	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	47.500,00		
13	51	2300	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI BENESTAR SOCIAL	5.400,00		
13	51	3210	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI LLAR D'INFANTS EL CAVALLET	4.000,00		
13	51	3211	2210000	CONSUM ELÈCTRIC CENTRES ESCOLARS	62.500,00		
13	51	3241	2210000	CONSUM ELÈCTRIC ESCOLA D'ADULTS	7.700,00		
13	51	3242	2210000	CONSUM ELÈCTRIC OFICINA DE CATALÀ	2.000,00		
13	51	3320	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI BIBLIOTECA	18.600,00		
13	51	3350	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI TEATRE	54.000,00		
13	51	3360	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS PATRIMONI CULTURAL	45.600,00		
13	51	3371	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI JOVENTUT	6.000,00		
13	51	3380	2210000	CONSUM ELÈCTRIC CARNAVAL I FESTES	4.800,00		
13	51	3420	2210000	CONSUM ELÈCTRIC INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	33.200,00		
13	51	4300	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS TURISME I PROM.ECONÒMICA	6.800,00		
13	51	9200	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS GENERALS	62.200,00		
13	51	1610	2210100	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA EN ALTA	859.000,00		
13	51	3211	2210100	CONSUM AIGUA CENTRES ESCOLARS	15.700,00		
13	51	3420	2210100	CONSUM AIGUA INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	14.000,00		
13	51	9200	2210100	CONSUM AIGUA SERVEIS GENERALS	9.000,00		
13	20	9202	2210300	COMBUSTIBLE VEHICLES SAC	4.500,00		
13	40	3360	2210300	COMBUSTIBLE VEHICLES PATRIMONI CULTURAL	1.950,00		
13	50	1500	2210300	COMBUSTIBLE VEHICLES URBANISME	1.850,00		
13	51	1690	2210300	COMBUSTIBLE VEHICLES SERVEIS PÚBLICS	6.200,00		
13	60	3210	2210300	COMBUSTIBLE EDIFICIS LLARS D'INFANTS	7.800,00		
13	60	3211	2210300	COMBUSTIBLE EDIFICIS CENTRES ESCOLARS	49.800,00		
13	61	2300	2210300	COMBUSTIBLE EDIFICI BENESTAR SOCIAL	5.200,00		
13	62	3400	2210300	COMBUSTIBLE VEHICLES ESPORTS	2.000,00		
13	62	3420	2210300	COMBUSTIBLE INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	9.000,00		
13	80	1320	2210300	COMBUSTIBLE VEHICLES POLICIA LOCAL	24.600,00		
13	80	1320	2210400	VESTUARI POLICIA LOCAL	26.000,00		
13	20	9200	2219900	SUBMINISTRAMENTS DIVERSOS SERVEIS GENERALS	4.000,00		
13	20	9201	2220000	CONSUM TELEFONIA	105.000,00		
13	20	9200	2220100	CORRESPONDÈNCIA	75.000,00		
13	20	9201	2220300	COMUNICACIONS INFORMÀTIQUES	21.200,00		
13	20	9200	2229900	MISSATGERIA SERVEIS GENERALS	3.000,00		
13	40	3340	2229900	MISSATGERIA CULTURA	1.000,00		
13	70	4320	2229900	MISSATGERIA TURISME	4.000,00		
13	20	9200	2240000	ASSEGURANCES SERVEIS GENERALS	243.750,00		
13	40	3360	2240000	ASSEGURANCES PATRIMONI CULTURAL	4.800,00		
13	50	1500	2240000	ASSEGURANCES VEHICLES URBANISME	1.800,00		
13	51	1690	2240000	ASSEGURANCES SERVEIS PÚBLICS	6.050,00		
13	60	3211	2240000	ASSEGURANCES CENTRES ESCOLARS	4.600,00		
13	62	3400	2240000	ASSEGURANCES ESPORTS	950,00		
13	63	3380	2240000	ASSEGURANCES ACTIVITATS FESTES	10.000,00		
13	80	1320	2240000	ASSEGURANCES POLICIA LOCAL	6.850,00		
13	52	1721	2250000	CANON MOPMA PLA D'USOS ZONA MARÍTIMO-TERRESTRE	151.000,00		
13	51	1620	2250100	CANON GENCAT DEPOSICIÓ RESIDUS ABOCADOR	177.000,00		
13	51	1620	2250200	TAXA TRACTAMENT I ELIMINACIÓ DE RESIDUS	673.000,00		
13	10	9122	2260100	ATENCIIONS PROTOCOL·LÀRIES ALCALDIA	12.000,00		
13	20	9200	2260100	ATENCIIONS PROTOCOL·LÀRIES SERV.GENERALS	2.000,00		
13	30	9310	2260100	ATENCIIONS PROTOCOL·LÀRIES ECONOMIA I HISENDA	2.000,00		
13	40	3340	2260100	ATENCIIONS PROTOCOL·LÀRIES CULTURA	2.000,00		
13	50	1500	2260100	ATENCIIONS PROTOCOL·LÀRIES URBANISME	2.000,00		
13	51	1690	2260100	ATENCIIONS PROTOCOL·LÀRIES INFR.I SERVEIS PÚBLICS	2.000,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ARTICLE	IMPORT CAPITOL
13	52	1720	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES MEDI AMBIENT	2.000,00		
13	60	3240	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES ENSENYAMENT	2.000,00		
13	61	2300	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES BENESTAR SOCIAL	2.000,00		
13	62	3410	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES ESPORTS I JOVENTUT	2.000,00		
13	63	3380	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES CARNAVAL I FESTES	2.000,00		
13	70	4320	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES TURISME	2.000,00		
13	71	4330	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES PROMOCIÓ ECONÒMICA I FIRES	2.000,00		
13	80	1320	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES SEGURETAT CIUTADANA	2.000,00		
13	10	9124	2260200	COMUNICACIÓ INSTITUCIONAL	40.000,00		
13	40	3350	2260200	PUBLICITAT TEATRE	4.800,00		
13	63	3380	2260200	PUBLICITAT FESTES	7.200,00		
13	70	4320	2260200	PUBLICITAT TURISME	43.200,00		
13	20	9200	2260300	PUBLICACIONS OFICIALS SERVEIS GENERALS	10.000,00		
13	50	1510	2260300	PUBLICACIONS OFICIALS URBANISME	3.000,00		
13	51	1690	2260300	PUBLICACIONS OFICIALS INFRAESTRUCTURES I SERVEIS PÚBLICS	2.000,00		
13	20	9200	2260400	DESPESES JURÍDIQUES	55.000,00		
13	10	9122	2269900	DESPESES DIVERSES ALCALDIA	12.000,00		
13	10	9240	2269900	DESPESES DIVERSES PARTICIPACIÓ CIUTADANA	20.000,00		
13	20	9200	2269900	DESPESES DIVERSES SERVEIS GENERALS	45.620,00		
13	20	9204	2269900	DESPESES DIVERSES ARXIU MUNICIPAL	12.000,00		
13	20	9206	2269900	DESPESES DIVERSES JUTJAT DE PAU	2.500,00		
13	30	9310	2269900	DESPESES DIVERSES ECONOMIA I HISENDA	1.100,00		
13	30	9320	2269900	DESPESES DIVERSES GESTIÓ TRIBUTÀRIA	60.000,00		
13	30	9321	2269900	DESPESES DIVERSES RECAPTACIÓ	25.000,00		
13	40	3320	2269900	DESPESES DIVERSES BIBLIOTECA	20.000,00		
13	40	3340	2269900	DESPESES DIVERSES CULTURA I PATRIMONI	140.000,00		
13	40	3350	2269900	PROGRAMACIÓ I ACTIVITATS TEATRE	65.000,00		
13	40	3361	2269900	EXCAVACIONS ARQUEOLÒGIQUES	10.000,00		
13	50	1500	2269900	DESPESES DIVERSES URBANISME	12.000,00		
13	51	1690	2269900	DESPESES DIVERSES SERVEIS PÚBLICS	15.000,00		
13	52	1620	2269900	DESPESES DIVERSES RESIDUS	12.400,00		
13	52	1720	2269900	DESPESES DIVERSES MEDI AMBIENT	3.000,00		
13	60	3210	2269900	DESPESES DIVERSES LLARS D'INFANTS	19.200,00		
13	60	3240	2269900	PLA EDUCATIU MUNICIPAL	30.000,00		
13	61	2300	2269900	DESPESES DIVERSES BENESTAR SOCIAL	18.000,00		
13	62	3370	2269900	CASALS I ACTIVITATS	220.000,00		
13	62	3371	2269900	DESPESES DIVERSES JOVENTUT	40.000,00		
13	62	3410	2269900	DESPESES DIVERSES ESPORTS	55.000,00		
13	63	3380	2269900	DESPESES DIVERSES FESTES	182.000,00		
13	63	3381	2269900	DESPESES DIVERSES SERVEIS FIRES	13.000,00		
13	70	4320	2269900	DESPESES DIVERSES TURISME	82.000,00		
13	71	4330	2269900	DESPESES DIVERSES PROMOCIÓ ECONÒMICA	8.400,00		
13	80	1320	2269900	DESPESES DIVERSES POLICIA LOCAL	27.500,00		
13	80	1340	2269900	DESPESES DIVERSES PROTECCIÓ CIVIL	2.500,00		
13	20	9200	2269901	INDEMNITZACIONS PATRIMONIALS	20.000,00		
13	40	3320	2269901	PLA DE LECTURA	16.400,00		
13	40	3340	2269901	DESPESES DIVERSES FESTIVAL DE BLUES	30.000,00		
13	40	3361	2269901	GESTIÓ CIUTADELLA	20.000,00		
13	60	3240	2269901	DESPESES DIVERSES ENSENYAMENT	35.000,00		
13	63	3380	2269901	DESPESES DIVERSES CARNAVAL	85.000,00		
13	70	4320	2269901	CAMPANYES PROMOCIÓ INTERNACIONAL	10.000,00		
13	71	4330	2269901	CURSOS DE FORMACIÓ PROMOCIÓ ECONÒMICA	29.600,00		
13	70	4320	2269902	ACTIVITATS PARC INFANTIL PLATJA	25.000,00		
13	71	4330	2269902	DESPESES DIVERSES FIRA DE LA ROSA	50.000,00		
13	70	4320	2269903	CONGRESSOS TURISME	32.000,00		
13	70	4320	2269904	PROMOCIÓ SANTA MARGARITA	5.000,00		
13	70	4320	2269905	DESPESES CLUB BADIES MÉS BELLES DEL MÓN	10.000,00		
13	70	4320	2269906	ESDEVENIMENTS NÀUTICS	60.000,00		
13	51	1320	2270000	NETEJA EDIFICIS POLICIA LOCAL	24.400,00		
13	51	1640	2270000	NETEJA EDIFICIS CEMENTIRI	2.600,00		
13	51	1690	2270000	NETEJA EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	43.200,00		
13	51	2300	2270000	NETEJA EDIFICI BENESTAR SOCIAL	14.700,00		
13	51	3210	2270000	NETEJA EDIFICIS LLARS D'INFANTS	57.800,00		
13	51	3211	2270000	NETEJA EDIFICIS CENTRES ESCOLARS	160.400,00		
13	51	3242	2270000	NETEJA EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ	3.500,00		
13	51	3320	2270000	NETEJA EDIFICIS BIBLIOTECA	19.600,00		
13	51	3350	2270000	NETEJA EDIFICIS TEATRE	11.200,00		
13	51	3360	2270000	NETEJA EDIFICIS PATRIMONI CULTURAL	25.700,00		
13	51	3371	2270000	NETEJA EDIFICIS JOVENTUT	8.400,00		
13	51	3380	2270000	NETEJA EDIFICIS FESTES	6.400,00		
13	51	3420	2270000	NETEJA INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	57.100,00		
13	51	4300	2270000	NETEJA EDIFICIS TURISME I PROM.ECONÒMICA	16.000,00		
13	51	9200	2270000	NETEJA EDIFICIS SERVEIS GENERALS	54.600,00		
13	51	9204	2270000	NETEJA EDIFICIS ARXIU	1.900,00		
13	20	9200	2270600	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. SERVEIS GENERALS	22.000,00		
13	20	9201	2270600	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. INFORMÀTICA	55.000,00		
13	30	9310	2270600	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS ECONOMIA I HISENDA	15.000,00		
13	40	3340	2270600	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS CULTURA	15.000,00		
13	52	1720	2270600	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS MEDI AMBIENT	23.500,00		
13	71	4330	2270600	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS PROMOCIÓ ECONÒMICA	6.000,00		
13	10	9124	2279900	CONTRACTE COMUNICACIÓ I PREMSA	32.500,00		
13	20	9205	2279900	CONTRACTE PREVENCIÓ RISCOS LABORALS	12.700,00		
13	40	3360	2279900	CONTRACTE GESTIÓ RECEPCIÓ PATRIMONI CULTURAL	146.700,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ARTICLE	IMPORT CAPITOL
13	50	1500	2279900	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS URBANISME	40.000,00		
13	51	1332	2279900	CONTRACTE GESTIÓ SP ESTACIONAMENT AP.	51.500,00		
13	51	1610	2279900	CONTRACTE SERVEI D'AIGUA	1.091.500,00		
13	51	1620	2279900	CONTRACTE RECOLLIDA I TRACTAMENT RESIDUS	2.756.200,00		
13	51	1630	2279900	CONTRACTE NETEJA VIÀRIA	1.097.600,00		
13	51	1690	2279900	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS PÚBLICS	35.000,00		
13	51	1721	2279900	CONTRACTE NETEJA PLATGES	306.000,00		
13	52	1720	2279900	CONTROL PLAGUES URBANES	37.000,00		
13	52	1722	2279900	CONTRACTE MANTENIMENT FRANGES TALLAFOCS	80.000,00		
13	60	3210	2279900	CONTRACTE SERVEI MENJADOR LLARS D'INFANTS	63.800,00		
13	60	3240	2279900	CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS ENSENYAMENT	7.730,00		
13	60	3243	2279900	CONTRACTE TRANSPORT ESCOLAR	69.100,00		
13	61	2310	2279900	CONTRACTES SERVEIS SOCIALS	45.000,00		
13	80	1320	2279900	CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS POLICIA LOCAL	6.160,00		
13	80	1330	2279900	CONTRACTE ENRETIRADA DE VEHICLES	10.000,00		
13	80	4410	2279900	CONTRACTE TRANSPORT URBÀ	120.000,00		
13	51	1610	2279901	CANON AIGUA AGÈNCIA CATALANA DE L'AIGUA	31.260,00		
13	51	1710	2279901	CONTRACTE MANTENIMENT PARCS INFANTILS	161.400,00		
13	52	1721	2279901	CONTRACTES SERVEIS PLATGES	91.000,00		
13	52	1721	2279902	CONTRACTES SERVEIS SOCORRISME PLATGES	295.950,00		
				<b>Material, subministrament i altres</b>		12.701.720,00	
13	20	9121	2300000	DIETES I LOCOMOCIÓ MEMBRES ÒRGANS GOVERN	14.000,00		
13	20	9121	2300010	ASSISTÈNCIES ÒRGANS GOVERN	201.950,00		
13	20	9205	2302000	DIETES I LOCOMOCIÓ PERSONAL	25.000,00		
13	20	9200	2330000	ASSISTÈNCIES A TRIBUNALS	2.000,00		
				<b>Indemnitzacions per raó del servei</b>		242.950,00	
13	10	9124	2400000	BUTLLETINS MUNICIPALS INFORMATIUS	11.500,00		
				<b>Despeses de publicacions</b>		11.500,00	
				<b>CAPÍTOL II</b>			14.101.686,00
				<b>DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS</b>			
13	00	0111	3100000	INTERESSOS PRÉSTECES	225.000,00		
				<b>De préstecs i altres operacions financeres en euros</b>		225.000,00	
13	00	0111	3590000	ALTRES DESPESES FINANCERES	10.000,00		
				<b>Interessos de demora i altres despeses financeres</b>		10.000,00	
				<b>CAPÍTOL III</b>			235.000,00
				<b>DESPESES FINANCERES</b>			
13	40	3350	4490000	CONTRACTE MANT.I CONSERGERIA TEATRE	89.330,00		
13	51	1550	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES	327.010,00		
13	51	1611	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT CLAVEGUERAM	280.070,00		
13	51	1650	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT ENLLUMENAT PÚBLIC	218.730,00		
13	51	1710	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT JARDINERIA	700.470,00		
13	51	4311	4490000	CONTRACTE MANT.I CONSERGERIA MERCAT COBERT	102.570,00		
13	51	9200	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT EDIFICIS MUNICIPALS	75.820,00		
13	52	1710	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT FORESTAL	167.520,00		
13	52	1721	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT MÒDULS PLATGES	78.980,00		
13	60	3241	4490000	CONTRACTE MANT.I CONSERG.ESCOLA D'ADULTS	38.620,00		
13	62	3411	4490000	TRANSFERÈNCIA A PRODER, SL	162.000,00		
13	63	3380	4490000	CONTRACTE SERVEIS FESTES	102.350,00		
13	80	1331	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT SENYALITZACIÓ VIÀRIA	108.140,00		
				<b>A ens públics i societats mercantils de l'Entitat Local</b>		2.451.610,00	
13	30	9321	4610000	XALOC: CONVENI INSPECCIÓ I RECAPTACIÓ	70.000,00		
13	52	1720	4630000	APORTACIÓ MANC.SERVEI CONTROL MOSQUITS	35.000,00		
13	52	1720	4650000	CONSELL COMARCAL:CONVENI ANIMALS ABANDONATS	9.800,00		
13	61	2320	4650000	CONVENI SERVEIS SOCIALS CCAE	93.000,00		
13	71	2410	4650000	CCAE: SERVEIS DINAM.I INSERCIÓ LABORAL	8.500,00		
13	20	9200	4660000	QUOTES ASSOCIACIONS MUNIC. I CONSORCIS	12.100,00		
13	52	1720	4660000	QUOTES ASSOCIACIONS MUNIC. I CONSORCIS	530,00		
13	61	2320	4660000	QUOTES ASSOCIACIONS MUNIC. I CONSORCIS	700,00		
13	70	4320	4660000	QUOTES ASSOCIACIONS MUNIC. I CONSORCIS	4.600,00		
13	40	3242	4670000	CONSORCI NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA	43.000,00		
13	51	1611	4670000	CONSORCI COSTA BRAVA: CONVENI SANEJAMENT	79.000,00		
13	70	4320	4670000	CONSORCI TERRA DE PAS	15.000,00		
				<b>A Entitats Locals</b>		371.230,00	
13	10	9124	4790000	CONVENI TELEVISIÓ DE ROSES, SL	32.500,00		
				<b>A Empreses privades</b>		32.500,00	
13	61	2320	4800000	PRESTACIONS D'URGÈNCIA SOCIAL	55.000,00		
13	61	2320	4800001	PRESTACIONS D'URG.SOCIAL - HABITATGE I MEDIACIÓ	20.000,00		
13	40	3341	4810000	PREMIS ACTIVITATS CULTURALS	1.000,00		
13	60	3230	4810000	PREMIS ACTIVITATS ENSENYAMENT	1.000,00		
13	63	3380	4810000	PREMIS ACTIVITATS FESTES	8.000,00		
13	10	3341	4850000	AJUTS EXTRAORDINARIS A ALTRES ENTITATS	20.000,00		
13	40	3341	4850000	CONVENI ASSOCIACIÓ VIUMÚSICA	4.500,00		
13	52	1720	4850000	CONVENI ASS. AMICS DELS ANIMALS	3.600,00		
13	60	3230	4850000	CONVENI ACTIVITATS ESCOLA ELS GRECS	10.600,00		
13	61	2320	4850000	CONVENI FUND.ROSES CONTRA EL CÀNCER	11.000,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ARTICLE	IMPORT CAPITOL
13	63	3380	4850000	CONVENI ASSOCIACIÓ ROSINCA DE FESTES	8.000,00		
13	70	4320	4850000	CONVENI ASSOCIACIÓ ESTACIÓ NÀUTICA	60.000,00		
13	71	4310	4850000	CONVENI ASS. DE COMERCIANTS DE ROSES	16.200,00		
13	40	3341	4850100	CONVENI PASCUAL ARTS MUSIC, SLU.-FESTIVAL SONS DEL MÓN	50.000,00		
13	60	3230	4850100	CONVENI ACTIVITATS ESCOLA N.MONTURIOL	6.360,00		
13	61	2320	4850100	CONVENI CREU ROJA DE ROSES	7.000,00		
13	63	3380	4850100	CONVENI ASSOCIACIÓ CARNAVAL DE ROSES	18.000,00		
13	70	4320	4850100	CONVENI CLUB CICLISTA TRANSPYR	5.400,00		
13	40	3341	4850200	CONVENI ASS. CULTURAL MODIBAND (CINE CIUTADELLA)	10.000,00		
13	60	3230	4850200	CONVENI ACTIVITATS ESCOLA J.VICENS VIVES	10.070,00		
13	61	2320	4850200	CONVENI ASSOCIACIÓ JUBILATS DEL MAR	6.300,00		
13	63	3380	4850200	SUBV.AL CLUB FUTBOL BASE-FESTA ANDALUSA	12.000,00		
13	70	4320	4850200	SUBV. CONFRARIA DE PESCADORS DE ROSES	24.000,00		
13	40	3341	4850300	CONVENI ASS.CULTURAL OPTIMIST	4.500,00		
13	60	3230	4850300	CONVENI ACTIVITATS ESCOLA M.VAYREDA	7.950,00		
13	61	2320	4850300	CONVENI ASSOCIACIÓ D'AVIS DE ROSES	6.300,00		
13	63	3380	4850300	SUBV.A L'ASS. AMICS DE LES FESTES I CUCANYES	6.000,00		
13	40	3341	4850400	CONVENI ASS. GRUP DE TEATRE DE ROSES	12.000,00		
13	60	3230	4850400	CONVENI ACTIVITATS CENTRE ESCOLAR EMPORDÀ	7.420,00		
13	61	2320	4850400	CONVENI FADIR	25.000,00		
13	40	3341	4850500	CONVENI UDG BECA RECERCA CULTURAL	9.150,00		
13	60	3230	4850500	CONVENI ACTIVITATS INS CAP NORFEU	3.362,00		
13	61	2320	4850500	CONVENI ALTEM	18.000,00		
13	40	3340	4850600	BEQUES ESTUDIS MUSICALS	3.000,00		
13	60	3230	4850600	CONVENI ACTIVITATS INS ILLA DE RODES	3.228,00		
13	61	2320	4850600	SUBV.A L'ASS.TRAMUNTANETS-CASAL ESTIU DISCAPACITATS	20.000,00		
13	60	3230	4850700	CONVENI ACTIVITATS AMPA ESCOLA ELS GRECS	1.750,00		
13	61	2320	4850700	SUBV. A CÀRITAS DIOCESANA	10.000,00		
13	60	3230	4850800	CONVENI ACTIVITATS AFA ESCOLA N.MONTURIOL	1.050,00		
13	61	2320	4850800	AJUTS AL TRANSPORT	13.000,00		
13	60	3230	4850900	CONVENI ACTIVITATS AMPA ESCOLA J.VICENS VIVES	1.662,00		
13	61	2320	4850900	AJUTS ÀPATS A DOMICILI	5.000,00		
13	60	3230	4851000	CONVENI ACTIVITATS AMPA ESCOLA M.VAYREDA	1.312,00		
13	60	3230	4851100	CONVENI ACTIVITATS AMPA CENTRE ESCOLAR EMPORDÀ	1.225,00		
13	60	3230	4851200	CONVENI AJUTS LLIBRES ESCOLARS	182.000,00		
13	50	1520	4880000	SUB.ROSES POSA'T GUAPA	50.000,00		
13	62	3411	4880000	SUBV.ACTIVITATS ESPORTIVES	16.000,00		
13	63	3380	4880000	SUBV. A ENTIT. ÀMBIT FESTES	31.000,00		
13	62	3411	4880100	SUBV.ENTIT. ESPORTISTES INDIVIDUALS	11.500,00		
13	62	3411	4880200	SUBV. ENTIT. COMP. ESPORTIVES	90.000,00		
13	30	9120	4890000	DOTACIÓ GRUPS MUNICIPALS	32.040,00		
13	40	3341	4890000	CONVENI AMB EL BISBAT DE GIRONA	3.600,00		
				<b>A Famílies i Institucions sense fins de lucre</b>		945.079,00	
13	61	2320	4900000	SUBVENCIÓ FONS CATALÀ DE COOPERACIÓ DESENVOLUPAMENT	6.000,00		
				<b>A l'exterior</b>		6.000,00	
				<b>CAPÍTOL IV TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>			3.806.419,00
13	30	9290	5000000	FONS DE CONTINGÈNCIA	300.000,00		
				<b>Fons de contingència</b>		300.000,00	
				<b>CAPÍTOL V FONS DE CONTINGÈNCIA</b>			300.000,00
13	50	1510	6190000	INVERSIÓ ÚS GENERAL. URBANISME	851.000,00		
13	51	1550	6190000	INVERSIÓ ÚS GENERAL. VIES PÚBLIQUES	199.000,00		
13	51	1710	6190000	INVERSIÓ ÚS GENERAL. JARDINERIA	85.000,00		
13	50	1510	6190100	PROJECTES I HONORARIS TÈCNICS. URBANISME	100.000,00		
				<b>Inversió de reposició d'infraestructures i béns destinats a l'ús general</b>		1.235.000,00	
13	50	3340	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. CASA ANITA	30.000,00		
13	50	3360	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. PATRIMONI CULTURAL	362.000,00		
13	50	3380	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. PL.FREDERIC RAHOLA	30.000,00		
13	51	1640	6320000	INVERSIÓ SERVEI. CEMENTIRI MUNICIPAL	40.000,00		
13	51	3211	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. CENTRES ESCOLARS	75.000,00		
13	51	3320	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. BIBLIOTECA	25.000,00		
13	51	3420	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	80.000,00		
13	51	9200	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. AJUNTAMENT	270.000,00		
13	20	9200	6330000	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. SERVEIS GENERALS	15.000,00		
13	51	1610	6330000	INVERSIÓ SERVEI. PROVEÏMENT AIGUA	50.000,00		
13	51	1611	6330000	INVERSIÓ SERVEI. CLAVEGUERAM	60.000,00		
13	51	1650	6330000	INVERSIÓ SERVEI. ENLLUMENAT PÚBLIC	200.000,00		
13	51	4320	6330000	INVERSIÓ BROLLADOR AIGUA	250.000,00		
13	70	4320	6330000	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. TURISME	78.000,00		
13	20	9201	6360000	INVERSIÓ EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ	100.000,00		
				<b>Inversió de reposició associada al funcionament operatiu dels serveis</b>		1.665.000,00	
				<b>CAPÍTOL VI INVERSIONS REALS</b>			2.900.000,00
13	62	3411	7400000	TRANSFERÈNCIA DE CAPITAL A PRODER, SL	65.435,00		
				<b>A ens públic i societats mercantils de l'Entitat Local</b>		65.435,00	
				<b>CAPÍTOL VII TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL</b>			65.435,00

CODI APLICACIÓ	DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ARTICLE	IMPORT CAPÍTOL
13 00 0110 9130000	AMORTITZACIÓ PRÉSTECES Amortització de préstecs i d'operacions en euros	2.024.000,00	2.024.000,00	
<b>CAPÍTOL IX</b>	<b>PASSIUS FINANCERS</b>			2.024.000,00
<b>TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES</b>		<b>33.980.000,00</b>	<b>33.980.000,00</b>	<b>33.980.000,00</b>



## PRESSUPOST GENERAL 2013

## ESTAT D'INGRESSOS - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

CODI APLICACIÓ		DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ARTICLE	IMPORT CAPÍTOL
13	11200	IMPOST SOBRE BÉNS IMMOBLES (RÚSTICA)	2.740,00		
13	11300	IMPOST SOBRE BÉNS IMMOBLES (URBANA)	14.385.000,00		
13	11500	IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA	1.085.000,00		
13	11600	IMPOST SOBRE INCREMENT VALOR TERRENYS NAT. URBANA	1.677.000,00		
		<b>Sobre el capital</b>		17.149.740,00	
13	13000	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES	270.000,00		
13	13001	IMPOST SOBRE ACT.ECONÒMIQUES (QUOTES NAC. I PROV.)	95.000,00		
		<b>Sobre Activitats Econòmiques</b>		365.000,00	
	<b>CAPÍTOL I</b>	<b>IMPOSTOS DIRECTES</b>			17.514.740,00
13	29000	IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL.LAC. I OBRES	350.000,00		
		<b>Altres impostos indirectes</b>		350.000,00	
	<b>CAPÍTOL II</b>	<b>IMPOSTOS INDIRECTES</b>			350.000,00
13	30000	TAXA SUBMINISTRAMENT D'AIGUA	2.505.000,00		
13	30100	TAXA SERVEIS CLAVEGUERAM	602.000,00		
13	30200	TAXA RECOLLIDA I TRACT.RESIDUS MPALS. DOMÈSTICS	2.765.000,00		
13	30201	TAXA RECOLLIDA I TRACTAM.RESIDUS MPALS. COMERCIALS	1.015.000,00		
13	30900	TAXA CEMENTIRI MUNICIPAL	80.000,00		
13	30901	TAXA SERVEIS GRUA I DIPÒSIT MUNICIPAL	78.000,00		
13	30902	TAXA MERCAT COBERT	109.000,00		
13	30903	TAXA SERVEIS MANTENIMENT FRANGES TALLAFOCS	68.000,00		
13	30904	TAXA PRESTACIÓ SERVEIS UTILITZACIÓ INSTAL·LACIONS MPALS.	17.000,00		
		<b>Taxes per la prestació de serveis públics bàsics</b>		7.239.000,00	
13	32100	TAXA ACTIVITATS ADM.INTERVENCIÓ I GESTIÓ URBANÍSTICA	50.000,00		
13	32500	TAXA ACTIVITATS ADM. SERVEIS GENERALS	10.000,00		
13	32501	TAXA ACTIVITATS ADM. SERVEIS PÚBLICS	6.000,00		
13	32502	TAXA ACTIVITATS ADM. POLICIA LOCAL	3.000,00		
13	32503	TAXA ACTIVITATS ADM.INTERVENCIÓ ACTIVITATS	42.000,00		
13	32504	ANUNCIS A CÀRREC PARTICULARS	5.000,00		
		<b>Taxes per la realitz. d'activitats de competència local</b>		116.000,00	
13	33000	TAXA ESTACIONAMENT DE VEHICLES	88.000,00		
13	33100	TAXA ENTRADA DE VEHICLES I RESERVES ESTACIONAMENTS	143.000,00		
13	33200	TAXA EMPRESES SUBMINISTRADORES DE SERVEIS	250.000,00		
13	33500	TAXA OCUPACIÓ COMERCIAL VIA PÚBLICA	200.000,00		
13	33800	COMPENSACIÓ DE TELEFONICA DE ESPAÑA, SA	80.000,00		
13	33900	TAXA OCUPACIÓ DEL SÒL AMB MATERIALS	25.000,00		
13	33901	TAXA MERCAT SETMANAL	115.000,00		
13	33902	TAXA ALTRES OCUPACIONS DEL DOMINI PÚBLIC LOCAL	8.000,00		
		<b>Taxes per la utilitz.privat.o l'aprop. esp. domini públic local</b>		909.000,00	
13	34200	ACTIVITATS JOVENTUT	3.000,00		
13	34201	CURSOS DE PROMOCIÓ ECONÒMICA	6.000,00		
13	34202	LLAR D'INFANTS	255.000,00		
13	34203	MENJADOR LLAR D'INFANTS	65.000,00		
13	34204	ESCOLA D'ADULTS	5.100,00		
13	34205	TRANSPORT ESCOLAR	16.000,00		
13	34300	CASALS I ACTIVITATS ESPORTIVES	133.000,00		
13	34400	ESPAIS CULTURALS	75.000,00		
13	34401	TEATRE MUNICIPAL	30.000,00		
13	34402	ACTIVITATS FESTES	15.000,00		
13	34500	TRANSPORT URBA	120.000,00		
13	34900	SERVEIS FIRES	15.000,00		
13	34901	PROMOCIÓ CULTURAL	8.000,00		
13	34902	PROMOCIÓ TURÍSTICA	2.000,00		
13	34903	BIBLIOTECA MUNICIPAL	1.500,00		
		<b>Preus públics</b>		749.600,00	
13	39120	MULTES DE CIRCULACIÓ	155.000,00		
13	39200	RECÀRREC EXTEMPORANEÏTAT	40.000,00		
13	39211	RECÀRREC COSTRENYIMENT	40.000,00		
13	39300	INTERESSOS DE DEMORA	70.000,00		
13	39900	RETORN CANON DEPOSICIÓ RESIDUS	18.000,00		
13	39901	CONVENIS GESTORS RESIDUS	110.000,00		

CODI APLICACIÓ		DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ARTICLE	IMPORT CAPÍTOL
13	39902	IMPREVISTOS	6.260,00		
13	39904	APORTACIONS MUNICIPIS CLUB BADIA DE ROSES <b>Altres ingressos</b>	7.500,00	446.760,00	
<b>CAPÍTOL III</b>		<b>TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS</b>			9.460.360,00
13	42000	PARTICIPACIÓ EN ELS INGRESSOS DE L'ESTAT	3.560.000,00		
13	42020	COMPENSACIÓ PER BENEFICIS FISCALS	27.000,00		
13	42021	ALTRES SUBVENCIIONS DE L'ESTAT <b>De l'Administració de l'Estat</b>	200,00	3.587.200,00	
13	45000	FONS DE COOPERACIO LOCAL DE CATALUNYA	255.000,00		
13	45001	FONS DE COOPERACIO LOCAL CAT. (TRAM SUPRAMUNICIPAL)	12.000,00		
13	45002	FONS LOCAL PER AL FOMENT DEL TURISME	120.000,00		
13	45003	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	142.000,00		
13	45004	AJUTS EMERGÈNCIA SOCIAL	14.000,00		
13	45030	SUBVENCIÓ LLAR D'INFANTS	165.000,00		
13	45031	CONVENI OFICINA MPAL. D'ESCOLARITZACIÓ	15.000,00		
13	45032	SUBVENCIÓ SALUT ESCOLAR	800,00		
13	45050	SUBVENCIÓ AODL-BARRIS	25.000,00		
13	45060	CONVENI PERSONAL BIBLIOTECA	39.000,00		
13	45080	SUBVENCIÓ JUTJAT DE PAU	6.000,00		
13	45081	CONVENI SERVEIS PENITENCIARIS	1.000,00		
13	45082	SUBVENCIÓ ACTIVITATS ESTABLES ARTS VISUALS	10.000,00		
13	45083	SUBVENCIÓ ACTIVITATS ESTABLES ARTS ESCÈNIQUES	8.000,00		
13	45084	SUBVENCIÓ APLEC DE LA SARDANA	1.500,00		
13	45085	SUBVENCIÓ PROTECCIÓ CIVIL <b>De Comunitats Autònomes</b>	1.200,00	815.500,00	
13	46100	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ SOCORRISME PLATGES	48.000,00		
13	46101	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ MANTENIMENT DOLMEN	2.800,00		
13	46102	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ APLEC DE LA SARDANA	2.800,00		
13	46103	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ INTERESSOS PRÉSTEC	1.500,00		
13	46104	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ ACTIVITATS ESPORTIVES	11.300,00		
13	46105	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ FONS COOP.CULTURAL	38.000,00		
13	46106	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ PLAGUES URBANES	18.000,00		
13	46107	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ XARXA PROMOCIÓ ECONÒMICA <b>D'Entitats Locals</b>	3.000,00	125.400,00	
13	47000	CONVENI FESTA DE LA VELLESA	2.800,00		
13	47001	PATRONAT DE TURISME - GASTRONOMIA <b>D'Empreses privades</b>	1.000,00	3.800,00	
<b>CAPÍTOL IV</b>		<b>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>			4.531.900,00
13	52000	INTERESSOS COMPTES BANCARIS <b>Interessos de dipòsits</b>	55.000,00	55.000,00	
13	53410	PARTICIPACIÓ EN BENEFICIS ROSESNET <b>Dividends i participació beneficis</b>	14.000,00	14.000,00	
13	55000	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	62.000,00		
13	55001	CONCESSIONS CEMENTIRI MPAL.	12.000,00		
13	55002	CONCESSIONS SERVEIS TEMPORADA <b>Productes de concessions i aprofitaments especials</b>	330.000,00	404.000,00	
<b>CAPÍTOL V</b>		<b>INGRESSOS PATRIMONIALS</b>			473.000,00
13	75050	SUBV. GENCAT: FEDER. CASTELL DE LA TRINITAT	128.000,00		
13	75060	SUBV. GENCAT: PLA BARRIS. CARRERS ST. ISIDRE, ST.PERE ALT...	205.000,00		
13	75080	SUBV.GENCAT: PUOSC. CARRERS ST.ISIDRE, ST.PERE ALT, ... <b>De Comunitats Autònomes</b>	100.000,00	433.000,00	
13	76100	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ: FONS COOPERACIÓ MPAL. <b>D'Entitats Locals</b>	217.000,00	217.000,00	
<b>CAPÍTOL VII</b>		<b>TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL</b>			650.000,00
13	91300	PRÉSTECES A LLARG TERMINI <b>Préstecs rebuts en euros</b>	1.000.000,00	1.000.000,00	
<b>CAPITOL IX</b>		<b>PASSIUS FINANCERS</b>			1.000.000,00
<b>TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS</b>			<b>33.980.000,00</b>	<b>33.980.000,00</b>	<b>33.980.000,00</b>

## PRESSUPOST MUNICIPAL CONSOLIDAT

### CRITERI I LLEI REGULADORA DE LES HISENDES LOCALS

	Pressupost de despeses	Ajuntament	Serveis municipals de Roses, SA	Port de Roses, SA	Promoció i desenvolupament, SL	Total sense consolidar	Eliminacions	Total consolidat
I	Personal	10.547.460,00	1.198.320,00	623.000,00	577.000,00	12.945.780,00	0,00	12.945.780,00
II	Béns i serveis corrents	14.101.686,00	835.700,00	727.500,00	386.400,00	16.051.286,00	113.446,00	15.937.840,00
III	Despeses financeres	235.000,00	500,00	42.000,00	5.000,00	282.500,00	0,00	282.500,00
IV	Transferències corrents	3.806.419,00	0,00	0,00	0,00	3.806.419,00	2.346.610,00	1.459.809,00
V	Fons de contingència	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00
	<b>Despeses corrents</b>	<b>28.990.565,00</b>	<b>2.034.520,00</b>	<b>1.392.500,00</b>	<b>968.400,00</b>	<b>33.385.985,00</b>	<b>2.460.056,00</b>	<b>30.925.929,00</b>
VI	Inversions	2.900.000,00	570.760,00	29.500,00	25.000,00	3.525.260,00	0,00	3.525.260,00
VII	Transferències de capital	65.435,00	0,00	0,00	0,00	65.435,00	65.435,00	0,00
	<b>Despeses de capital</b>	<b>2.965.435,00</b>	<b>570.760,00</b>	<b>29.500,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>3.590.695,00</b>	<b>65.435,00</b>	<b>3.525.260,00</b>
	<b>Despeses no financeres</b>	<b>31.956.000,00</b>	<b>2.605.280,00</b>	<b>1.422.000,00</b>	<b>993.400,00</b>	<b>36.976.680,00</b>	<b>2.525.491,00</b>	<b>34.451.189,00</b>
VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX	Passius financers	2.024.000,00	0,00	323.000,00	86.035,00	2.433.035,00	0,00	2.433.035,00
	<b>Operacions financeres</b>	<b>2.024.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>323.000,00</b>	<b>86.035,00</b>	<b>2.433.035,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.433.035,00</b>
	<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>33.980.000,00</b>	<b>2.605.280,00</b>	<b>1.745.000,00</b>	<b>1.079.435,00</b>	<b>39.409.715,00</b>	<b>2.525.491,00</b>	<b>36.884.224,00</b>

	Pressupost d'ingressos	Ajuntament	Serveis municipals de Roses, SA	Port de Roses, SA	Promoció i desenvolupament, SL	Total sense consolidar	Eliminacions	Total consolidat
I	Impostos directes	17.514.740,00	0,00	0,00	0,00	17.514.740,00	0,00	17.514.740,00
II	Impostos indirectes	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00
III	Taxes i altres ingressos	9.460.360,00	0,00	1.743.000,00	852.000,00	12.055.360,00	113.446,00	11.941.914,00
IV	Transferències corrents	4.531.900,00	2.184.610,00	0,00	162.000,00	6.878.510,00	2.346.610,00	4.531.900,00
V	Ingressos patrimonials	473.000,00	10.000,00	2.000,00	0,00	485.000,00	0,00	485.000,00
	<b>Ingressos corrents</b>	<b>32.330.000,00</b>	<b>2.194.610,00</b>	<b>1.745.000,00</b>	<b>1.014.000,00</b>	<b>37.283.610,00</b>	<b>2.460.056,00</b>	<b>34.823.554,00</b>
VI	Alienació inversions	0,00	410.670,00	0,00	0,00	410.670,00	0,00	410.670,00
VII	Transferències de capital	650.000,00	0,00	0,00	65.435,00	715.435,00	65.435,00	650.000,00
	<b>Ingressos de capital</b>	<b>650.000,00</b>	<b>410.670,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.435,00</b>	<b>1.126.105,00</b>	<b>65.435,00</b>	<b>1.060.670,00</b>
	<b>Ingressos no financers</b>	<b>32.980.000,00</b>	<b>2.605.280,00</b>	<b>1.745.000,00</b>	<b>1.079.435,00</b>	<b>38.409.715,00</b>	<b>2.525.491,00</b>	<b>35.884.224,00</b>
VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX	Passius financers	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
	<b>Operacions financeres</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
	<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>33.980.000,00</b>	<b>2.605.280,00</b>	<b>1.745.000,00</b>	<b>1.079.435,00</b>	<b>39.409.715,00</b>	<b>2.525.491,00</b>	<b>36.884.224,00</b>

## PRESSUPOST MUNICIPAL CONSOLIDAT

## CRITERI LLEI GENERAL D'ESTABILITAT PRESSUPOSTARIA

	Pressupost de despeses	Ajuntament	Serveis municipals de Roses, SA	Total sense consolidar	Eliminacions	Total consolidat
I	Personal	10.547.460,00	1.198.320,00	11.745.780,00	0,00	11.745.780,00
II	Béns corrents	14.101.686,00	835.700,00	14.937.386,00	0,00	14.937.386,00
III	Interessos	235.000,00	500,00	235.500,00	0,00	235.500,00
IV	Transferències corrents	3.806.419,00	0,00	3.806.419,00	2.184.610,00	1.621.809,00
V	Fons de contingència	300.000,00		300.000,00	0,00	300.000,00
	<b>Despeses corrents</b>	<b>28.990.565,00</b>	<b>2.034.520,00</b>	<b>31.025.085,00</b>	<b>2.184.610,00</b>	<b>28.840.475,00</b>
VI	Inversions	2.900.000,00	570.760,00	3.470.760,00	0,00	3.470.760,00
VII	Transferències de capital	65.435,00	0,00	65.435,00	0,00	65.435,00
	<b>Despeses de capital</b>	<b>2.965.435,00</b>	<b>570.760,00</b>	<b>3.536.195,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.536.195,00</b>
	<b>Despeses no financeres</b>	<b>31.956.000,00</b>	<b>2.605.280,00</b>	<b>34.561.280,00</b>	<b>2.184.610,00</b>	<b>32.376.670,00</b>
VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX	Passius financers	2.024.000,00	0,00	2.024.000,00	0,00	2.024.000,00
	<b>Operacions financeres</b>	<b>2.024.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.024.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.024.000,00</b>
	<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>33.980.000,00</b>	<b>2.605.280,00</b>	<b>36.585.280,00</b>	<b>2.184.610,00</b>	<b>34.400.670,00</b>

	Pressupost d'ingressos	Ajuntament	Serveis municipals de Roses, SA	Total sense consolidar	Eliminacions	Total consolidat
I	Impostos directes	17.514.740,00	0,00	17.514.740,00	0,00	17.514.740,00
II	Impostos indirectes	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00
III	Taxes i altres ingressos	9.460.360,00	0,00	9.460.360,00	0,00	9.460.360,00
IV	Transferències corrents	4.531.900,00	2.184.610,00	6.716.510,00	2.184.610,00	4.531.900,00
V	Ingressos patrimonials	473.000,00	10.000,00	483.000,00	0,00	483.000,00
	<b>Ingressos corrents</b>	<b>32.330.000,00</b>	<b>2.194.610,00</b>	<b>34.524.610,00</b>	<b>2.184.610,00</b>	<b>32.340.000,00</b>
VI	Alienació inversions	0,00	410.670,00	410.670,00	0,00	410.670,00
VII	Transferències de capital	650.000,00	0,00	650.000,00	0,00	650.000,00
	<b>Ingressos de capital</b>	<b>650.000,00</b>	<b>410.670,00</b>	<b>1.060.670,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.060.670,00</b>
	<b>Ingressos no financers</b>	<b>32.980.000,00</b>	<b>2.605.280,00</b>	<b>35.585.280,00</b>	<b>2.184.610,00</b>	<b>33.400.670,00</b>
VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX	Passius financers	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
	<b>Operacions financeres</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
	<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>33.980.000,00</b>	<b>2.605.280,00</b>	<b>36.585.280,00</b>	<b>2.184.610,00</b>	<b>34.400.670,00</b>



**Ajuntament de Roses**  
Intervenció

# **BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST GENERAL PER A L'EXERCICI 2013**

**Versió definitiva: Ple 21 de desembre 2012**



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### Índex

#### A. Normes generals

1. Àmbit d'aplicació i vigència
2. Normativa general
3. Abast del pressupost general
4. Estat de consolidació
5. Estructura pressupostària
6. Vinculacions jurídiques
7. Modificacions de crèdit
8. Crèdits ampliables
9. Incorporació de romanents de crèdit
10. Sistema de gestió pressupostaria i comptable
11. Informació sobre execució pressupostària

#### B. Execució del pressupost de despeses

12. Anualitat pressupostària
13. Situació dels crèdits pressupostaris
14. Fases de la gestió de la despesa
15. Autorització de la despesa
16. Disposició de la despesa
17. Reconeixement de la despesa
18. Ordenació del pagament
19. Acumulació de fases
20. Actes de conversió i convalidació administrativa
21. Documents justificatius de reconeixement de la despesa
22. Projectes de despesa
23. Despeses amb finançament afectat
24. Despesa amb caràcter plurianual
25. Tramitació anticipada
26. Pagaments a justificar
27. Provisions de fons
28. Bestretes de caixa fixa
29. Atencions protocolàries
30. Prescripció d'obligacions
31. Fons de contingència

#### C. Registre i tramitació de factures

32. Registre de factures
33. Tràmit de conformitat o disconformitat
34. Aprovació de les factures
35. Pagament de les obligacions
36. Requeriments i informes a realitzar per la intervenció municipal
37. Informes a realitzar per la tresoreria municipal



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### D. Despeses de personal

- 38. Retribucions del personal
- 39. Indemnitzacions per raó del servei
- 40. Assistències
- 41. Retribucions i indemnitzacions als membres de la corporació
- 42. Aportacions als grups municipals

### E. Contractació administrativa

- 43. Normes generals
- 44. Contractes menors
- 45. Responsable del contracte
- 46. Procediment negociat
- 47. Reajustament de garanties
- 48. Projectes d'obres
- 49. Anuncis oficials

### F. Execució del pressupost d'ingressos

- 50. Normes generals
- 51. Comptabilització dels ingressos
- 52. Aplicació dels ingressos
- 53. Subvencions
- 54. Drets econòmics de baixa quantia

### G. Tresoreria

- 55. Pla de disposició de fons
- 56. Pagament de les obligacions
- 57. Perceptors dels pagaments
- 58. Fiances i dipòsits
- 59. Operacions financeres
- 60. Factoring
- 61. Confirming
- 62. Manaments d'embargaments

### H. Societats municipals

- 63. Àmbit d'aplicació
- 64. Pressupost
- 65. Comptes anuals
- 66. Contractació
- 67. Personal
- 68. Endeutament

### I. Tancament de l'exercici pressupostari

- 69. Liquidació del pressupost
- 70. Operacions de regularització



## **Ajuntament de Roses**

Intervenció

- 71. Consolidació de comptes
- 72. Inventari

### **J. Control i fiscalització**

- 73. Àmbit i competències
- 74. Funció interventora
- 75. Exercici de la funció interventora
- 76. Resolució de discrepàncies
- 77. Omissió de la intervenció
- 78. Del règim especial de fiscalització prèvia limitada
- 79. Fiscalització plena posterior
- 80. Fiscalització prèvia de drets i ingressos
- 81. Control financer de societats municipals
- 82. Informació al ple

### **Disposicions addicionals**

- 1<sup>a</sup>. Revocació
- 2<sup>a</sup>. Interpretació
- 3<sup>a</sup>. Adaptació d'aquestes bases per modificacions legislatives

### **Annex I. Bases reguladores per a la concessió i justificació de subvencions**

### **Annex II. Extrems addicionals a comprovar en el procediment de fiscalització prèvia limitada**





**Ajuntament de Roses**

Intervenció

## A. NORMES GENERALS

### 1. Àmbit d'aplicació i vigència

Les bases d'execució del pressupost general per a l'exercici 2013 seran d'aplicació al pressupost de l'Ajuntament de Roses, així com, en la part que correspongui, a les societats municipals i tindran la mateixa vigència que el pressupost i la seva possible pròrroga, si procedeix.

### 2. Normativa general

L'aprovació, gestió i liquidació del pressupost general s'haurà d'ajustar a la **Llei orgànica de 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (LEPSF)**, al RDL 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text refòs de la Llei reguladora de les hisendes locals (LRHL), el RD 500/90, de 20 d'abril (RP), l'Ordre ministerial EHA/3565/2008, de 3 de desembre de 2008, que estableix l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, a la normativa legal i reglamentària aplicable a l'administració local, al que preveuen aquestes Bases i a les instruccions o circulars aprovades pels òrgans municipals competents, aplicant de forma supletòria la Llei general pressupostària.

### 3. Abast del pressupost general

El pressupost general de l'Ajuntament de Roses per a l'exercici 2013 està integrat pel pressupost del mateix Ajuntament i els estats de previsió d'ingressos i despeses de les societats municipals. Els seus crèdits inicials són els següents:

Entitat	Ingressos	Despeses
Ajuntament	33.980.000,00	33.980.000,00
Serveis Municipals de Roses, SA	2.605.280,00	2.605.280,00
Port de Roses, SA	1.745.000,00	1.745.000,00
Promoció i desenvolupament de Roses, SL	1.079.435,00	1.079.435,00
<b>Total sense consolidar</b>	<b>39.409.715,00</b>	<b>39.409.715,00</b>

### 4. Estat de consolidació

D'acord amb l'article 166 1.c) de la LRHL, el pressupost incorpora l'estat de consolidació del pressupost de l'Ajuntament i dels estats de previsió d'ingressos i despeses de les societats municipals relacionades en la base anterior.

En termes homogenis i harmonitzats amb l'estructura pressupostària de l'Ajuntament, l'import total consolidat, un cop eliminades les operacions internes, és de 36.884.224,00 €.

Tanmateix, d'acord amb l'article 2 de la LEPSF, es presenta l'estat de consolidació del pressupost de l'Ajuntament amb els estats de previsió d'ingressos i despeses de les societats municipals que presten serveis públics o produeixen béns no finançats majoritàriament amb ingressos de mercat. Segons aquest criteri, amb el que se n'exclou a les societats municipals Port de Roses, SA i Promoció i desenvolupament de Roses, SL, l'import total consolidat, en termes homogenis i harmonitzats, un cop eliminades les operacions internes, és .34.400.670,00 €



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### 5. Estructura pressupostària

L'estat de despeses es classifica al següent nivell:

- Orgànica: en funció de la gestió de la despesa d'acord amb les àrees de gestió en què està organitzat l'Ajuntament de Roses.
- Per programes: d'acord amb la finalitat dels crèdits, per grup de programa i programa.
- Econòmica: segons la naturalesa econòmica, per capítol, article, concepte i subconcepte.

La classificació orgànica del pressupost és la següent:

Àrea	Orgànica
Deute públic	00
Alcaldia	10
Serveis generals	20
Economia i hisenda	30
Cultura	40
Urbanisme	50
Infraestructures i serveis públics	51
Medi ambient	52
Ensenyament	60
Benestar social	61
Esports i joventut	62
Carnaval i festes	63
Turisme	70
Promoció econòmica i fires	71
Seguretat ciutadana	80

L'aplicació pressupostària, definida per la conjunció de la classificació orgànica, per programes i econòmica, constitueix la unitat bàsica d'informació sobre la qual s'efectuarà el registre comptable dels crèdits i les seves modificacions.

Es declaren expressament obertes totes les aplicacions que es contempen a l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, que aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals amb una consignació inicial de zero euros.

Les previsions de l'estat d'ingressos s'han classificat únicament amb el criteri de classificació econòmica distingint capítols, articles, conceptes i subconceptes.

### 6. Vinculacions jurídiques

Els crèdits per a despeses es destinaran exclusivament a la finalitat específica per a la qual han estat autoritzats en el pressupost general o per a les seves modificacions degudament aprovades, i tindran caràcter limitatiu i vinculant. En conseqüència, no podran adquirir-se compromisos de despesa en quantia superior a l'import d'aquests crèdits, essent nuls de ple



## Ajuntament de Roses

Intervenció

dret els acords, resolucions i actes administratius que infringeixin l'expressada norma, sense perjudici de les responsabilitats que se'n puguin derivar.

El compliment d'aquesta limitació es verificarà al nivell de vinculació jurídica següent:

- a) Respecte a la classificació orgànica: la unitat orgànica.
- b) Respecte a la classificació per programes: el programa de despesa.
- c) Respecte a la classificació econòmica: el capítol.

Malgrat això, s'exceptuen els crèdits consignats en els següents conceptes o subconceptes econòmics, els quals es vincularan entre ells amb independència de la classificació orgànica i del programa de despesa.

2120000 Manteniment d'edificis

2210000 Subministrament elèctric

2270000 Neteja d'edificis

Així mateix, tindran caràcter vinculant a nivell d'aplicació pressupostària:

- a) Els crèdits destinats a atencions protocol·làries
- b) Els declarats ampliables
- c) Els crèdits que recullin subvencions nominatives
- d) Els crèdits extraordinaris que es concedeixin durant l'exercici, excepte els relatius al capítol I
- e) Els crèdits derivats de projectes amb finançament afectat
- f) Els derivats de la incorporació de romanents de crèdit.

No es considerarà modificació de crèdit la creació d'una nova aplicació pressupostària dins d'un nivell de vinculació jurídica, que no suposi variació quantitativa d'aquesta, sinó únicament una major definició del concepte econòmic.

Sense modificar l'import total de l'aplicació es podrà variar justificadament l'import, en més o en menys, dels projectes detallats en el pla d'inversions, així com el seu finançament, llevat que per les seves característiques això no sigui possible. Així mateix, en el cas que en una aplicació hi figurin projectes genèrics, es podran desglossar en projectes concrets referits a la mateixa finalitat.

### 7. Modificacions de crèdit

Quan s'hagi de realitzar una despesa específica i determinada que no pugui demorar-se fins a l'exercici següent i que excedeixi del nivell de vinculació jurídica disponible, es tramitarà un expedient de modificació pressupostària amb subjecció a la normativa vigent.

Qualsevol modificació de crèdits exigeix, a efectes de la seva tramitació, la confecció d'una proposta motivada de l'àrea gestora, d'acord amb el model normalitzat, indicant:

- **L'aplicació o aplicacions pressupostàries que es vulguin modificar, a l'alça o a la baixa**
- **Els imports de les modificacions proposades**
- **La justificació de la necessitat de realitzar la modificació durant l'exercici**
- **La insuficiència del crèdit inicialment previst**
- **En el cas de baixes de crèdits, la justificació de que el servei no es veurà afectat**



## Ajuntament de Roses

Intervenció

El departament d'intervenció verificarà la seva correcció formal, la suficiència de saldo de crèdit i **la incidència que aquesta modificació pugui tenir en la consecució dels objectius fixats en l'aprovació inicial del pressupost, d'acord amb la LEPSF**. Si la proposta de modificació és incorrecta es retornarà a l'àrea gestora de la despesa perquè s'esmenin les deficiències.

A proposta del regidor/a d'economia i hisenda, amb informe de l'interventor/a municipal, l'expedient se sotmetrà a l'aprovació de l'òrgan competent, d'acord amb el que s'estableix en aquestes Bases.

En el cas que l'expedient de modificació de crèdits impliqui la recurrència de despeses en exercicis futurs, incloses les despeses de personal, l'informe d'intervenció inclourà l'anàlisi de l'impacte pressupostari que suposarà aquesta despesa.

Sense perjudici del número de registre que correspongui a l'expedient oportú i del tipus de modificació, cada expedient de modificació de crèdits es numerarà amb un número correlatiu.

Els òrgans competents per a l'aprovació de les modificacions de crèdit seran els següents:

- a) Crèdits extraordinaris i suplementos de crèdit: Ple municipal.
- b) Transferències de crèdit que afectin a aplicacions de diferents àrees de despesa, excepte quan es tracti d'altres i baixes que afectin a crèdits del capítol primer: Ple municipal.
- c) Resta de transferències de crèdit: Alcalde-president.
- d) Crèdits ampliables: Alcalde-president.
- e) Generació de crèdits: Alcalde-president.
- f) Incorporació de romanents: Alcalde-president.

D'acord amb l'article 179 de la LRHL, les modificacions de crèdits indicades en els apartats a) i b) anteriors seguiran les normes sobre informació, reclamacions, recursos i publicitat establertes per a l'aprovació del pressupost general.

Les modificacions de crèdit aprovades per un òrgan diferent al Ple seran executives des de l'acord d'aprovació.

### 8. Crèdits ampliables

Es consideraran ampliables, previ compliment dels requisits exigits en l'article 39 del RP, les partides que tot seguit es relacionen:

Aplicació pressupostària	Descripció	Concepte ingrés	Descripció
50.1550.2100000	Execucions subsidiàries	39903	Execucions subsidiàries
51.1611.4490001	Contracte Serveis escomeses clavegueram	30101	Taxa serveis escomeses clavegueram
51.1332.2279900	Contracte gestió SP estacionam.aparc. controlat	33000	Taxa estacionament de vehicles



## Ajuntament de Roses

Intervenció

80.4410.2279900	Contracte transport urbà	34500	Transport urbà
20.9200.8300000	Bestretes personal	83000	Reintegrant bestretes al personal

### 9. Incorporació de romanents de crèdit

Finalitzat l'exercici, la intervenció municipal elaborarà un estat que compregui els romanents de crèdit, segons allò previst a l'article 47.1 del RP. Sense perjudici del compliment de la incorporació obligatòria, a què es refereix l'article 47.5 del RP, l'alcalde-president resoldrà l'expedient d'incorporació d'aquests romanents als crèdits de l'exercici vigent, en funció dels recursos financers existents i establirà la prioritat d'actuacions, atenent en primer lloc el compliment d'obligacions que resultin de compromisos de despesa aprovats l'any anterior.

Amb caràcter general, la liquidació del pressupost precedirà la incorporació de romanents.

La incorporació de romanents es farà mitjançant partides concretes per facilitar el seu seguiment, que, si s'escau, s'actualitzaran per la intervenció municipal si s'haguessin produït alteracions en la codificació de la classificació orgànica, per programes i econòmica del pressupost de despesa respecte a l'exercici anterior.

### 10. Sistema de gestió pressupostaria i comptable

El sistema de gestió pressupostaria i comptable es configura com un sistema de registre, elaboració i comunicació d'informació sobre l'activitat econòmico-financera i pressupostaria desenvolupada durant l'exercici comptable d'acord amb els principis establerts en la normativa vigent.

L'objecte del sistema pressupostari i comptable és registrar totes les operacions de naturalesa pressupostària, econòmica, financera i patrimonial que es produeixin en l'àmbit de l'entitat comptable, així com mostrar, a través d'estats i informes, la imatge fidel del seu patrimoni, de la seva situació financera, dels seus resultats i de l'execució del seu pressupost.

Tots els actes que hagin de causar una anotació comptable hauran d'estar degudament acreditats amb el corresponent justificant, en paper o qualsevol mitjà electrònic, informàtic o telemàtic sempre que s'asseguri la seva validesa i eficàcia jurídica, que posi de manifest la seva realització.

El registre comptable de totes les operacions estarà suportat informàticament en el sistema d'informació comptable municipal, que serà suport únic i suficient, sense que sigui necessària la conservació en format paper.

El sistema haurà de garantir la conservació de les dades durant un període de 6 anys, a comptar des de la data de la seva remissió del compte general a la Sindicatura de comptes, excepte en els casos pels quals legalment es requereixi un temps superior.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### 11. Informació sobre execució pressupostària

En compliment del que disposa l'article 207 de la LRHL, la intervenció municipal trametrà al Ple, mitjançant proposta de l'alcaldia, per semestre vençut, la informació sobre l'execució dels pressupostos i el moviment i situació de tresoreria de l'Ajuntament i dels organismes i entitats municipals dependents.

Amb aquesta finalitat, les societats municionals elaboraran i trametran a la intervenció municipal la informació necessària per a confeccionar aquest estat adaptada als models i instruccions que aquesta dicti.

## B. EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

### 12. Anualitat pressupostària

Amb càrrec als crèdits de l'estat de despeses només es podran contreure obligacions derivades de despeses realitzades durant l'exercici. Malgrat això s'aplicaran als crèdits del pressupost vigent, en el moment del seu reconeixement, les obligacions següents:

- a) L'aprovació de les liquidacions per endarreriments a favor del personal
- b) Les que siguin conseqüència de resolucions judicials
- c) Les derivades de compromisos degudament adquirits en exercicis anteriors
- d) Les derivades de contractes de tracte successiu i periòdic vàlidament celebrats

### 13. Situació dels crèdits pressupostaris

Els crèdits consignats al pressupost de despeses, així com els procedents de les modificacions pressupostàries poden trobar-se en qualsevol de les situacions següents:

- a) Crèdits disponibles. El principi general és la disponibilitat de tots els crèdits que figuren en el pressupost, amb excepció de les despeses que s'hagin de finançar, total o parcialment, mitjançant subvencions, aportacions d'altres institucions o operacions de crèdit, que queden en situació de crèdits no disponibles fins que s'acrediti el compromís ferm d'aportació per tercers.
- b) Crèdits retinguts. És l'acte mitjançant el qual s'expedeix, respecte d'una aplicació pressupostària, certificació d'existència de saldo suficient per a l'autorització d'una despesa o una transferència de crèdit per una quantia determinada, produint-se pel mateix import una reserva per a aquesta despesa o transferència. Correspon a l'interventor l'expedició de certificacions d'existència de crèdit. Rebuda la sol·licitud, es verificarà l'existència de saldo suficient al nivell que estigui establerta la vinculació jurídica del crèdit.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- c) Crèdits no disponibles. Quan el regidor/a responsable d'una àrea gestora consideri necessari retenir, totalment o parcialment, crèdit d'una aplicació pressupostària, de l'execució de la qual n'és responsable, haurà de formular proposta raonada a l'alcalde-president, qui sotmetrà aquesta proposta al Ple municipal, previ informe de la intervenció municipal. Amb càrrec al saldo declarat no disponible no es poden acordar autoritzacions de despeses ni transferències i el seu import no podrà ser incorporat al pressupost de l'exercici següent.

### 14. Fases de la gestió de la despesa

La gestió del pressupost de despeses s'executarà mitjançant les fases següents:

Fase	Document
Autorització de la despesa	A
Disposició de la despesa	D
Reconeixement de l'obligació	O
Ordenació del pagament	P

Els expedients d'autorització de despeses s'iniciaran amb la proposta justificada de l'àrea gestora de la despesa.

### 15. Autorització de la despesa

El règim de competències per a l'autorització de despeses és l'establert a la LRBRL i la LCSP, sense perjudici de les delegacions que pugui efectuar l'alcalde-president a la Junta de Govern local, als tinents d'alcalde i als regidors/res delegats/des.

De conformitat amb el que preveu la disposició addicional segona de la LCSP, correspon a l'alcalde-president la contractació d'obres, subministraments, serveis, gestió de serveis públics, contractes administratius especials i contractes privats quan el seu import no superi el 10% dels recursos ordinaris del pressupost ni, en qualsevol cas, els 6.000.000 €, inclosos els de caràcter plurianual quan la seva durada no sigui superior a quatre anys, sempre que l'import acumulat de totes les seves anualitats no superi el percentatge indicat, relatiu als recursos ordinaris del pressupost del primer exercici, ni a la quantia assenyalada.

En virtut de les competències delegades per l'alcalde-president a la Junta de Govern, li correspondrà a aquest òrgan:

- Els contractes d'obres i de gestió de serveis públics, l'import dels quals sigui igual o superior a 50.000 €.
- Els contractes de subministrament i de serveis, l'import dels quals sigui igual o superior a 18.000 €.
- Els contractes administratius especials i els contractes privats, l'import dels quals sigui igual o superior a 50.000 €.
- Les encomanes de gestió als organismes i entitats municipals, l'import de les quals sigui igual o superior a 50.000 €.
- L'atorgament de subvencions superiors a 3.000 €.

D'acord amb les delegacions de competències realitzades per l'alcaldia-presidència en els diferents tinents d'alcalde i regidors delegats, els hi correspondrà la contractació



## Ajuntament de Roses

Intervenció

administrativa per imports iguals o inferiors a 600 €, en matèries pròpies de la seva delegació.

### 16. Disposició de la despesa

La competència per a la disposició de despeses correspon al mateix òrgan que l'ha autoritzada.

Un cop conegut el tercer i l'import exacte de les despeses es tramitarà el document comptable D. Tots els documents comptables D, han de portar degudament complimentades les dades següents: nom complet de la persona física o jurídica, NIF, adreça import i compte bancari on realitzar el pagament. A tal efecte, els tercers, hauran de presentar la fitxa d'alta de creditor, que serà vàlida mentre no varii cap de les dades incloses. **A part de les dades esmentades, a la fitxa de creditor haurà de constar la persona de contacte i el telèfon. Tanmateix, s'inclourà, d'acord amb allò previst a l'article 26.6 de la Llei 11/2007, l'adreça de correu electrònic.**

Quan, a l'inici de l'expedient de despesa, es conegui el nom del perceptor i la quantia exacta, s'acumularan les fases d'autorització i disposició i es tramitarà el document comptable AD.

### 17. Reconeixement de la despesa

Sempre que existeixi crèdit pressupostari, l'aprovació de les despeses que formen el reconeixement de deute s'efectuarà per l'alcalde-president. En cas contrari, segons l'article 60.2 del RP, correspondrà al Ple el reconeixement extrajudicial de crèdits.

Amb caràcter general, tot reconeixement d'obligacions porta implícita la corresponent ordenació de pagament i, per tant, l'ordenació es realitzarà simultàniament al reconeixement pel mateix òrgan que reconegui la despesa.

### 18. Ordenació del pagament

L'emissió de l'ordre de pagament és l'acte mitjançant el qual l'ordenador de pagaments, sobre la base d'una obligació reconeguda i liquidada, i amb la finalitat d'alliberar-se d'aquesta obligació, expedeix l'ordre de pagament contra la tresoreria de l'Ajuntament.

### 19. Acumulació de fases

En determinades situacions es podran acumular varies fases de les enumerades anteriorment. Entre d'altres, podran donar-se els següents casos d'acumulació de fases:

- a) Autorització-disposició (AD): Despeses plurianuals, per l'import de l'anualitat compromesa, contractes de tracte successiu (neteja, recollida d'escombraries, aportacions societats municipals,...), arrendaments, contractes de subministrament (aigua, electricitat, telèfon,...), subvencions nominatives, despeses de personal i quotes seguretat social, subvencions grups polítics i contractes menors.
- b) Autorització-disposició-obligació (ADO): Quotes d'amortització i interessos d'operacions de crèdit, interessos de demora i altres despeses financeres, despeses derivades de





## Ajuntament de Roses

Intervenció

resolucions judicials, dietes i despeses de locomoció, pagaments a justificar, bestretes reintegrables al personal, despeses de quantia inferior a 600 € i despeses reconegudes per conversió administrativa.

En els casos d'importats estimats se substituirà l'AD per una retenció de crèdit a l'inici de l'exercici, per l'import estimat de la despesa, amb l'objectiu d'assegurar la reserva de crèdit corresponent, tramitant el document ADO sobre l'esmentada retenció quan es reconegui la despesa corresponent.

### 20. Actes de conversió i convalidació administrativa

Els actes de conversió o convalidació administrativa recollits a la Llei 30/1992, només podran comportar reconeixement extrajudicial de crèdits a càrrec de la secció pressupostària que origina la despesa corresponent i seran tramitats i justificats pels serveis administratius de la mateixa secció, amb informe previ de la intervenció general.

L'expedient de conversió o convalidació administrativa s'iniciarà amb una proposta de convalidació, que podrà realitzar-se segons el model establert a l'efecte per la intervenció municipal, subscripta pel regidor/a delegat i pel responsable tècnic del servei gestor de la despesa, que contindrà, com a mínim, els extrems següents:

- a) Justificació de la necessitat de la despesa efectuada i causes per les quals s'ha incomplert el procediment administratiu establert.
- b) Data o període de realització.
- c) Import de la prestació realitzada.
- d) Valoració tècnica què acredití què les prestacions realitzades i els preus aplicats són correctes i adequats al mercat.
- e) Factura detallada de la prestació realitzada degudament conformada pel responsable del servei i, si és el cas, certificació d'obra.
- f) Qualsevol altre document que hom cregui adient per a una millor justificació de la despesa.

L'aprovació de l'expedient de convalidació de la despesa és competència de l'alcalde-president i generarà document ADO.

### 21. Documents justificatius de reconeixement de la despesa

A tots els actes de reconeixement d'obligació s'adjuntarà el document acreditatiu de la realització de la prestació o del dret del creditor, segons procedeixi. A tal efecte els documents que justifiquen la realització de la despesa seran:

- a) En les despeses de personal, les nòmines mensuals. Les nòmines s'expediran en base a un expedient justificatiu on s'acreditarà pel cap de recursos humans l'efectiva prestació de serveis del personal relacionat i les variacions respecte al mes anterior.
- b) Les despeses relatives a dietes i locomoció es reconeixeran mitjançant el model establert per la intervenció municipal i amb els documents acreditatius que en cada cas corresponguin.
- c) Les quotes de seguretat social queden justificades mitjançant les liquidacions corresponents.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- d) Per a les despeses del capítol II, compra de béns i serveis, s'exigirà amb caràcter general la presentació de la factura. Tanmateix, s'exigirà factura per a les despeses d'inversió, capítol VI; conjuntament amb la certificació de la despesa d'inversió, quan s'escaigui.
- e) Per a les despeses financeres, capítols III i IX, el justificant serà la liquidació bancària de l'operació financera.
- f) Per a les transferències, corrents o de capital, capítols IV i VII, es requerirà justificació de la despesa de conformitat amb el que s'estableix en aquestes bases.
- g) La concessió de bestretes al personal, capítol VIII, requerirà la corresponent resolució administrativa.
- h) En els supòsits no contemplats expressament, qualsevol altre document que acrediti fefaentment el reconeixement de l'obligació.

### 22. Projectes de despesa

Tindran la consideració de projectes de despesa els projectes d'inversió inclosos en l'annex d'inversions que acompanya al pressupost, les despeses amb finançament afectat i qualsevol altra unitat de despesa pressupostària sobre la qual es vulgui efectuar un seguiment i control individualitzat.

Tot projecte de despeses dotat pressupostàriament tindrà un únic agent finançador. En cas que un projecte de despeses d'inversió estigui finançat amb diferents agents finançadors, es crearan tantes referències pressupostàries de despeses com tipus d'ingressos les financin.

### 23. Despeses amb finançament afectat

Són despeses amb finançament afectat aquelles que per les seves característiques o per prescripció legal es financen amb aportacions o ingressos específics que tenen una relació objectiva i directa amb la despesa a finançar, d'acord amb la normativa vigent, com ara subvencions, contribucions especials, quotes d'urbanització i operacions de crèdit.

En la tramitació de les despeses amb finançament afectat ha de quedar acreditada la disponibilitat de la totalitat de les línies de finançament establertes.

### 24. Despesa amb caràcter plurianual

Es consideraran despeses plurianuals aquelles que tinguin un termini d'execució que superi el d'un exercici pressupostari.

L'autorització i realització d'aquestes despeses haurà de subordinar-se a l'existència de crèdit adequat i suficient en el pressupost dels respectius exercicis.

La base per al càlcul dels percentatges establerts a l'art. 174 de la LRHL es fixarà en la forma prevista en l'article 82 del RP.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### 25. Tramitació anticipada

La tramitació anticipada d'expedient de despesa estarà subjecta a les disposicions previstes en la LRHL i la LCSP. A tal efecte, els plecs de clàusules administratives particulars del contracte de tramitació anticipada hauran de fer constar que l'adjudicació se sotmet a la condició suspensiva d'existència de crèdit disponible, suficient i adequat per atendre les obligacions que es derivin del contracte en l'exercici corresponent.

### 26. Pagaments a justificar

Tindran el caràcter *a justificar* les ordres de pagaments que excepcionalment en el moment de la seva expedició no es puguin acompanyar de la documentació corresponent, segons allò establert a la normativa vigent.

Les quanties lliurades a justificar només es podran utilitzar per a realitzar pagaments de petita quantia i caràcter extraordinari. Aquestes quanties no es podran utilitzar pel pagament de factures quan els proveïdors estiguin subjectes a retenció d'IRPF, ni tampoc, per pagar despeses o dietes de locomoció.

Només podran lliurar-se quantitats a justificar a empleats o membres de la corporació municipal. En cap cas es podran expedir ordres de pagament a justificar a perceptors que encara no hagin justificat la inversió dels fons rebuts amb anterioritat.

Les ordres de pagaments a justificar seran objecte de control i comptabilització independent, a fi que es posi de manifest el deutor del justificant, el concepte pressupostari d'aplicació, l'import i la data de lliurament, el venciment per a la justificació, el termini de pròrroga i la data del compte justificatiu. El límit quantitatiu de les ordres de pagament a justificar en efectiu es fixa en 6.000 €.

Els perceptors dels fons estan obligats a:

- a) Destinar la quantitat rebuda exclusivament a la finalitat específica per a la qual ha estat autoritzada i per la quantia màxima establerta en la mateixa autorització.
- b) Realitzar la despesa durant l'exercici pressupostari.
- c) Justificar l'aplicació de les quantitats percebudes, utilitzant el model establert per l'Ajuntament en un termini màxim de tres mesos des de la seva percepció davant la intervenció municipal.
- d) Presentar la justificació, d'acord amb el model de compte justificatiu establert per la intervenció municipal, i què haurà de contenir:
  - 1) La relació detallada de factures pagades.
  - 2) Les factures originals, correctament expedides i conformades, que demostrin l'aplicació dels fons lliurats, amb el justificant o document que acrediti el seu pagament.
  - 3) En el seu cas, la carta de pagament del reintegrament a la caixa de la Corporació del sobrant de la quantitat lliurada.

D'acord amb allò indicat als articles 2.2.f i 4.2 del RD 1496/2003, la justificació haurà de realitzar-se amb factures, atès que els documents substitutius (tiquets) no són acceptats per l'administració.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

Vençut el termini sense haver-se presentat el compte justificatiu o en els casos en què es detectin deficiències per la intervenció municipal, el perceptor tindrà un termini de 10 dies per presentar el compte o esmenar la documentació, segons procedeixi.

En aquests casos, el perceptor haurà de subsanar les deficiències observades i remetre novament l'expedient a la intervenció municipal. En cas contrari, haurà de plantejar motivadament la seva discrepància, amb cita dels preceptes legals en què sustenti el seu criteri. En cas de mantenir-se el reparament efectuat, la discrepància serà resolta per l'alcalde-president.

L'aprovació dels comptes justificatius de les despeses a justificar correspon a l'alcalde-president.

### 27. Provisions de fons

Tenen el caràcter de provisió de fons els lliuraments d'efectiu que s'hagin de fer a compte a notaris, procuradors i lletrats.

El proveïdor haurà de presentar una minuta de provisió de fons de la qual s'aprovarà i s'ordenarà el seu pagament, originant un càrrec no pressupostari, realitzant, al mateix temps, el corresponent document comptable AD.

Quan arribi la factura corresponent se seguirà el tràmit normal de gestió de la despesa. Si l'import de la factura és superior a la provisió de fons feta es pagarà al proveïdor la diferència, en cas contrari s'haurà de sol·licitar el reintegrament de l'import sobrant.

### 28. Bestretes de caixa fixa

Per tal d'agilitar les atencions corrents i de petita quantia de caràcter periòdic o repetitiu que s'hagin de satisfer de forma urgent es podrà crear una bestreta de caixa fixa ordinària sota la responsabilitat de la tresoreria municipal amb un import màxim de 9.000 €.

L'import de les despeses ateses per aquest procediment no podrà superar, individualment, la xifra de 200 €.

Les provisions en concepte de bestretes de caixa fixa es realitzaran en base a una resolució de l'alcaldia-presidència i s'aplicaran inicialment al concepte no pressupostari que en aquesta resolució es determini.

Al començament de l'exercici, la intervenció municipal efectuarà una retenció de crèdit a càrrec de les aplicacions pressupostàries en les quals s'han d'aplicar definitivament les despeses. En l'expedició de les ordres de pagament no s'utilitzaran les retencions de crèdit efectuades, excepte si el crèdit disponible fóra insuficient, o quan, per estar l'exercici molt avançat o per altres raons, no procedeixi la reposició de fons. En aquest cas les ordres de pagament s'aplicaran a les respectives partides a càrrec de les retencions de crèdit.

La rendició de comptes per part de l'habilitat de les bestretes de caixa fixa es realitzarà amb caràcter trimestral, procedint-se a la reposició dels fons amb aplicació als conceptes pressupostaris a què corresponguin les quantitats justificades i pels imports que corresponguin, prèvia presentació dels justificants i la seva aprovació per part de l'alcalde.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

El justificant de qualsevol pagament fet efectiu per mitjà de fons procedents de bestretes de caixa fixa ha de ser la factura original del proveïdor.

### 29. Atencions protocol·làries

Tindran la consideració de despeses protocol·làries i de representació imputables al subconcepte 226.01, aquelles despeses que, redundant en benefici o utilitat de l'administració, l'alcaldia **o altres membres corporatius** tinguin la necessitat de realitzar en el desenvolupament de les seves funcions. Les despeses realitzades s'hauran d'ajustar, en tot cas, a la major o menor rellevància dels actes que se celebrin.

En cap cas s'inclouran dins d'aquest concepte les despeses que d'alguna forma representin retribucions al personal o aquelles què, per la seva naturalesa, s'hagin de canalitzar a través dels conceptes pressupostaris d'adquisició de béns i serveis corrents o de subvencions.

A més de la justificació ordinària exigida en general per a qualsevol compra de béns i serveis, la relativa a aquestes despeses s'haurà d'acompanyar d'un compte justificatiu, autoritzat per l'alcalde-president, on constin els motius que justifiquin la realització de les despeses, així com els destinataris de la despesa.

### 30. Prescripció d'obligacions

Transcorreguts els terminis de prescripció d'obligacions reconegudes i ordres de pagament (fases O i P), la tresoreria municipal iniciarà la tramitació de l'oportú expedient de prescripció que resoldrà, prèvia fiscalització de la intervenció municipal, l'alcalde-president.

### 31. Fons de contingència

**D'acord amb allò establert a l'article 31 de la LEPSF, es crea un fons de contingència, amb la finalitat d'incloure al pressupost una dotació diferenciada de crèdits pressupostaris, que es destinarà a atendre necessitats inajornables de caràcter no discrecional i no previstes al Pressupost inicialment aprovat, que poden presentar-se al llarg de l'exercici.**

**L'aplicació d'aquest fons s'haurà de fer, a proposta del regidor d'economia i hisenda, mitjançant transferències de crèdit a favor de les aplicacions pressupostàries que corresponguin.**

## C. REGISTRE I TRAMITACIÓ DE FACTURES

### 32. Registre de factures

**Els tercers que hagin de lliurar una factura o certificació d'obres, hauran de presentar-la al Registre general de l'Ajuntament de Roses. Si la tramesa s'efectua per correu ordinari, es dirigiran a la següent adreça:**

**Ajuntament de Roses  
Plaça de Catalunya, 12. 17480 Roses.**



## Ajuntament de Roses

Intervenció

El Registre general trametrà diàriament a la Intervenció municipal totes les factures i certificacions d'obres rebudes amb la finalitat d'anotar-les al registre de factures depenent de la intervenció municipal.

La factura haurà de complir com a mínim les següents condicions:

- a) Identificació correcta de les dades fiscals del proveïdor: Nom o raó social, NIF i domicili fiscal
- b) Identificació correcta del deutor, o sigui, de l'Ajuntament de Roses  
Ajuntament de Roses  
NIF P1716100A  
Plaça de Catalunya, 12  
17480 Roses
- c) Número de la factura
- d) Data de l'expedició
- e) Descripció suficient de l'obra, servei o subministrament realitzat.
- f) Import de la factura, amb el desglossament de la base imposable, tipus impositiu de l'IVA, o en cas d'exempció, l'article de la Llei 37/1992 de l'IVA pel qual es regeix, IRPF si s'escau, i el total de la factura.
- g) Identificació del Departament de l'Ajuntament que ha efectuat l'encàrrec, la referència comptable facilitada per aquell departament o bé còpia del full d'encàrrec annexada.
- h) En el cas que sigui la primera vegada que es factura a l'Ajuntament, s'haurà d'adjuntar degudament omplerta la fitxa d'alta de creditor, segons el model normalitzat.

Si la factura conté modificacions de dades del tercer respecte a les emmagatzemades a la base de dades de tercers, es procedirà a modificar-les.

Per part de la intervenció municipal es verificarà que totes les factures registrades compleixin els anteriors requeriments. Les que es presentin sense complir els requisits indicats es retornaran acompanyades d'un escrit on constaran els motius de la devolució i l'advertiment de que s'interromp el còmput a efectes del pagament.

Les certificacions d'obres, què hauran d'estar signades pel seu director, pel contractista i pel responsable del seguiment del contracte, hauran de venir acompanyades de la corresponent factura. Les que es presentin contenint preus per unitats d'obra no autoritzats per l'òrgan de contractació es retornaran acompanyades d'un escrit on constaran els motius de la devolució i l'advertiment de que s'interromp el còmput a efectes del pagament.

La Junta de govern podrà aprovar un model de certificació per a la seva utilització obligatòria en les obres que realitzi l'Ajuntament. Igualment, podrà establir el



## Ajuntament de Roses

Intervenció

contingut mínim que han de contenir les factures derivades de contractes de gestió de serveis públics i encàrrecs de gestió.

D'acord amb els articles 15 i 16 del RD 1496/2003, els proveïdors faran arribar les factures a l'Ajuntament de Roses en el termini màxim d'un mes a partir de la data d'expedició. En cas de superar aquest termini, les factures seran registrades en el registre corresponent, fent-hi constar, no obstant, que la data d'inici del còmput per al pagament és la del registre de factures.

Prescriurà als quatre anys el dret al reconeixement de tota obligació que no s'hagués sol·licitat amb la presentació de la corresponent factura, comptats des de la data en què es va realitzar el servei o la prestació determinant de l'obligació, o des del dia en què el dret es va poder exercitar.

### 33. Tràmit de conformitat o disconformitat

Una vegada registrades les factures es trametan telemàticament a les àrees gestores de la despesa perquè puguin ser conformades pel responsable tècnic designat per l'alcalde-president, amb el vistiplau del regidor/a-delegat/da, en un termini de 5 dies des de la data del registre de factures.

La conformitat implica que la prestació s'ha realitzat de conformitat amb els acords que en el seu dia varen autoritzar la despesa. En el cas que la factura s'hagi de retornar al tercer per no ser conforme a les condicions contractuals, l'àrea gestora emetrà un informe explicant les causes que els motiven. Resolta la incidència amb el tercer, caldrà tornar a presentar la factura a l'Ajuntament.

### 34. Aprovació de les factures

Per raons d'eficàcia procedimental, la intervenció municipal tramitarà l'expedient de reconeixement de l'obligació de les factures conformades pels tècnics de les àrees gestores, sempre que compti amb informe favorable d'intervenció.

En cas d'informe desfavorable, se suspèn la tramitació de l'expedient fins que s'esmeni el reparament per part de l'òrgan gestor o, en el cas de no estar d'acord, es resolgui la discrepància per l'alcalde-president. En aquests casos, l'expedient de reconeixement de l'obligació es realitzarà per l'àrea o departament que hagi iniciat les actuacions i sotmetrà l'expedient a l'aprovació de l'òrgan competent, fent constar l'informe emès per la intervenció, així com les observacions que es creguin oportunes.

### 35. Pagament de les obligacions

El termini de pagament previst a la normativa de contractació es computarà a partir de la data d'expedició de les certificacions d'obres o, en la resta de casos, des de la data de registre de la factura al registre general.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### 36. Requeriments i informes a realitzar per la intervenció municipal

La intervenció municipal, amb referència al dia 1 de cada mes, extraurà una relació de totes les factures o documents justificatius pels quals hagi transcorregut un mes des de la seva anotació en el registre de factures sense que s'hagi tramitat l'oportú expedient de reconeixement d'obligacions per manca de conformitat de les factures i, d'acord amb aquesta informació, requerirà a les àrees gestores corresponents que li justifiquin per escrit, en un termini màxim de 10 dies, les causes que han motivat la manca de tramitació de la conformitat o, en el seu cas, disconformitat de les factures esmentades.

La intervenció municipal confeccionarà un informe trimestral, amb referència al dia 1 de cada trimestre natural vençut, el qual inclourà la relació de factures o documents justificatius emesos pels contractistes pels quals, sense justificació per l'òrgan gestor, hagi transcorregut un termini de 3 mesos des de la seva anotació en el registre de factures i no s'hagin aprovat els oportuns expedients de reconeixement de l'obligació.

El Ple delega en la Junta de govern local l'assabentat d'aquest informe trimestral.

### 37. Informes a realitzar per la tresoreria municipal

La tresoreria municipal elaborarà trimestralment un informe, amb referència al dia 1 de cada trimestre natural vençut, sobre el compliment dels terminis de pagament establerts a Llei 15/2010 de les obligacions, què inclourà necessàriament el nombre i la quantia global de les obligacions pendents en les quals s'estigui incomplint el termini.

D'aquest informe trimestral se'n donarà compte a la Junta de govern local a la mateixa sessió que l'informe indicat en l'article anterior.

## D. DESPESES DE PERSONAL

### 38. Retribucions del personal.

L'aprovació de la plantilla i la relació de llocs de treball pel Ple suposa l'autorització de la despesa derivada de les retribucions bàsiques i complementàries.

El personal laboral i funcionari al servei de l'Ajuntament de Roses es regirà pel seu propi estatut, laboral o funcional, i pel conveni col·lectiu o pacte regulador de les condicions de treball, respectivament.

D'acord amb l'article 76 i DT3a de l'Estatut de l'empleat públic, transitòriament, els actuals grups de classificació s'integren de manera automàtica en els nous grups de classificació previstos a l'Estatut, amb les equivalències següents:

- Grup A: Subgrup A1
- Grup B: Subgrup A2
- Grup C: Subgrup C1
- Grup D: Subgrup C2
- Grup E: agrupacions professionals (AP)

El sou i els triennis amb caràcter mensual, segons el grup en què es classifiquen els cossos i les escales, són els següents:





## Ajuntament de Roses

Intervenció

Grup/Subgrup	Sou pagues ordinàries	Sou pagues extraordinàries	Triennis pagues ordinàries	Triennis pagues extraordinàries
A1	1.109,05	684,36	42,65	26,31
A2	958,98	699,38	34,77	25,35
B	838,27	724,50	30,52	26,38
C1	720,02	622,30	26,31	22,73
C2	599,25	593,79	17,90	17,73
AP	548,47	548,47	13,47	13,47

L'import del complement de destinació mensual corresponent a cadascun dels nivells dels llocs de treball, és el següent:

Nivell	Euros	Nivell	Euros	Nivell	Euros
30	968,75	22	509,84	14	305,01
29	868,93	21	473,35	13	282,53
28	832,40	20	439,70	12	260,07
27	795,85	19	417,25	11	237,62
26	698,20	18	394,79	10	215,19
25	619,47	17	372,33	9	203,97
24	582,92	16	349,93		
23	546,41	15	327,44		

Les anteriors retribucions bàsiques i complementàries del personal al servei de l'Ajuntament de Roses s'ajustaran als criteris que es determinin a la Llei de pressupostos generals de l'Estat per a aquest exercici. Els acords i pactes signats en l'àmbit del personal funcionari quedaran suspesos parcialment en els termes estrictament necessaris per a la correcta aplicació de la Llei de pressupostos generals de l'Estat. Així mateix, esdevindran inaplicables les clàusules contractuals o les condicions regulades pels convenis col·lectius en l'àmbit del personal laboral que contradiguin el que disposa aquesta llei.

El que s'estableix anteriorment ha d'entendre's sense perjudici de l'adequació de les retribucions que, amb caràcter singular i excepcional, resultin imprescindibles pel contingut dels llocs de treball o pel grau de consecució dels objectius fixats a aquests llocs, així com, en el seu cas, per l'adequació de les retribucions complementàries quan sigui necessari per assegurar que les assignacions a cada lloc de treball mantenen la relació adequada amb el contingut d'especial dificultat tècnica, de dedicació, de responsabilitat, de perillositat o de penositat.

L'apreciació del complement de productivitat, que retribueix el rendiment especial, l'activitat i dedicació extraordinària i l'interès o la iniciativa amb què el personal duu a terme el seu treball, correspon a l'alcalde-president. La distribució d'aquest complement es realitzarà mitjançant una valoració individualitzada dels factors especificats per l'article 103.1.c. del Decret legislatiu 1/1997, de 31 d'octubre, pel que s'aprova el text refós de la Llei de funció pública de l'administració de la Generalitat de Catalunya.

Les gratificacions per serveis extraordinaris, que tenen caràcter excepcional i només poden ésser reconegudes per serveis extraordinaris prestats fora de la jornada normal de treball,



## Ajuntament de Roses

Intervenció

se satisfaran d'acord amb les previsions contingudes en el conveni laboral o pacte regulador corresponent.

Al personal laboral i al personal eventual, respectant les seves pròpies peculiaritats, se'ls aplicarà la mateixa estructura retributiva que al personal funcionari.

### 39. Indemnitzacions per raó de servei

El personal al servei de l'Ajuntament i els membres de la corporació tindran dret a percebre les indemnitzacions en els termes i quanties previstos en el RD 462/2002, de 24 de maig, sobre indemnitzacions per raó de servei. Excepcionalment, per a casos concrets i singularitzats degudament motivats, es podran autoritzar unes quanties superiors a les establertes en l'esmentada normativa, fins l'import que resulti necessari per al rescabament de les despeses a realitzar.

Les indemnitzacions per raó de servei de l'alcaldia-presidència i resta de càrrecs electes comportarà el rescabament de les despeses efectuades, prèvia justificació de les mateixes, o, alternativament, es podran acollir al sistema d'indemnitzacions previstes pel grup I al RD 462/2002.

Les indemnitzacions per raó dels serveis només es faran efectives quan hi hagi la corresponent resolució de l'alcaldia autoritzant la comissió de servei i detallant l'import de les dietes o els conceptes de les indemnitzacions a percebre. En els casos de comissions de serveis que comportin despeses inferiors a 300 €, l'autorització es podrà realitzar conjuntament amb la presentació del compte justificatiu.

Per al reintegrament de les despeses realitzades, els interessats hauran de presentar un compte justificatiu detallat, d'acord amb el model de compte justificatiu establert per la intervenció municipal, firmat per l'interessat, el responsable del servei i el regidor/a-delegat que correspongui, acompanyat de tots els justificants originals.

Excepte en el cas del sopar del darrer dia de la comissió de serveis, que precisarà justificació documental, per a les dietes per manutenció s'aplicarà el sistema de concert sense necessitat de justificació. Les dietes per despeses de viatge i allotjament es justificaran amb els bitllets i factures originals, excepte en el cas de l'ús de vehicle particular que es liquidarà en funció dels quilòmetres recorreguts, d'acord amb l'itinerari declarat per al desplaçament.

### 40. Assistències

Les indemnitzacions per assistències als membres dels tribunals d'oposicions i concursos encarregats de la selecció de personal s'abonaran en els termes i quanties previstes en el RD 462/2002, de 24 de maig.

Els consells d'administració de les societats municipals i de les societats de capital mixt fixaran les quanties de les compensacions econòmiques a percebre per a l'assistència efectiva dels seus membres als esmentats consells d'aquestes societats, d'acord amb les limitacions establertes per la normativa d'incompatibilitats del personal de l'administració i el RD 462/2000 i una quantia màxima de 300 € per sessió i membre.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### 41. Retribucions i indemnitzacions als membres de la corporació

El règim de retribucions, assistències i indemnitzacions a aplicar als membres de l'Ajuntament de Roses per a l'exercici del seu càrrec s'ajustarà als acords reguladors d'aquesta matèria aprovats pel municipal. Per a l'exercici 2013, la retribució bruta mensual, a raó de 14 mensualitats a l'any, dels membres de la corporació amb règim de dedicació exclusiva serà la següent:

Alcalde-president	3.470,64 €
Primer/a tinent d'alcalde	3.190,10 €
Resta de tinents d'alcalde i regidors	2.445,39 €

Les retribucions per a dedicacions parcials es reduiran proporcionalment segons el percentatge de dedicació establert.

Per als membres de la corporació que no tinguin dedicació exclusiva, ni dedicació parcial, o hagin renunciat a les seves retribucions, en concepte d'assistències per la concurrència efectiva a les sessions dels òrgans col·legiats dels què formen part o estiguin autoritzats, els imports d'indemnització seran els següents:

Per assistències al ple de l'Ajuntament	183,00 €
Per assistències a comissions informatives i de comptes	119,00 €
Per assistències a Junta de govern local	228,00 €
Per assistències a la Mesa permanent de contractació	228,00 €
Per assistències al Consell d'administració de la Gerència municipal d'urbanisme	228,00 €
Per assistències a la Junta de portaveus	119,00 €

El límit màxim d'assistents amb dret a indemnització a la Mesa permanent de contractació i a la Gerència municipal d'urbanisme s'estableix en 4 membres de la corporació.

El límit màxim d'assistències que els regidors podran percebre per la concurrència efectiva a les sessions de la Junta de Govern Local, Mesa de contractació permanent i Consell d'administració de la Gerència municipal d'urbanisme serà de cinquanta a l'any, per cadascun d'aquests òrgans col·legiats.

La quantia anual derivada de les retribucions en concepte d'assistències no superarà els 36.000 € anuals per membre de la corporació.

Als membres de la corporació que meritin pel concepte d'assistències, els seran abonades i amb caràcter de bestreta les següents quantitats mensuals, que seran objecte de regularització anual dintre del primer mes de cada any natural.

- A l'alcalde-president i al segon tinent d'alcalde, 2.500 € mensuals.
- Als regidors que ostentin competències, delegacions de gestió d'àrees o delegacions específiques, 1.800 € mensuals.
- Als membres de la corporació no inclosos als apartats anteriors, 290 € mensuals.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

A les quantitats assignades com a retribucions i assistències se'ls practicarà la corresponent retenció de l'IRPF, i s'actualitzaran automàticament en funció de l'increment establert anualment a la Llei de pressupostos de l'Estat per a les retribucions de personal.

### 42. Aportacions als grups municipals

Les aportacions econòmiques als grups polítics municipals s'ajustaran als acords reguladors d'aquesta matèria aprovats pel municipal. Per a 2013, la dotació econòmica es fixa en 90 € mensuals per a cada grup municipal, i 110 € mensuals per a cada regidor adscrit al grup, de forma que inicialment resultaran les quantitats següents:

Grup Municipal de Convergència i Unió (CiU)	1.080,00 €
Grup Municipal Socialista (PSC-PM)	860,00 €
Grup Municipal del Partit Popular (PP)	420,00 €
Grup Municipal Grup de Defensa del Poble (GDP-AM)	310,00 €

Les quanties mensuals resultants no seran prorratejables.

D'acord amb l'article 73.3 de la LRBRL, aquestes aportacions no es podran destinar al pagament de remuneracions de personal de qualsevol tipus al servei de la corporació o a l'adquisició de béns que puguin constituir actius fixes de caràcter patrimonial. Cada grup polític haurà de portar una comptabilitat específica de la seva dotació econòmica, que posarà a disposició del Ple de la Corporació sempre que aquest ho demani.

## E. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA

### 43. Normes generals

A excepció dels contractes menors, que es tramitaran per cada àrea gestora, la resta de contractes es tramitaran pel departament de contractació de forma centralitzada, seguint allò que estableixen, per a cadascun dels contractes, la LCSP i aquestes bases.

Les propostes de contractació es formularan pel regidor/a-delegat que correspongui, justificant les necessitats que pretenen cobrir-se mitjançant el contracte projectat, així com la idoneïtat del seu objecte i contingut per a satisfer-les.

A l'expedient es justificarà adequadament l'elecció del procediment i dels criteris que es tindran en compte per a adjudicar el contracte.

En els supòsits en què no sigui preceptiu el projecte o pressupost aprovat, a les propostes de contractació s'acompanyarà informe tècnic que justifiqui el preu de licitació.

### 44. Contractes menors

D'acord amb la LCSP, tenen la consideració de contractes menors aquells que la seva quantia (IVA exclòs) sigui inferior als següents imports:

- a) Contractes d'obres: 50.000 €.
- b) Contractes de subministrament i serveis: 18.000 €.

Els contractes menors no poden tenir una durada superior a un any, ni ser objecte de pròrroga, ni de revisió de preus.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

El contracte haurà d'abastar la totalitat del seu objecte i els seus elements, no podent, en cap cas, fraccionar-se amb objecte de disminuir la seva quantia i eludir així els requisits de publicitat, el procediment o la forma d'adjudicació que correspongui, segons preveu l'article 74.2 de la LCSP.

La tramitació dels contractes menors només exigirà:

- a) Per a despeses d'import inferior o igual a 600 € (IVA inclòs)

Aquestes despeses es consideraran de petita quantia i podran seguir un procediment abreujat de tramitació, en el qual la respectiva àrea gestora tramitarà directament l'aprovació de la despesa amb autorització del regidor-delegat.

- b) Per despeses d'import superior a 600 € (IVA inclòs) i fins als límits establerts per als contractes menors:

La presentació per part de l'àrea gestora, d'una proposta de contractació, confeccionada segons el model establert per l'Ajuntament, subscripta pel regidor/a delegat i pel cap de l'àrea gestora, en la qual s'indicarà:

- 1) La identificació del contracte (objecte, pressupost i persona responsable del seguiment del contracte)
- 2) La justificació motivada de la conveniència de realitzar el contracte
- 3) Les dades identificatives de l'empresa proposada.
- 4) L'existència de crèdit, a complimentar per la intervenció municipal.
- 5) L'aprovació de la despesa es realitzarà per part de l'alcalde-president.

**Es recomana per a la bona pràctica pressupostaria i l'aplicació del principi d'economia que, a partir d'un import de 9.000 €, es sol·licitin i comparin tres ofertes com a mínim abans de seleccionar l'adjudicatari.**

A les propostes s'adjuntarà l'oferta de l'empresa proposada amb el detall dels preus unitaris del pressupost que podran estar referits a components de la prestació, unitats d'execució o unitats de temps, o fixar-se en un tant alçat quan no sigui possible la seva descomposició, o resultar de l'aplicació d'honoraris per tarifes o d'una combinació d'aquestes modalitats.

Llevat que la proposta de contractació autoritzi la possibilitat i forma d'acreditar parcialment els treballs a contractar, el seu pagament s'efectuarà una vegada s'hagi acreditat la realització total de la prestació contractada.

### 45. Responsable del contracte

En l'acord d'adjudicació dels contractes, l'òrgan de contractació designarà un responsable del contracte al què correspondrà supervisar la seva execució i adoptar les decisions i dictar les instruccions necessàries amb la finalitat d'assegurar la correcta realització de la prestació **contractada**.

El responsable del contracte podrà ser una persona física o jurídica de caràcter tècnic i amb la qualificació necessària per al desenvolupament d'aquestes funcions.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### 46. Procediment negociat

El procediment negociat per a l'adjudicació de qualsevol dels contractes només procedirà en els casos taxativament determinats en la normativa de contractació administrativa.

Quan s'utilitzi aquest procediment per raó de la quantia, l'anunci de licitació es publicarà en el perfil del contractant i en el DOGC. A l'anunci s'indicaran totes les dades d'identificació del contracte: tipus, denominació, objecte, preu de licitació, termini i lloc de presentació d'ofertes i adreça on dirigir-se per obtenir la informació necessària per a participar en el procediment.

### 47. Reajustament de garanties

Dins la tramitació d'un modificat de contracte que suposi un increment del preu inicial, s'acordarà el reajustament de la fiança quan l'import del modificat representi un increment superior al 5% del preu inicial del contracte, o la quantitat a dipositar per al reajustament de la fiança resulti igual o superior a 3.000,00 €.

Aquests límits tenen caràcter acumulatiu, per la qual cosa les successives modificacions podran donar lloc al reajustament de les fiances, quan aquests límits siguin superats.

### 48. Projectes d'obres

Els projectes d'obres contindran, com a mínim, la documentació establerta a l'article 107 de la LCSP. Els projectes d'obres amb pressupost inferior a 350.000 € es podran simplificar sempre que la documentació resultant sigui suficient per definir, valorar i executar les obres que comprenen i, com a mínim, hauran de contenir:

- a) Una memòria que defineixi amb precisió les obres i les seves característiques tècniques
- b) Els plànols de conjunt i detall
- c) El pressupost amb expressió dels preus unitaris i els descompostos.

En relació al que preveu l'article 131.1.a) del Reglament general de la Llei de contractes, es determina que en els projectes d'obres municipals s'aplicarà el 13% sobre el pressupost d'execució material, en concepte de despeses generals de l'empresa, despeses financeres, càrregues fiscals, impost sobre el valor afegit exclòs, taxes de l'administració legalment establertes que incideixin sobre el cost de les obres i d'altres derivades de les obligacions del contracte.

Als efectes d'allò previst a l'article 217.3 de la LCSP, s'estableix que en els contractes d'obra s'ha de fer una retenció addicional de crèdit del 10% de l'import de l'adjudicació, en el moment en què aquesta es dugui a terme.

### 49. Anuncis oficials

El cost màxim de les despeses de publicitat dels procediments de licitació establert en el plec de condicions anirà a càrrec dels adjudicatariis. Aquest cost es compensarà d'ofici amb la primera certificació o factura que s'expedeixi, sempre que sigui possible. En cas contrari, es compensarà amb les certificacions o factures posteriors.



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

## F. EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

### 50. Normes generals

La gestió, liquidació, inspecció i recaptació dels tributs i altres recursos municipals de dret públic, es realitzarà amb estricta subjecció a les disposicions vigents, a l'Ordenança fiscal general i a les ordenances fiscals específiques de cada tribut o preu públic.

### 51. Comptabilització dels ingressos

D'acord amb el que es disposa a la instrucció de comptabilitat vigent, es diferenciaran per a la seva comptabilització els drets reconeguts, segons el moment en què es realitzi el reconeixement del dret i la forma d'ingrés.

Les subvencions i transferències es comptabilitzaran com a compromís d'ingrés en el moment de l'acord formal, i el dret reconegut al moment de ser exigible.

Les subvencions concedides es reconeixeran quan s'origini l'increment d'actiu, què es produirà en qualsevol cas en el moment que l'ens concedent dicti l'acte de reconeixement de la seva respectiva obligació. Tanmateix, es reconeixeran els drets en els següents casos:

- a) A final d'exercici, si l'Ajuntament ha complert els requisits per al seu cobrament i ha justificat la subvenció concedida.
- b) En el moment de la recepció efectiva de l'import, total o parcial, de la subvenció, sense perjudici del posterior reintegrament en cas d'incompliment.

El reconeixement de drets relatius a les participacions en tributs de l'Estat es produirà en el moment de la recepció efectiva dels fons, excepte en aquells casos en què s'acrediti fefaentment el seu reconeixement.

Per als préstecs a concertar, es comptabilitzaran el dret reconegut en el moment en què es materialitzi l'ingrés de les disposicions.

Per als ingressos derivats de liquidacions per ingrés directe o per rebut, el reconeixement del dret es comptabilitzaran quan s'aprovi la liquidació o padró corresponent. S'exceptuen les autoliquidacions que, via contret simultani, es comptabilitzaran en el moment de la seva recaptació.

Pel que fa als interessos i altres rendes, el dret reconegut es produirà en el moment de l'acreditament de l'ingrés.

### 52. Aplicació dels ingressos

Qualsevol classe d'ingrés, mentre no es conegui la seva aplicació pressupostària definitiva, serà objecte d'aplicació provisional com a ingrés pendent d'aplicació, formalitzada la seva aplicació al pressupost un cop es conegui la seva naturalesa.

L'expedició de manaments d'ingrés i la conseqüent aplicació dels cobraments als conceptes corresponents del pressupost d'ingressos es durà a terme en base a la informació que amb caràcter, com a màxim, mensual, subministri la tresoreria municipal a la intervenció municipal.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

Els manaments d'ingrés s'expediran mitjançant relació que substituirà els manaments individuals. La relació numerada i amb tots els elements identificatius dels manaments d'ingrés individuals estarà signada per l'interventor i la tesorera.

### 53. Subvencions

Els ingressos procedents de subvencions seran gestionats, fins que es justifiqui la despesa i es cobrin, per part dels serveis responsables de l'actuació subvencionada. Malgrat això, als efectes de la seva comptabilització i seguiment, el registre d'entrada lliurarà a la Tresoreria municipal tots els escrits rebuts relatius a l'atorgament i gestió de subvencions. Immediatament a la seva recepció, el departament de Tresoreria en deixarà còpia a l'expedient corresponent, i els remetrà a l'òrgan gestor als efectes de practicar el tràmit que procedeixi.

Un cop justificada l'aplicació de la despesa se'n donarà compte a la tresoreria municipal, per a la seva comptabilització i seguiment.

### 54. Drets econòmics de baixa quantia

**Atenent els costos de gestió i tramitació dels expedients, no es practicaran liquidacions d'ingrés directe quan la seva quota sigui inferior a 6€, excepte en el supòsit d'interessos de demora i de tots aquells ingressos que se satisfan de forma simultània a la sol·licitud del servei, ja que aquesta quantia es fixa com a insuficient per a la cobertura del cost que la seva exacció i recaptació comporten.**

## G. TRESORERIA

### 55. Pla de disposició de fons

D'acord amb l'article 187 de la LRHL, l'emissió de l'ordre de pagament s'efectuarà, amb caràcter general, de conformitat amb el pla de disposició de fons, **establint-se com a norma general l'antiguitat del deute com a criteri de prioritat en el pagament, atès el que disposa la Llei 5/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la què s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials.**

### 56. Pagament de les obligacions

Amb caràcter general, l'ordenació de pagaments s'efectuarà mitjançant relacions d'ordres de pagament elaborades per la tresoreria municipal. La relació numerada i amb tots els elements identificatius dels manaments de pagament individuals estarà signada per l'ordenador de pagaments, l'interventor i la tesorera municipal.

Com a norma general, el sistema normal de pagaments a tercers serà el pagament per transferència bancària que es faran efectiu en el compte designat pel creditor. Les relacions de transferències degudament autoritzades es podran enviar telemàticament i seran vàlides mitjançant la signatura electrònica o les claus de seguretat assignades per l'entitat de crèdit a la tesorera i interventor municipals, respectivament.





## Ajuntament de Roses

Intervenció

Igualment, per raons d'eficàcia, els traspassos de fons entre comptes de titularitat de l'Ajuntament de Roses es podran efectuar amb la signatura conjunta de l'interventor i tresorera municipals.

Excepcionalment, atenent a raons d'urgència o la naturalesa de les obligacions, podran utilitzar-se els següents sistemes de pagament:

- a) En metàl·lic. Aquest sistema només s'utilitzarà per pagaments de petita quantia o urgents. El perceptor del pagament haurà de deixar constància de *l'he rebut* en el propi manament de pagament i de la seva personalitat, exhibint la seva identificació i els poders que té atorgats en cas de persones jurídiques.
- b) Per xec bancari o taló nominatiu. Igualment, com en el cas anterior, el perceptor haurà d'acreditar-se en el moment de produir-se el pagament.
- c) Per ordre de càrrec en compte. En funció de la naturalesa del pagament, l'alcalde/ssa podrà autoritzar determinats pagaments mitjançant ordres de càrrec en compte. Serà objecte de càrrec en compte directe el pagament dels interessos i amortitzacions de la càrrega financera, les despeses de lísings o rentings, així com la resta de despeses financeres, les publicacions d'anuncis i les subscripcions als diaris oficials. El càrrec d'aquestes despeses es realitzarà mitjançant pagaments pendents d'aplicació per la tresoreria municipal, per realitzar la formalització pressupostària posteriorment, prèvia fiscalització i aprovació pels òrgans competents.
- d) Per targeta de dèbit. Els pagaments realitzats per aquest mitjà estaran afectats exclusivament a les despeses indicades en el moment de la seva autorització. En tots els casos els pagaments realitzats tindran caràcter de pagaments pendents d'aplicació, i s'aplicaran al pressupost un cop s'aportin i aprovin les factures justificatives corresponents.
- e) El pagament de liquidacions dels tributs de l'Estat (IRPF i IVA) es faran d'acord amb la normativa reguladora de cada tribut mitjançant el càrrec en compte de l'import de les liquidacions corresponents en el moment de la presentació a una entitat financera o mitjançant el procediment telemàtic establert.

Per a la realització de qualsevol pagament derivat d'obres, subministraments o prestacions de serveis no menors, serà requisit indispensable la presentació dels certificats específics de trobar-se al corrent de les seves obligacions tributàries i de la seguretat social per part del contractista. Per part de la tresoreria municipal, s'adoptaran les mesures pertinents perquè aquesta acreditació es presenti, com a mínim, amb periodicitat anual.

La tresoreria municipal compensarà d'ofici els deutes tributaris que es trobin en període executiu amb qualsevol pagament derivat d'obligacions reconegudes a favor del mateix obligat. Així mateix, podran ser compensats els deutes tributaris en període voluntari a petició de l'obligat tributari.

### 57. Perceptors dels pagaments

El perceptor del pagament serà la persona, física o jurídica, a favor de la qual s'hagi aprovat el reconeixement de l'obligació o el seu representant legal.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

El/la tesorera/a municipal exigirà la identificació de les persones a qui pagui. Els qui actuïn com a representants de persones físiques o jurídiques acreditaran, amb la documentació respectiva, que obren amb suficient autorització de les mateixes.

Només s'atendrà el pagament a persona diferent de l'aprovada en els supòsits següents:

a) Cessió dels drets de cobrament.

Els creditors per obligacions reconegudes tindran dret a cedir el crèdit a un tercer, **d'acord amb la normativa de contractació**. En tot cas, s'observaran les següents normes:

- **Totes les excepcions i objeccions que l'Ajuntament pugui oposar contra el cedent, en tant que les certificacions i factures s'entenen com a títols o crèdits causals, podran fer-se també contra el cessionari, encara que sorgeixin o siguin conegudes després de la cessió.**
- **Els crèdits originats per les certificacions i factures, són embargables per qualsevol organisme judicial o administratiu que legalment tingui potestat per a fer-ho. Aquesta embargabilitat no resulta afectada pel fet de què existeixi una cessió de drets de cobrament. Si un òrgan judicial o administratiu embarga el crèdit d'un document de cobrament, l'Ajuntament complirà l'ordre d'embargament i ho posarà en coneixement del cedent i cessionari.**
- **Un cop s'hagi aprovat el reconeixement de l'obligació, els contractistes podran cedir el seu dret de cobrament sempre que no tinguin deutes vençuts pendents de pagament amb l'Ajuntament i que es notifiqui per escrit a l'Ajuntament l'acord de cessió.**
- **Aquest escrit ha d'identificar amb claredat la factura a què es refereix la cessió (número, data i import), les dades del cedent i del cessionari (nom, NIF i adreça), entitat financera i el número del compte corrent designat per rebre, mitjançant transferència, l'import de la factura objecte de cessió. En el cas de persones jurídiques, el nom i NIF de la persona amb representació legal, així com el document notarial que acrediti la representació o apoderament.**
- **No s'acceptarà més d'una comunicació de cessió d'una mateixa certificació o factura, i, en termes generals, es considerarà la cessió per l'import total del document.**
- **Si la cessió s'efectua incomplint alguns dels requisits expressats, l'Ajuntament suspensarà cautelament el tràmit i requerirà el cedent, perquè, en el termini de 10 dies hàbils, esmeni el defecte observat, amb l'avertiment de què transcorregut aquest termini la cessió es considerarà com a no feta.**
- **Acomplerts els tràmits assenyalats, l'interventor prendrà raó de la cessió i la comunicarà al cedent, expedint l'ordre de pagament a nom del cessionari.**

b) Embarg de crèdits.

En cas d'embarg de crèdits per a qualsevol òrgan judicial o administratiu que legalment



## Ajuntament de Roses

Intervenció

tingui potestat per a fer-ho, l'Ajuntament expedirà l'ordre de pagament de la factura objecte d'embarg a favor de l'òrgan embargant, amb indicació del tercer embargat.

c) Lliuraments de xecs per activitats.

Excepcionalment, s'utilitzarà aquest sistema per a la realització de pagaments, els justificants dels quals no es puguin adjuntar en el moment de l'expedició de les ordres de pagament, com és el cas, per exemple, de les actuacions artístiques. En aquest cas, tant l'ordre de pagament com el xec nominatiu s'expedirà al proveïdor corresponent, essent responsable del seu lliurament al tercer i de la seva justificació davant la intervenció municipal la persona que el rebi.

### 58. Fiances i dipòsits

Les fiances i els dipòsits que, a favor de l'Ajuntament, hagin de constituir els contractistes o altres persones, tindran caràcter d'operacions no pressupostàries i es constituiran davant la tresoreria municipal.

Els avals s'hauran de presentar d'acord amb el model que aprovi l'Ajuntament,

Per agilitat i eficàcia administrativa, **no caldrà resolució administrativa** per a la substitució del tipus de garantia presentada per altre (aval-efectiu o viceversa) **o pel canvi de garant**, que es podrà realitzar amb les signatures exclusives de la tesorera i la presa de raó de l'interventor.

La devolució es tramitarà mitjançant el corresponent document comptable, intervingut per la intervenció municipal, acompanyat del corresponent acte administratiu de cancel·lació o devolució.

Si es dedueix de les clàusules i dels fets que els varen motivar que aquestes fiances i/o dipòsits ja no són eficaços, es podran retornar d'ofici al titular o a l'entitat avalista. En el cas d'avals, si això no fos possible, per desaparició del garant o qualsevol altra causa, podran destruir-se prèvia justificació de pèrdua d'objecte. Tanmateix, es podrà declarar prescrita l'obligació, de conformitat amb la normativa pressupostària.

En els expedients de pèrdua d'objecte o de prescripció, que es tramitaran per la tresoreria municipal i s'aprovaran per l'alcalde-president, s'haurà d'acreditar que ha prescrit el dret a la devolució dels esmentats dipòsits o fiances. Conclòs l'expedient, els ingressos resultants s'aplicaran al pressupost municipal.

### 59. Operacions financeres

En els termes previstos a l'LRHL, l'Ajuntament podrà concertar operacions de crèdit en totes les seves modalitats, a curt i llarg termini, així com operacions financeres de cobertura i gestió de risc i tipus de canvi. No obstant això, atesa la normativa vigent, el pressupost municipal no preveu concertar cap operació de crèdit a llarg termini durant l'exercici 2013.

Per a adjudicar una operació financera se seguirà el següent procediment:

a) Se sol·licitaran ofertes a un mínim de cinc entitats financeres, en el marc de les condicions que s'estableixin per resolució de l'alcaldia.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- b) L'obertura de les ofertes presentades es realitzarà per una mesa que les qualificarà i formularà proposta d'adjudicació a favor de la que consideri més avantatjosa.
- c) Previ informe de l'interventor i de la tesorera municipal, s'elaborarà proposta per a l'adjudicació per part de l'òrgan competent.

Les operacions es concertaran atenent les ofertes més avantatjoses que presentin les entitats financeres en cada moment.

L'alcalde-president podrà substituir, modificar o refinançar qualsevol operació abans del seu venciment, quan se'n pugui obtenir una altra que representi un cost financer inferior, o dotar el deute d'una estructura millor, si les condicions dels mercats financers ho aconsellen, sempre que no s'augmenti el nivell de capital viu. Les operacions de refinançament no previstes en el pressupost inicial es reflectiran comptablement com a operacions extrapressupostàries, i només es registraran pressupostàriament les diferències en excés o defecte del nou endeutament respecte a l'operació a cancel·lar en el pressupost d'ingressos i despeses, respectivament.

A proposta del/a tesorera/a municipal, l'alcalde/ssa podrà concertar les operacions de cobertura i gestió del risc del tipus d'interès quan es considerin convenients per a la hisenda local, en qualsevol dels instruments habituals en els mercats financers.

Un cop formalitzada l'operació financera se'n donarà compte al Ple municipal als efectes del seu assabentat.

El control de les operacions a curt termini es realitzarà via comptabilitat auxiliar, registrant en cada moment el disponible, el disposat i el pendent d'utilitzar. A final de cada mes s'ajustarà el compte no pressupostari 522, operacions de tesoreria, per la quantia realment utilitzada.

Els excedents temporals de tesoreria es podran rendibilitzar mitjançant inversions que reuneixin les condicions de liquiditat i seguretat, d'acord amb la previsió de l'article 199.2 de la LRHL.

Amb la finalitat de reduir la despesa financera de l'exercici, els excedents temporals de tesoreria es podran aplicar a reduir temporalment l'import disposat de les operacions de crèdit a llarg termini en què així ho prevegin els respectius contractes. Aquestes operacions no tindran naturalesa pressupostària. No obstant això, a 31 de desembre, aquests comptes hauran de reflectir correctament els saldo de tesoreria i l'import del deute amb les entitats financeres i, en el seu cas, aplicar al pressupost la variació neta de passius experimentada.

### 60. Factoring

Quan existeixi un dret de cobrament reconegut comptablement, i els pagaments que d'ell se'n derivin s'hagin de demorar en el temps (subvencions plurianuals, ajornaments,...), l'Ajuntament podrà cedir a una entitat financera aquest dret de cobrament mitjançant factoring sense recurs.

La competència per a la concertació d'aquesta operació correspon a l'alcalde-president, amb informe previ de l'interventor/a i tesorera/a municipals.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### 61. Confirming

Els serveis de tresoreria de l'Ajuntament podran utilitzar el servei de confirming per a gestionar els pagaments de l'Ajuntament als proveïdors. Aquest sistema unifica els fluxos de pagament, alhora que ofereix als proveïdors la possibilitat de cobrar les factures abans de la data de venciment.

La competència per a la concertació d'aquesta operació correspon a l'alcalde-president, amb informe previ de l'interventor/a i tesorera/a municipals.

### 62. Manaments d'embargaments

L'òrgan gestor que rebí del registre d'entrada municipal qualsevol manament d'embargament dictat per autoritats administratives o judicials, immediatament a la seva recepció, en deixarà còpia a l'expedient corresponent, i el remetrà a la Tresoreria municipal als efectes de practicar el tràmit que procedeixi.

## H. SOCIETATS MUNICIPALS

### 63. Àmbit d'aplicació

Aquest capítol serà d'aplicació a les societats municipals dependents de l'Ajuntament de Roses, que són els següents: Serveis municipals de Roses, SA, Port de Roses, SA, Promoció i desenvolupament de Roses, SL.

### 64. Pressupost

L'òrgan competent per a l'aprovació del pressupost de l'entitat el trametrà a l'Ajuntament abans del dia 15 de setembre de cada any. Com a mínim, el pressupost de les societats municipals estarà integrat per la següent documentació:

- a) Una memòria explicativa de les previsions d'ingressos i despeses i de les activitats a realitzar durant l'exercici.
- b) Les previsions d'ingressos i despeses elaborades d'acord amb el Pla general de comptabilitat vigent i amb les instruccions que, als efectes d'homogeneïtzació, pugui dictar la intervenció municipal.
- c) El programa anual de les inversions reals i financeres a efectuar durant l'exercici i la seva forma de finançament.
- d) El quadre de tarifes previst
- e) Les condicions d'explotació previstes pels serveis gestionats.

### 65. Comptes anuals

Les societats municipals estan sotmeses al règim de comptabilitat pública en els termes establerts a la LRHL, sense perjudici que s'adaptin al Pla general de comptabilitat vigent i a la resta de normativa mercantil que sigui d'aplicació.

Sense perjudici del que disposa la normativa comptable d'aplicació, a la memòria dels comptes anuals s'informarà sobre els següents aspectes:



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- a) Informació pressupostària, detallant les previsions inicials, la realització i les desviacions produïdes, així com de les principals causes d'aquestes desviacions.
- b) Informació sobre el personal, indicant per categories l'evolució de la plantilla durant l'exercici, les altes i baixes i el nombre mitjà de treballadors.
- c) Informació sobre la contractació no menor realitzada, relacionant els contractes realitzats, característiques, l'import i el sistema de selecció adoptat.
- d) Informació sobre l'endeutament, amb el detall global de la situació de l'endeutament, ja sigui a curt o a llarg termini, així com el detall particularitzat de cada operació concertada.
- e) Informació mercantil, detallant els canvis realitzats durant l'exercici, així com la data del dipòsit de comptes de l'exercici anterior.

Als efectes d'homogeneïtzació, s'autoritza l'interventor municipal per establir els formats de la documentació pressupostària i comptable a rendir per les societats municipals.

Les societats municipals formularan els comptes i la proposta d'aplicació dels resultats abans del 31 de març de cada exercici. Sota la supervisió de l'interventor municipal, els comptes anuals hauran de ser revisats per l'auditor de comptes nomenat per la societat municipal, i sotmesos a l'aprovació de l'òrgan competent. A la convocatòria de la sessió que hagi de formular els comptes s'acompanyarà una còpia dels comptes anuals i de la proposta d'aplicació dels resultats, així com de l'informe d'auditoria.

Un cop aprovats aquests comptes, es trametran, conjuntament amb una certificació de l'acord d'aprovació, a la intervenció municipal als efectes de la seva integració en el Compte general de l'Ajuntament. Així mateix, s'hauran de sotmetre al coneixement del Consell d'administració l'informe d'auditoria i el de control financer emès per la intervenció municipal.

### 66. Contractació

Als efectes previstos als articles 4.n i 24.6 de la LCSP, les societats municipals es consideren entitats de caràcter instrumental de l'Ajuntament de Roses i per tant gaudeixen de la condició de mitjà propi i servei tècnic de l'Ajuntament de Roses. Per això, els negocis jurídics mitjançant els quals s'encarregui a aquestes la realització d'una prestació, en els termes i condicions establerts en els seus respectius estatuts i en les condicions d'explotació dels serveis, no tenen naturalesa contractual en tant que s'articulen mitjançant encàrrecs de gestió.

No obstant això, els contractes que hagin de celebrar aquestes societats quedaran sotmesos a la LCSP en els termes que siguin procedents d'acord amb la naturalesa de l'entitat, el tipus i quantia dels mateixos.

Per a la preparació i adjudicació de contractes subjectes a regulació harmonitzada (obres de quantia igual o superior a 5.278.000 € o de subministrament i serveis de quantia igual o superior a 211.000 €), les societats municipals hauran d'observar les regles establertes en els articles 121.1 i 174 d'aquesta Llei.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

Per a contractes diferents als esmentats en l'apartat anterior de quantia superior a 50.000 €, les societats municipals hauran d'elaborar un plec de condicions, en el que s'establiran les característiques bàsiques del contracte, el règim d'admissió de variants, les modalitats de recepció de les ofertes, els criteris d'adjudicació, les garanties que hagin de constituir-se, en el seu cas, els licitadors o l'adjudicatari, així com totes aquelles determinacions que siguin necessàries per a portar a terme la contractació.

L'anunci de la licitació d'aquests contractes s'haurà de publicar com a mínim en la web de la societat, en el perfil del contractant de l'Ajuntament i en el DOGC. En l'anunci s'indicaran totes les dades d'identificació del contracte: tipus de contracte, denominació, objecte, preu de la licitació, termini i lloc per a la presentació d'ofertes i adreça on dirigir-se per obtenir la informació necessària per a participar en el procediment.

Els contractes d'import inferior a 50.000 € podran adjudicar-se directament a qualsevol empresari amb capacitat d'obrar i amb l'habilitació professional necessària per a realitzar la prestació. A partir d'un import de 9.000 € es realitzaran consultes a un mínim de tres empreses. Quan això no sigui possible, se n'haurà de justificar el motiu a l'expedient.

### 67. Personal

Per a la selecció del personal de les societats municipals, seran d'aplicació els principis establerts en l'article 55 de l'EBEP i que són els següents:

- a) Igualtat, mèrit i capacitat
- b) Publicitat de les convocatòries i les seves bases
- c) Imparcialitat i professionalitat dels membres dels òrgans de selecció
- d) Adequació entre el contingut dels processos selectius i les funcions o tasques a desenvolupar
- e) Agilitat, sense perjudici de l'objectivitat, en els processos de selecció

Les bases s'aprovaran per l'òrgan competent i com a mínim contindran: els requisits per a prendre part en la convocatòria, les funcions del lloc a cobrir, el termini de presentació de sol·licituds i els criteris de selecció. L'anunci de la convocatòria s'haurà de publicar com a mínim en un diari dels de més circulació de la província de Girona. El procediment finalitzarà amb l'acta de valoració del procés selectiu i la seva aprovació per a l'òrgan competent.

Les retribucions del personal al servei de les societats s'ajustaran als criteris que es determinin a la Llei de pressupostos generals de l'Estat per a aquest exercici. Els acords i convenis signats en l'àmbit laboral quedaran suspesos parcialment en els termes estrictament necessaris per a la correcta aplicació de la Llei de pressupostos generals de l'Estat. Així mateix, esdevindran inaplicables les clàusules contractuals o les condicions regulades per aquests acords i convenis laborals que contradiguin el que disposa aquesta llei.

El que s'estableix anteriorment ha d'entendre's sense perjudici de l'adequació de les retribucions que, amb caràcter singular i excepcional, resultin imprescindibles pel contingut dels llocs de treball o pel grau de consecució dels objectius fixats a aquests llocs, així com, en el seu cas, per l'adequació de les retribucions complementàries quan sigui necessària per assegurar que les assignacions a cada lloc de treball mantenen la relació adequada amb el



## Ajuntament de Roses

Intervenció

contingut d'especial dificultat tècnica, de dedicació, de responsabilitat, de perillositat o de penositat.

La modificació de les condicions retributives establertes ja sigui per la signatura de convenis col·lectius, les revisions, les adhesions o les extensions d'aquests, o l'aplicació de millores que modifiquin les condicions establertes mitjançant un contracte individualitzat, precisaran l'informe favorable de l'Ajuntament de Roses. La competència per a l'emissió d'aquest informe recau en l'alcalde-president.

A l'efecte de l'emissió de l'informe corresponent, la societat municipal afectada ha de trametre a l'Ajuntament el projecte de pacte o millora del conveni, la proposta individual o el projecte de conveni, abans que sigui signat, acompanyat d'una memòria amb la valoració de tots els aspectes econòmics i de llur incidència en exercicis futurs.

### 68. Endeutament

La concertació o modificació de qualsevol operació de crèdit que realitzin els organismes i entitats municipals haurà d'acordar-se per l'òrgan competent d'aquests, previ l'informe de la intervenció municipal. Si aquestes operacions són a llarg termini (superior a un any) precisaran així mateix la prèvia autorització del Ple de la Corporació.

## I. TANCAMENT DE L'EXERCICI PRESSUPOSTARI

### 69. Liquidació del pressupost

#### a) Autorització de despeses

Només s'acceptaran autoritzacions de despesa amb càrrec al pressupost de 2013 quan la seva execució no sobrepassi el límit de 31 de desembre. A partir del mes de novembre la intervenció general tindrà especial cura en la revisió del calendari d'execució dels expedients d'obres, serveis i subministraments, emetent informe negatiu sobre qualsevol expedient quina execució sobrepassi la data indicada, llevat que no es transformi en despesa plurianual o de tramitació anticipada, segons correspongui.

#### b) Reconeixement de despeses

Tindran reflex comptable en l'exercici que es liquida les despeses corresponents a prestacions degudament contractades i executades en aquest l'exercici sempre que les factures s'hagin registrat d'entrada a l'Ajuntament fins el dia 15 de gener de l'exercici següent al que es liquida i portin data anterior o igual al 31 de desembre, fixant el dia 25 de gener com a data límit per a l'aprovació d'aquestes factures.

Les despeses corresponents a l'exercici que es liquida què no hagin estat aprovades durant aquest període s'aplicaran als crèdits del pressupost vigent, ja sigui amb càrrec a romanents incorporats o directament en el cas d'OPAs, segons correspongui.

#### c) Anul·lació de saldos pressupostaris





## Ajuntament de Roses

Intervenció

Els crèdits per a despeses que l'últim dia de l'exercici no estiguin afectats al compliment d'obligacions ja reconegudes quedaran anul·lats de forma automàtica, sense més excepcions que les estipulades en l'article 182 de la LRHL.

**Excepte els romanents de crèdit relatius a despeses amb finançament afectat, els romanents incorporats a l'exercici 2012 no seran incorporables al pressupost de l'any 2013.**

En el cas d'existència de pagaments ordenats per devolució d'ingressos a 31 de desembre sense pagament efectiu, aquests pagaments ordenats quedaran anul·lats i s'expedirà una nova ordre de pagament amb càrrec al pressupost de l'exercici següent amb l'objecte d'imputar la devolució al pressupost en què es fa efectiva.

Els manaments de pagament ordenats existents a la tresoreria municipal a data 31 de desembre que no hagin estat satisfets, conservaran la seva plena vigència fins al moment en què es facin efectius als creditors, s'anul·lin o se'n declari la prescripció. Aquests documents, així com els expedits a partir del primer dia hàbil del mes de gener per obligacions pendents de pagament a 31 de desembre compreses dins la relació de creditors, seran comptabilitzats en el compte de pressupostos tancats.

### d) Pagament a justificar pendents

Les quantitats lliurades a justificar que no s'hagin utilitzat durant l'exercici hauran de ser reintegrades a la tresoreria municipal abans del 30 de desembre, juntament amb la justificació de la part disposada.

### e) Nòmines del mes de desembre

Les nòmines dels havers del mes de desembre i la paga extraordinària han de quedar tancades i enllestides no més tard del dia 15 de desembre, per poder ser satisfetes conjuntament a partir del dia 21 de desembre.

### f) Provisió per ingressos de dubtós cobrament

Llevat que les especials característiques del dret o deutor justifiquin una altra consideració més individualitzada, la provisió per ingressos de dubtós cobrament s'obtindrà, d'acord amb els criteris recomanats per la Sindicatura de Comptes de Catalunya, aplicant els següents tants alçats als drets reconeguts pendents de cobrament:

Exercici	Percentatge
Exercici en curs	5%
Primer any	15%
Segon any	40%
Tercer any	80%
A partir del quart any	100%
Multes i sancions (independentment de l'any)	100%



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### 70. Operacions de regularització

En finalitzar l'exercici comptable es realitzaran les operacions de regularització i tancament previstes a l'ICAL, de conformitat amb els criteris següents:

#### 1) Amortitzacions

Per al càlcul dels percentatges d'amortització dels béns que figuren en l'immobilitzat del balanç, s'aplicaran els percentatges establerts a les taules d'amortització incorporades com a annex al RD 537/1997, pel qual s'aprova el Reglament de l'Impost de societats, d'acord amb la vida útil d'aquests béns i en concret:

Compte PGCP	Béns	%	Vida útil
2210	Immobles	2	50
2220	Instal·lacions tècniques	4	25
2230	Maquinària	10	10
2240	Utiltatge i eines	20	5
2260	Mobiliari i equips d'oficina	10	10
2270	Equips processos informació	20	5
2280	Elements de transport	10	10
2290	Altres immobilitzats materials	10	10

#### 2) Periodificacions

En aplicació del principi d'importància relativa, podran no registrar-se les despeses i ingressos anticipats, així com les despeses i ingressos diferits, quan siguin de petita quantia o corresponguin a prestacions de tracte successiu i import anual similar.

La intervenció municipal confeccionarà una relació detallada de tots els ajusts realitzats, que s'acompanyarà a l'expedient del Compte general.

#### 3) Regularitzacions

- El saldo del compte 120 (Resultats d'exercicis anteriors) s'aplicarà al compte 100 (Patrimoni) abans del tancament de cada exercici econòmic. Així mateix, es traspasarà al compte 120 dins de l'exercici econòmic següent el saldo del compte 129 (Resultats de l'exercici).
- El saldo del grup 20 (Inversions destinades a l'ús general) s'integrarà al compte 109 (Patrimoni lliurat a l'ús general), sempre que les inversions realitzades hagin finalitzat.

### 71. Consolidació de comptes

D'acord amb allò previst a l'article 209.4 de la LRHL, l'Estat consolidat de liquidació pressupostària del grup municipal que s'haurà d'annexar al compte general es realitzarà a nivell de capítols seguint estrictament el criteri pressupostari, d'acord amb la classificació establerta a l'Ordre de 20/09/1989, per la qual s'estableix l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### 72. Inventari

Als efectes de coordinació entre la comptabilitat municipal i l'inventari general previstos per la regla 16 de la ICAL es procurarà que la rectificació de l'inventari anual es realitzi conjuntament amb l'aprovació del compte general.

L'adquisició de béns amb cost unitari inferior als sis-cents euros (600 €) tindrà la consideració de despeses no inventariables i, per tant, s'imputaran al Capítol II.

## J. CONTROL I FISCALITZACIÓ

### 73. Àmbit i competències

Les funcions de control intern de la gestió econòmica de la Corporació, s'exerciran, mitjançant l'exercici de la funció interventora i del control financer, per la intervenció municipal amb l'extensió i efectes que es determinen a la LRHL, el RD 1174/1987 de 18/09/1987, sobre el règim jurídic dels funcionaris amb habilitació de caràcter nacional i el que es determina en aquestes bases.

La intervenció municipal exercirà la seva funció amb plena independència i autonomia respecte a les autoritats i entitats quina gestió sigui objecte de control i podrà sol·licitar tots els antecedents i documents precisos per a l'acte de control.

### 74. Funció interventora

La funció interventora té per objecte fiscalitzar tots els actes de l'Ajuntament que donin lloc al reconeixement i liquidació de drets i obligacions o despeses de contingut econòmic, així com els ingressos i despeses que d'aquells es derivin, i la recaptació, inversió i aplicació en general dels cabals públics administrats, amb l'objectiu d'assegurar que la gestió s'ajusti a les disposicions aplicables a cada cas.

La funció interventora s'exercirà en ocasió de l'autorització o aprovació de despeses, la comprovació d'inversions, la liquidació de despeses o reconeixement d'obligacions, l'ordenament de pagament i el reconeixement i liquidació de drets, així com en la realització dels ingressos i despeses que d'ells se'n derivin.

L'exercici de l'expressada funció comprendrà:

- a) La fiscalització prèvia de tot acte, document o expedient susceptible de produir drets o obligacions de contingut econòmic o moviment de fons de valors.
- b) La intervenció de la liquidació de la despesa i de la inversió.
- c) La intervenció formal de l'ordenació del pagament.
- d) La intervenció material del pagament.

S'entén per fiscalització prèvia la facultat que incumbeix a la intervenció d'examinar, abans que es dicti la corresponent resolució, tot acte, document o expedient susceptible de produir drets o obligacions de contingut econòmic o moviment de fons i valors, amb la finalitat d'assegurar, segons el procediment legalment establert, la seva conformitat amb les disposicions aplicables en cada cas.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

La intervenció prèvia de la liquidació de la despesa o reconeixement d'obligacions és la facultat de la intervenció de comprovar, abans que es dicti la corresponent resolució, que les obligacions s'ajusten a la llei o als negocis jurídics subscrits per les autoritats competents i que el creditor ha complert o garantit, en el seu cas, la seva correlativa prestació.

La intervenció formal de l'ordenació del pagament és la facultat atribuïda a la intervenció per verificar la correcta expedició de les ordres de pagament contra la tresoreria municipal.

La intervenció material del pagament és la facultat que té la intervenció per a verificar que l'esmentat pagament s'ha disposat per l'òrgan competent i es realitza a favor del perceptor i per l'import establert.

Quan la naturalesa de l'acte, document o expedient ho requereixi, la intervenció podrà sol·licitar directament als diferents serveis de la Corporació els informes tècnics i l'assessorament jurídic que consideri necessaris per a l'exercici de les seves funcions.

### 75. Exercici de la funció interventora

La intervenció rebrà l'expedient original complert, salvat del que disposa l'article 177 del RD 2568/86 (ROF), una vegada reunits tots els justificants i emesos tots els informes preceptius i quan estigui en disposició de dictar-se acord o resolució per qui correspongui.

La intervenció fiscalitzarà l'expedient en el termini màxim de deu dies a comptar des del següent a la data de recepció. Aquest termini es reduirà a cinc dies computats d'igual forma quan s'hagi declarat urgent la tramitació de l'expedient.

Quan la intervenció requereixi assessorament jurídic o els informes tècnics que consideri necessaris, així com els antecedents i documents necessaris per a l'exercici de les seves funcions de control intern, se suspendran els terminis esmentats en els apartats anteriors.

Als efectes de l'exercici de les funcions de comprovació de la inversió i, d'acord amb l'article 205.2 LCSP i el 163.2 del seu reglament, l'òrgan de contractació comunicarà a la intervenció municipal la data i el lloc de l'acte de recepció de les obres d'import superior a 350.000 € per a la seva assistència potestativa.

El resultat de la fiscalització dels expedients de despesa podrà ser:

- a) Fiscalitzat de conformitat. Si la intervenció considera que l'expedient objecte de fiscalització s'ajusta a la legalitat, haurà de fer constar la seva conformitat, mitjançant diligència firmada, sense necessitat de motivar-la.
- b) Sense fiscalitzar. Si es comprova que l'expedient està incomplet o es constata l'existència d'errors materials o de fet, es tornarà l'expedient a l'àrea gestora.
- c) Fiscalitzat de disconformitat o amb reparaments. La disconformitat de l'interventor en el fons o en la forma dels actes sotmesos a fiscalització prèvia donarà lloc a la formulació d'objeccions per escrit abans de l'adopció de l'acord o resolució.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

Si l'objecció afecta la disposició de despeses, reconeixement d'obligacions o ordenació de pagaments, la tramitació de l'expedient se suspendrà fins que aquest s'hagi resolt en els casos següents:

- 1) Quan es basi en la insuficiència de crèdit o allò proposat no sigui adequat.
  - 2) Quan no hagin estat fiscalitzats els actes que van donar origen a les ordres de pagament.
  - 3) En els casos d'omissió en l'expedient de requisits o tràmits essencials.
  - 4) Quan l'objecció derivi de comprovacions materials d'obres, subministraments, adquisicions o serveis.
- d) Fiscalització condicionada. La intervenció podrà fiscalitzar favorablement, tot i els defectes que observi a l'expedient, sempre que els requisits o tràmits incomplets no siguin essencials.

En aquest cas l'efectivitat de la fiscalització favorable quedarà condicionada a la subsanació d'aquells defectes per l'àrea gestora amb anterioritat a l'aprovació de l'expedient. L'àrea gestora remetrà a la intervenció municipal la documentació justificativa d'haver-se subsanat els defectes que hagi posat de manifest.

En el cas que l'àrea gestora no subsani els condicionants indicats per a la continuïtat de l'expedient s'entendrà per formulada la corresponent objecció, havent de fer constar aquesta circumstància en els antecedents de l'acord o resolució.

### 76. Resolució de discrepàncies

Quan el departament al què afecti el reparament l'accepti, haurà de subsanar les deficiències observades i remetre novament l'expedient a la intervenció municipal en el termini de 15 dies. En cas contrari, haurà de plantejar motivadament la seva discrepància, amb cita dels preceptes legals en què sustenti el seu criteri. En cas de mantenir-se el reparament efectuat, la discrepància serà resolta pel ple o l'alcalde/ssa, segons correspongui, de conformitat amb l'article 217 de la LRHL.

La resolució de la discrepància, a favor de l'òrgan gestor, permetrà continuar la seva tramitació. No obstant això, en la part dispositiva de la resolució administrativa haurà de fer-se constar la resolució de la discrepància.

### 77. Omissió de la intervenció

En els supòsits en què la funció interventora fos preceptiva i s'hagués omès, no es podrà reconèixer l'obligació, ni tramitar el pagament, ni intervenir favorablement aquestes actuacions fins que se subsani aquesta ommissió.

S'entén que la intervenció té coneixement d'un expedient quan li ha estat tramès per a la seva fiscalització, no tenint aquest abast o efecte la presència de la intervenció en un òrgan en el que s'adopti un acord amb ommissió de la intervenció.

En els esmentats supòsits l'interventor municipal emetrà un informe que es remetrà a l'òrgan que hagués dictat l'acord o resolució sense fiscalització prèvia. Aquest informe, que no tindrà naturalesa de fiscalització, posarà de manifest, com a mínim, els següents extrems:



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- a) Les prestacions que s'hagin realitzat com a conseqüència d'aquest acte, fent constar: l'òrgan gestor, l'objecte de la despesa, la data de realització, l'import i la seva naturalesa jurídica.
- b) L'aplicació pressupostària a la qual s'imputa, amb comprovació que existeix crèdit adequat i suficient.
- c) Els incompliments normatius que, a judici de l'interventor, s'haguessin pogut posar de manifest en el cas d'haver-se sotmès l'expedient a la intervenció prèvia en el moment oportú.

El regidor/a responsable del departament que hagi iniciat les actuacions sotmetrà l'expedient a l'aprovació de l'òrgan competent, fent constar l'informe emès per la intervenció, així com les observacions que cregui oportunes.

La resolució definitiva sobre la convalidació o la revisió de l'acte dictat correspondrà al mateix òrgan que tingui la facultat d'autoritzar la despesa.

Per tal que l'obligació sigui satisfeta necessitarà ésser convalidada, convalidació que es tramitarà, per raons d'economia processal, recurrent a la via d'indemnització de danys i perjudicis derivada de la responsabilitat patrimonial de l'administració com a conseqüència d'haver-se produït un enriquiment injust en el seu favor.

### **78. Del règim especial de fiscalització prèvia limitada**

D'acord amb l'article 219 de la LRHL, la fiscalització prèvia d'obligacions o despeses incloses en l'annex II d'aquestes bases es realitzarà mitjançant comprovació dels següents extrems:

- a) L'existència de crèdit pressupostari i que el que es proposa sigui l'adequat a la naturalesa de la despesa o obligació que es pretengui contreure. En els casos en què es tracti de contreure compromisos de despeses de caràcter plurianual es comprovarà, a més a més, si es compleix allò que preveu l'article 174 de la LRHL.
- b) Que les obligacions o despeses es generen per l'òrgan competent.
- c) Aquells extrems addicionals que, atenent a la naturalesa dels diferents expedients i la seva transcendència en el procés de gestió, es detallen en l'annex II d'aquestes bases.

Així mateix, per a tot tipus d'expedients s'hauran de realitzar, a més a més de les comprovacions assenyalades en l'annex II d'aquestes bases, les que s'indiquen a continuació:

- a) L'existència de proposta de resolució formulada pel regidor de l'àrea gestora de la despesa.
- b) L'existència de l'informe del cap de l'àrea gestora de la despesa, exposant els fets, la normativa legal aplicable i la seva adequació als acords proposats (172 i 175 ROF). Quan d'aquest informe o de la resta d'informes preceptius als que fa referència l'annex II d'aquestes bases, es dedueix que s'han omès requisits o tràmits que siguin essencials o que la continuació de la gestió administrativa pogués causar un perjudici econòmic a la tresoreria municipal o a un tercer, es procedirà a l'examen exhaustiu de l'expedient objecte d'informe. Si, a judici de l'interventor, es donen les mencionades circumstàncies, s'haurà d'actuar de conformitat amb el que preveu l'article 215 de la LRHL.
- c) La disponibilitat dels recursos que financen la despesa (173.6 LRHL)



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- d) En els expedients de disposició, reconeixement o liquidació d'obligacions es comprovarà que corresponen a despeses aprovades i fiscalitzades favorablement (214.2 LRHL).

L'interventor podrà fer les observacions complementàries que consideri convenientes, sense que tinguin efectes suspensius en la tramitació dels expedients corresponents.

### **79. Fiscalització plena posterior**

Les obligacions o despeses sotmeses a la fiscalització limitada a la que es refereixen aquestes bases seran objecte d'una altra fiscalització plena amb posterioritat, exercida sobre una mostra representativa dels actes, documents, o expedients que van donar origen a la referida fiscalització, mitjançant l'aplicació de tècniques de mostreig o auditoria, amb la finalitat de verificar que s'ajusten a les disposicions aplicables en cada cas i determinar el grau de compliment de la legalitat en la gestió dels crèdits.

### **80. Fiscalització prèvia de drets i ingressos**

La fiscalització prèvia de drets i ingressos queda substituïda per la presa de raó en comptabilitat i per actuacions de comprovació posterior mitjançant tècniques d'auditoria. No obstant això, en tots aquests expedients s'incorporarà un informe del cap de l'àrea o secció que tramita l'expedient per acreditar l'adequació d'aquests expedients a la normativa vigent.

En els casos en què aquest informe sigui desfavorable, abans d'adoptar la resolució, s'haurà de trametre l'expedient a la intervenció municipal per al seu informe.

### **81. Control financer**

El control financer té per objecte comprovar el funcionament, en l'aspecte econòmic-financer dels serveis, organismes autònoms i societats dependents de l'Ajuntament, amb la finalitat d'informar sobre l'adequada presentació de la informació financera i del compliment de normes i directrius que li siguin d'aplicació.

Els resultats del control financer es materialitzaran en un informe escrit en què es faran constar les observacions i conclusions que es dedueixen de l'examen practicat. Aquest informe, conjuntament amb les al·legacions efectuades, seran enviats al Ple municipal, per el seu examen, conjuntament amb el compte general.

### **82. Informació al ple**

La intervenció municipal elevarà un informe al Ple municipal de totes les resolucions adoptades per òrgan diferent al Ple, contràries a les objeccions efectuades, dels resultats de la fiscalització plena posterior, conjuntament amb les observacions que haguessin efectuat els òrgans gestors, i de les principals anomalies detectades en matèria d'ingressos. Aquesta donació de comptes es farà incorporant aquesta informació en un annex al Compte general de l'exercici.

Així mateix, s'incorporaran com a annexos al Compte general els informes assenyalats en els articles 34 i 35 d'aquestes Bases.



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

## **DISPOSICIONS ADDICIONALS**

### **1ª. Revocació**

A partir de la vigència d'aquestes Bases queden revocats tots els acords adoptats amb anterioritat per qualsevol òrgan municipal que puguin contradir aquestes normes.

### **2ª. Interpretació**

Es faculta l'alcalde-president per a dictar quantes disposicions consideri necessàries per al desenvolupament i aclariment de les presents Bases d'execució.

### **3ª. Adaptació d'aquestes bases per modificacions legislatives**

El pressupost de l'Ajuntament de Roses i les seves Bases d'execució estan sotmesos a les modificacions que s'aprovin per la Llei de pressupostos Generals de l'Estat per al 2013 i per la Llei de mesures fiscals, administratives i d'ordre social, que acompanyarà als esmentats pressupostos. Així mateix, els preceptes d'aquestes Bases que per raons sistemàtiques reproduïxin aspectes de la legislació vigent, i aquells que facin remissions a preceptes d'aquesta legislació, s'entendrà que són automàticament modificats i/o substituïts, en el moment en què es produeixi la modificació dels preceptes legals que els fonamenten.





## Ajuntament de Roses

Intervenció

### ANNEX I. BASES REGULADORES PER A LA CONCESSIÓ I JUSTIFICACIÓ DE SUBVENCIONS MUNICIPALS

#### 1. Disposicions generals

Aquest apartat té per objecte establir les normes generals per a la sol·licitud, la concessió, la justificació i el pagament de les subvencions que atorgui l'Ajuntament de Roses a l'empara del que estableix la Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions (LGS), i el seu reglament de desenvolupament, aprovat per Reial decret 887/2006, de 21 de juliol (RLGS).

Les subvencions atorgades per l'Ajuntament de Roses tenen caràcter anual, voluntari i eventual. Podran ser revocades o reduïdes en futures convocatòries, no generaran cap dret i no es podran al·legar com a precedent.

#### 2. Concepte de subvenció

Es considera subvenció qualsevol lliurament de fons realitzat per l'Ajuntament a favor de persones públiques o privades, sempre que el lliurament es realitzi sense contraprestació directa dels beneficiaris i que estigui subjecte al compliment d'una determinada finalitat d'utilitat pública o interès social.

#### 3. Pla estratègic

Als efectes d'allò establert en la LGS, s'assenyala que el pla estratègic de subvencions de l'Ajuntament de Roses per l'any 2013 és el següent:

Objectiu estratègic 1. Dinamització econòmica i turística

Subvenció	Import màxim	Aplicació pressupostària			Procediment concessió
CONVENI ASS. DE COMERCIANTS DE ROSES	16.200,00	71	4310	4850000	Directe
CONVENI ASSOCIACIÓ ESTACIÓ NÀUTICA	60.000,00	70	4320	4850000	Directe
SUBV. CONFRARIA DE PESCADORS DE ROSES	24.000,00	70	4320	4850200	Directe
SUB.ROSES POSA'T GUAPA	50.000,00	50	1520	4880000	Concurrencia competitiva (Programa 6)

Objectiu estratègic 2. Reduir desigualtats socials

Subvenció	Import màxim	Aplicació pressupostària			Procediment concessió
PRESTACIONS D'URGÈNCIA SOCIAL	55.000,00	61	2320	4800000	Directe
PRESTACIONS D'URG.SOCIAL - HABITATGE I MEDIACIÓ	20.000,00	61	2320	4800001	Directe
CONVENI FUND.ROSES CONTRA EL CàNCER	11.000,00	61	2320	4850000	Directe
CONVENI CREU ROJA DE ROSES	7.000,00	61	2320	4850100	Directe
CONVENI ASSOCIACIÓ JUBILATS DEL MAR	6.300,00	61	2320	4850200	Directe
CONVENI ASSOCIACIÓ D'AVIS DE ROSES	6.300,00	61	2320	4850300	Directe
CONVENI FADIR	25.000,00	61	2320	4850400	Directe
CONVENI ALTEM	18.000,00	61	2320	4850500	Directe
SUBV.A L'ASS.TRAMUNTANETS-CASAL ESTIU DISCAP.	20.000,00	61	2320	4850600	Directe
SUBV. A CÀRITAS DIOCESANA	10.000,00	61	2320	4850700	Directe
AJUTS AL TRANSPORT	13.000,00	61	2320	4850800	Directe
AJUTS ÀPATS A DOMICILI	5.000,00	61	2320	4850900	Directe
SUBVENCIÓ FONDS CATALÀ DE COOPERACIÓ DESENV.	6.000,00	61	2320	4900000	Directe



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### Objectiu estratègic 3. Foment activitats culturals

Subvenció	Import màxim		Aplicació pressupostària		Procediment concessió
PREMIS ACTIVITATS CULTURALS	1.000,00	40	3341	4810000	Concurrencia competitiva
AJUTS EXTRAORDINARIS A ALTRES ENTITATS	20.000,00	10	3341	4850000	Concurrencia competitiva (Programa 5)
CONVENI ASSOCIACIÓ VIUMÚSICA	4.500,00	40	3341	4850000	Directe
CONVENI PASCUAL ARTS MUSIC, SLU.-FESTIVAL SONS DEL MÓN	50.000,00	40	3341	4850100	Directe
CONVENI ASS. CULTURAL MODIBAND (CINE CIUTADELLA)	10.000,00	40	3341	4850200	Directe
CONVENI ASS. GRUP DE TEATRE DE ROSES	12.000,00	40	3341	4850400	Directe
CONVENI UDG BECA RECERCA CULTURAL	9.150,00	40	3341	4850500	Directe
BEQUES ESTUDIS MUSICALS	3.000,00	40	3340	4850600	Directe
CONVENI AMB EL BISBAT DE GIRONA	3.600,00	40	3341	4890000	Directe

### Objectiu estratègic 4. Foment d'activitats educatives

Subvenció	Import màxim		Aplicació pressupostària		Procediment concessió
PREMIS ACTIVITATS ENSENYAMENT	1.000,00	60	3230	4810000	Concurrencia competitiva
CONVENI ACTIVITATS ESCOLA ELS GRECS	10.600,00	60	3230	4850000	Directe
CONVENI ACTIVITATS ESCOLA N.MONTURIOL	6.360,00	60	3230	4850100	Directe
CONVENI ACTIVITATS ESCOLA J.VICENS VIVES	10.070,00	60	3230	4850200	Directe
CONVENI ACTIVITATS ESCOLA M.VAYREDA	7.950,00	60	3230	4850300	Directe
CONVENI ASS.CULTURAL OPTIMIST	4.500,00	40	3341	4850300	Directe
CONVENI ACTIVITATS CENTRE ESCOLAR EMPORDÀ	7.420,00	60	3230	4850400	Directe
CONVENI ACTIVITATS INS CAP NORFEU	3.362,00	60	3230	4850500	Directe
CONVENI ACTIVITATS INS ILLA DE RODES	3.228,00	60	3230	4850600	Directe
CONVENI ACTIVITATS AMPA ESCOLA ELS GRECS	1.750,00	60	3230	4850700	Directe
CONVENI ACTIVITATS AFA ESCOLA N.MONTURIOL	1.050,00	60	3230	4850800	Directe
CONVENI ACTIVITATS AMPA ESCOLA J.VICENS VIVES	1.662,00	60	3230	4850900	Directe
CONVENI ACTIVITATS AMPA ESCOLA M.VAYREDA	1.312,00	60	3230	4851000	Directe
CONVENI ACTIVITATS AMPA CENTRE ESCOLAR EMPOR.	1.225,00	60	3230	4851100	Directe
CONVENI AJUTS LLIBRES ESCOLARS	182.000,00	60	3230	4851200	Directe

### Objectiu estratègic 5. Foment d'activitats de l'àmbit de Festes, joventut i esports

Subvenció	Import màxim		Aplicació pressupostària		Procediment concessió
PREMIS ACTIVITATS FESTES	8.000,00	63	3380	4810000	Concurrencia competitiva
CONVENI ASSOCIACIÓ ROSINCA DE FESTES	8.000,00	63	3380	4850000	Directe
CONVENI ASSOCIACIÓ CARNAVAL DE ROSES	18.000,00	63	3380	4850100	Directe
CONVENI CLUB CICLISTA TRANSPYR	5.400,00	70	4320	4850100	Directe
SUBV.AL CLUB FUTBOL BASE-FESTA ANDALUSA	12.000,00	63	3380	4850200	Directe
SUBV.A L'ASS. AMICS DE LES FESTES I CUCANYES	6.000,00	63	3380	4850300	Directe
SUBV. A ENTIT. ÀMBIT FESTES	31.000,00	63	3380	4880000	Concurrencia competitiva (Programa 1)
SUBV.ACTIVITATS ESPORTIVES	16.000,00	62	3411	4880000	Concurrencia competitiva (Programa2)
SUBV.ENTIT. ESPORTISTES INDIVIDUALS	11.500,00	62	3411	4880100	Concurrencia competitiva (Programa 3)



## Ajuntament de Roses

Intervenció

SUBV. ENTIT. COMP. ESPORTIVES	90.000,00	62	3411	4880200	Concurrencia competitiva (Programa 4)
-------------------------------	-----------	----	------	---------	---------------------------------------

Objectiu estratègic 6. Protecció dels animals

Subvenció	Import màxim	Aplicació pressupostària		Procediment concessió	
CONVENI ASS. AMICS DELS ANIMALS	3.600,00	52	1720	4850000	Directe

Objectiu estratègic 7. Millorar la informació local

Subvenció	Import màxim	Aplicació pressupostària		Procediment concessió	
CONVENI TELEVISIÓ DE ROSES, SL	32.500,00	10	9124	4790000	Directe

#### 4. Procediments de concessió

El procediment de concurrència competitiva és la forma ordinària de concessió de les subvencions. Al punt 21 d'aquestes Bases s'estableixen els requisits i criteris de valoració específica per a 6 programes de subvencions a concedir mitjançant el procediment de concurrència competitiva. La resta de bases s'aprovaran per l'alcaldia o per Ple de l'Ajuntament, segons el que es preveu al punt anterior.

Aquest procediment es realitza mitjançant la comparació de les sol·licituds presentades, amb l'objectiu d'establir una prelación entre elles d'acord amb els criteris de valoració prèviament establerts en les bases reguladores i en la convocatòria, i l'adjudicació, dins del crèdit disponible, a favor d'aquelles que hagin obtingut major valoració.

Les subvencions podran atorgar-se directament en els casos següents:

- Quan estiguin consignades nominativament en el pressupost general de l'Ajuntament.
- Quan l'atorgament o la seva quantia vingui imposada per una norma de rang legal.
- Amb caràcter excepcional, aquelles subvencions en les que s'acreditin raons d'interès públic, social, econòmic o humanitari, o altres degudament justificades per l'àrea gestora que dificultin la seva convocatòria pública.

El conveni serà l'instrument habitual per a canalitzar les subvencions previstes nominativament.

#### 5. Sol·licituds

Les sol·licituds es presentaran, mitjançant el model normalitzat disponible a la web de l'Ajuntament ([www.roses.cat](http://www.roses.cat)), en el registre d'entrada de l'Ajuntament de Roses o per qualsevol dels mitjans assenyalats en l'article 38 de la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú.

La presentació de les sol·licituds comporta la plena acceptació d'aquestes bases. Així mateix, la presentació de la sol·licitud porta implícita l'autorització a l'Ajuntament per a l'obtenció de certificats d'estar al corrent de les obligacions tributàries directament de



## Ajuntament de Roses

Intervenció

l'Administració tributària previ al pagament de la subvenció, llevat de manifestació expressa de la persona sol·licitant.

La sol·licitud ha d'anar acompanyada dels següents documents:

- a) DNI del signant de la sol·licitud i, si actua en representació d'altri, documentació acreditativa de la seva representació.
- b) En el cas de persones jurídiques s'haurà de presentar el NIF, així com la còpia dels estatuts de l'entitat, degudament inscrits en el registre corresponent.
- c) En el cas d'associacions ciutadanes, només caldrà fer referència a la inscripció en el registre municipal d'associacions de l'Ajuntament de Roses, sempre que les dades que hi constin siguin actualitzades.
- d) Fitxa d'alta de creditor, en el cas de primera petició, o en cas de modificació de dades.
- e) Declaració responsable d'estar al corrent de pagament amb Hisenda i Seguretat Social.
- f) Memòria explicativa de les actuacions per a les que se sol·licita la subvenció, amb el pressupost detallat de les despeses de l'activitat o projecte proposat i del seu finançament, d'acord amb els models establerts per l'Ajuntament
- g) En el seu cas, la documentació justificativa necessària per a la valoració dels criteris establerts per a l'avaluació de les subvencions concedides mitjançant procediment de concurrència competitiva, d'acord amb els models normalitzats disponibles a la web de l'Ajuntament. ([www.roses.cat](http://www.roses.cat)). No es valoraran els mèrits que no es presentin en aquests models normalitzats.

En el supòsit que els documents exigits ja estiguessin en poder de l'Ajuntament, el sol·licitant podrà fer ús del seu dret de no presentar-los, fent constar la data i l'òrgan o dependència on van ser presentats o emesos, sempre que no hagin transcorregut més de cinc anys des de la seva presentació.

No es podran concedir noves subvencions als peticionaris que tinguin pendents de justificació subvencions concedides anteriorment.

### 6. Instrucció del procediment

La instrucció del procediment correspondrà a l'àrea gestora. Aquesta àrea realitzarà d'ofici totes les actuacions que estimi necessàries per a la determinació, coneixement i comprovació de les dades, així com l'anàlisi prèvia de les sol·licituds d'acord amb els criteris establerts a les bases específiques.

Quan s'observin defectes o omissions en les sol·licituds o es consideri necessari ampliar la informació, s'emplaçarà al sol·licitant, perquè, en el termini màxim de 10 dies, esmeni les mancances o aporti els documents, advertint-lo que, si no ho fa així, es tindrà per desistit de la seva sol·licitud.

L'òrgan competent ha d'emetre la corresponent resolució en el termini màxim de tres mesos des de la data final de presentació de sol·licituds. La resolució s'ha de notificar a les entitats beneficiàries de manera individualitzada en el termini màxim de deu dies a comptar des de la data d'aprovació de la resolució.

El venciment del termini màxim sense haver-se notificat la resolució, legitima als interessats per a entendre desestimada per silenci administratiu la sol·licitud de concessió de la



## Ajuntament de Roses

Intervenció

subvenció.

En el cas de subvencions a concedir mitjançant el procediment de concurrència competitiva, les peticions que reuneixin tots els requisits seran avaluades per la comissió qualificadora, la qual aixecarà acta i formularà una proposta de resolució provisional. Segons l'acord plenari de data 25 de juliol de 2011 les funcions de comissió qualificadora de subvencions es realitzaran per la mesa de contractació permanent.

### 7. Competència

Correspondrà a la Junta de Govern la resolució de l'atorgament de subvencions pel procediment de concurrència competitiva i aquelles altres subvencions d'import superior a 3.000 €.

### 8. Quantia de les subvencions

**Com a regla general, i llevat que les bases específiques, en el seu cas, disposin una altra cosa, o es justifiqui degudament a l'expedient, l'import de la subvenció no superarà el 50% del cost de l'activitat a subvencionar.**

Les subvencions seran compatibles amb qualsevol altra subvenció concedida per altres administracions o ens públics o privats, sempre i quan no se superi el cost del projecte subvencionat.

**En el cas de subvencions a concedir mitjançant el procediment de concurrència competitiva, l'import de la subvenció dependrà de la puntuació obtinguda i de la consignació pressupostària de la convocatòria.**

**Amb la finalitat de determinar aquest import, caldrà realitzar les dues operacions següents:**

- a) Càlcul del preu per punt, el qual s'obindrà dividint la consignació pressupostària pel total de punts obtinguts pel nombre de sol.licituds que compleixen els requisits. La Comissió de valoració, si ho considera oportú, podrà fixar un preu per punt inferior al resultat de l'operació que s'acaba de descriure.
- b) Fixació de l'import de subvenció que correspon a cada sol.licitud, mitjançant la multiplicació del nombre de punts obtinguts pel preu per punt.

**El resultat d'aquesta ponderació no podrà superar l'import de la subvenció sol.licitada per l'interessat.**

### 9. Despeses subvencionables

Es consideren despeses subvencionables aquelles despeses que de manera indubtable responguin a la naturalesa de l'activitat **subvencionada d'acord amb allò que estableixen les respectives bases reguladores de la subvenció** i es realitzin en el termini establert. En cap cas el cost de l'adquisició de les despeses subvencionables pot ser superior al valor normal de mercat.

**També són subvencionables les despeses indirectes i/o generals que siguin necessàries per a la realització de l'actuació. Les despeses indirectes i/o generals es**



## Ajuntament de Roses

Intervenció

poden imputar per part del beneficiari en la part que raonablement correspongui, d'acord amb principis i normes de comptabilitat general admesos, amb un màxim del 13% sobre les despeses directes justificades.

No seran objecte de subvenció les activitats amb caràcter lucratiu, ni les despeses destinades a inversions.

Quan l'import de la despesa subvencionable superi les quanties establertes en la Llei de contractes del sector públic, per al contracte menor, el beneficiari haurà de sol·licitar com a mínim tres ofertes de diferents proveïdors, amb caràcter previ a la contractació del compromís per l'obra, la prestació del servei o el lliurament del bé, tret que per les característiques especials del contracte no existeixi en el mercat un nombre suficient d'entitats que el realitzin, o tret que la despesa s'hagi efectuat anteriorment a la sol·licitud de subvenció. L'elecció entre les ofertes presentades, que haurien d'aportar-se en la justificació, o bé en la sol·licitud de subvenció, es farà conforme a criteris d'eficiència i economia. Quan l'elecció no recaigui en la proposta econòmica més avantatjosa, s'haurà de justificar expressament en una memòria.

### 10. Acceptació

Una vegada comunicada la concessió de l'ajut, si en el termini d'un mes no es manifesta el contrari, s'entén acceptada la subvenció, així com les condicions generals i específiques fixades per a la seva aplicació.

### 11. Justificació

Un cop realitzat el projecte o activitat, el beneficiari haurà de justificar davant l'àrea gestora que l'import de la subvenció s'ha destinat a les activitats per a les quals s'ha concedit i que s'han acomplert les condicions exigides en l'acord de concessió.

La justificació haurà de realitzar-se sobre l'import total del projecte subvencionat i no exclusivament sobre la quantitat subvencionada per l'Ajuntament. Per tant, sempre s'haurà de presentar la totalitat dels justificants de despesa relatius a l'activitat subvencionada, encara que la quantitat subvencionada sigui menor.

La justificació s'acomplirà amb la presentació d'un compte justificatiu de les despeses realitzades i ingressos obtinguts imputables a l'activitat o projecte subvencionat, d'acord amb el model normalitzat disponible a la web de l'Ajuntament ([www.roses.cat](http://www.roses.cat)) i que estarà integrat per:

- a) La memòria justificativa del compliment de l'activitat o projecte, **signada pel beneficiari o per la persona que actua en la seva representació.**
- b) El detall d'altres ingressos o subvencions que hagin finançat l'activitat o projecte amb identificació de l'import i la seva procedència.
- c) La relació classificada de les despeses de l'activitat o projecte, amb les **factures o documents** originals que **acreditin** aquestes despeses.
- d) **Les despeses de personal hauran d'acreditar-se amb els rebuts de nòmines confeccionats d'acord amb l'ordre de 27 de desembre de 1994 i amb els butlletins acreditatius de cotització a la Seguretat social (TC1 i TC2)**



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- e) **Les factures que es presentin s'hauran d'ajustar als requisits establerts pel RD 1496/2003, pel qual s'aprova el reglament regulador de les obligacions de facturació.**
- f) **Els justificants de pagament bancari de totes les despeses superiors a 2.500€**
- g) **En el cas de subvencions per imports superiors a 3.000 €, certificacions positives de trobar-se al corrent de les seves obligacions socials.**

Els originals **de les factures o documents acreditatius** es retornaran un cop es deixi constància, mitjançant diligència, que han estat utilitzats com a justificants de la subvenció rebuda, fent-hi constar el percentatge imputat.

Si la documentació presentada és incorrecta o incompleta, l'àrea responsable requerirà al beneficiari per corregir-la o completar-la en el termini màxim de 10 dies. **Així mateix, en el cas que un cop transcorregut el termini atorgat per a la presentació de la justificació aquesta no s'hagués presentat, es formularà requeriment al beneficiari perquè en el termini improrrogable de 15 dies la presenti. En ambdós casos, s'advertirà al beneficiari que transcorregut el termini atorgat, s'iniciarà el procediment de revocació total o parcial de la subvenció concedida i la conseqüent pèrdua del dret al cobrament, segons el cas, o si s'escau, el seu reintegrament.**

**El compte justificatiu suposa la presentació d'un estat comptable que ha de tenir el seu corresponent suport en la comptabilitat financera del beneficiari, i per tant no ha de presentar cap dubte sobre la seva consistència, ni és possible la seva modificació un cop presentat, llevat errada material o de fet.**

**Les subvencions s'hauran de justificar en el termini establert a les bases específiques reguladores, al conveni, o a l'acord o resolució de concessió, que serà en general de tres mesos des de l'acabament del termini previst per a la realització de l'activitat, sempre amb el límit del dia 31 de març de l'exercici immediatament posterior al què es concedeix la subvenció.**

**Es podrà concedir, prèvia sol·licitud justificada per part del beneficiari, una pròrroga del termini de justificació que no excedirà de la meitat del primer, sempre que no es perjudiquin drets de tercers. En el cas que el beneficiari presenti la sol·licitud de pròrroga, haurà de fer-ho formalment abans de la finalització del termini concedit a l'efecte. Les peticions de pròrroga s'entendran concedides en els termes indicats, si en el termini de 30 dies a comptar des de la presentació de la sol·licitud no es produeix una resolució expressa en sentit contrari.**

### 12. Reconeixement

**A la vista de la documentació presentada, l'àrea gestora comprovarà l'adequada justificació de les despeses que s'imputen, la realització de la totalitat de l'objecte de la subvenció i el compliment de les condicions i les seves finalitats.** En el cas que la comprovació no sigui favorable, es proposarà al perceptor la seva subsanació i, si això no és possible, la revocació total o parcial de la subvenció concedida. Amb aquesta finalitat, es podran demanar tots els documents justificatius que calguin per comprovar l'aplicació de la subvenció.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

Les subvencions s'entenen fixades en el percentatge establert en la resolució de concessió a efectes de reconeixement de les quantitats justificades. Si el cost de l'activitat finalment resulta superior, la subvenció es mantindrà en la quantia inicial. En canvi, si la justificació és inferior a la quantitat establerta com a despesa subvencionable, s'haurà de reduir proporcionalment l'import de la subvenció en la quantia que resulti d'aplicar el percentatge establert en la resolució d'atorgament.

Les actuacions relatives a la justificació de la subvenció, conjuntament amb l'expedient, es remetran a la intervenció municipal per a la seva fiscalització. Un cop emès l'informe d'intervenció, s'efectuarà l'oportuna resolució per l'alcalde-president.

Es podrà unificar en un sol acte la concessió i el reconeixement de la despesa, sempre que juntament amb la documentació de sol·licitud es presenti la documentació establerta per a la seva justificació.

### 13. Pagament

Amb caràcter general, el pagament de les subvencions s'ha d'efectuar una vegada s'hagi justificat pel beneficiari la realització de l'activitat subvencionada, d'acord amb el que preveu l'article anterior.

**El pagament anticipat de la subvenció abans de la justificació només es podrà efectuar en els casos previstos en les bases específiques o en casos extraordinaris que s'hauran de justificar en l'acord de concessió, i sempre amb justificació prèvia de l'import equivalent a l'anticipat o exigint la corresponent garantia al perceptor, per assegurar que s'efectua la totalitat del projecte subvencionat i que es compleixen els objectius de la subvenció.**

**Es perdrà el dret al cobrament de la subvenció en cas de manca de justificació.**

En tots els casos, quan el beneficiari sigui deutor de l'Ajuntament, s'efectuarà la compensació del pagament de la subvenció amb els deutes líquids i vençuts.

### 14. Reformulació

El beneficiari d'una subvenció podrà, per raons justificades, sol·licitar la reformulació de les subvencions concedides. La nova subvenció haurà de ser aprovada pel mateix òrgan que la va concedir i, en tot cas, haurà de respectar l'objecte, els criteris de valoració i la resta de requisits establerts.

### 15. Revocació i reintegrament

En el supòsit d'incompliment de les obligacions dels beneficiaris es procedirà a la revocació i s'hi s'escau al reintegrament de la subvenció en les condicions establertes a la normativa que regula les subvencions públiques.

### 16. Publicitat de les subvencions concedides

**L'àrea gestora haurà de publicar les subvencions concedides durant el mes següent a cada trimestre natural. La publicació haurà d'expressar la convocatòria i la**





## Ajuntament de Roses

Intervenció

**identificació de la subvenció, el programa i crèdit pressupostari al que s'imputi, el nom o raó social del beneficiari, el número d'identificació fiscal, la finalitat o finalitats de la subvenció, la quantitat concedida, i si s'escau l'existència de finançament amb càrrec a fons de la Unió Europea i en aquest cas el percentatge de finançament.**

**La publicació es realitzarà en el Tauler d'anuncis de la corporació, i en el Butlletí Oficial de la província. No serà necessària la publicació en el BOP quan els imports de les subvencions concedides, individualment considerades, siguin de quantia inferior als 3.000,00 €, ni tampoc aquelles que estiguin previstes nominativament en el pressupost.**

### 17. Obligacions del beneficiari

Els beneficiaris de les subvencions assumeixen les obligacions que estableix l'article 14 de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions i, específicament, les següents:

- a) Realitzar l'activitat objecte de la subvenció en el període establert.
- b) Justificar la realització de l'activitat davant l'Ajuntament de Roses en els termes previstos
- c) sotmetre's a les actuacions de comprovació que corresponguin a l'Ajuntament i a les de control financer que corresponguin a la intervenció general de l'Ajuntament, a la Sindicatura de comptes o a d'altres òrgans competents.
- d) Comunicar a l'Ajuntament l'import total de les subvencions rebudes, així com la resta d'ingressos que financin les activitats subvencionades.
- e) Disposar dels comptes anuals aprovats, d'acord amb la legislació que, en cada cas, li sigui d'aplicació al beneficiari.**
- f) Conservar els documents justificatius de l'aplicació dels fons rebuts, inclosos els documents electrònics, que puguin ser objecte de les actuacions de comprovació i control.
- g) Fer constar expressament el suport econòmic de l'Ajuntament de Roses en qualsevol actuació de difusió i publicitat de l'activitat subvencionada.
- h) Reintegrar els fons rebuts en els supòsits previstos en la legislació aplicable.

### 18. Ajuts destinats al Tercer món

La justificació de l'aplicació dels ajuts i subvencions destinats al Tercer món es formalitzarà preferentment mitjançant l'informe o memòria de la gestió o activitat realitzada subscripta per l'ONG o entitat que canalitzi el fons al seu destí final.

### 19. Prestacions d'urgència social

Correspondrà al departament de benestar social la tramitació dels expedients de despesa d'ajudes per atendre prestacions d'urgència social de persones o famílies en situació de crisi social urgent i, en general, els ajuts o auxilis per atendre necessitats peremptòries que satisfacin finalitats de caràcter social. Aquests expedients incorporaran necessàriament l'informe del responsable de serveis socials.

Amb caràcter general, l'atorgament d'aquests ajuts no podrà superar l'import de 900 € per **unitat familiar** i any.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

**La Junta de Govern Local podrà aprovar bases o criteris específics que regulin l'atorgament i justificació d'aquests ajuts.**

### **20. Control financer de les subvencions**

En compliment de la normativa de control financer fixada en la Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions, el control financer **s'exercirà per la intervenció municipal**, d'acord amb el pla d'auditories que aprovi la Junta de govern local.

### **21. Criteris de repartiment de les subvencions relatives a activitats escolars**

**Les subvencions nominatives destinades a activitats de les diferents escoles, de les associacions de pares i mares i dels intituts de secundària de Roses, es reparteixen en funció del nombre de grups d'alumnes del municipi, resultants del procés de preinscripció i matrícula corresponent al curs escolar 2012-2013.**

### **22. Bases específiques dels procediments de concurrència competitiva**

#### **1. SUBVENCIONS A ENTITATS I ASSOCIACIONS QUE REALITZIN ACTIVITATS EN MATÈRIA DE FESTES, CULTURA I JOVENTUT**

##### a) Objecte de la subvenció

Donar suport a les entitats i associacions que realitzin activitats en matèria de festes, cultura i joventut que siguin d'utilitat i interès social pel municipi.

##### b) Despeses subvencionables

Es podran subvencionar les despeses derivades de les activitats i del funcionament ordinari de les entitats, així com l'organització d'activitats o projectes extraordinaris que es presentin de forma puntual, realitzades des de **l'1 de novembre de 2012 fins al 31 de desembre de 2013**.

##### c) Termini de presentació de sol.licituds

El termini de presentació de sol.licituds serà des del **16 de gener fins al 28 de febrer** de l'exercici 2013.

##### d) Termini màxim de justificació

**Els beneficiaris hauran de presentar el compte justificatiu de la subvenció en el termini de tres mesos des de la finalització de l'activitat subvencionada, i sempre abans del dia 31 de març de 2014.**

##### e) Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les entitats o associacions sense ànim de lucre legalment constituïdes i domiciliades en el municipi de Roses, així com les persones físiques empadronades al municipi de Roses.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

Les entitats i associacions que siguin beneficiàries d'una subvenció nominativa inclosa en el pressupost de 2013, no podran obtenir una subvenció dins de la present convocatòria **pel mateix concepte que el subvencionat a l'esmentada subvenció nominativa.**

### f) Quantia de les subvencions

La quantitat màxima destinada a aquesta línia de subvencions és de 31.000,00 € amb càrrec a l'aplicació pressupostària 63 3380 4880000.

S'estableix un import màxim de 6.000 € per entitat.

**En aquest programa, l'import de la subvenció podrà arribar fins a un màxim del 90% del cost de l'activitat a subvencionar.**

### g) Criteris de valoració

1. El programa d'activitats proposat. Es valoraran la importància, la qualitat, la realització d'activitats innovadores o que no estiguin cobertes per l'administració local, els impactes i l'interès del projecte pel municipi. Fins a 40 punts.
2. El pla de finançament i qualitat de la gestió. Es valorarà l'estructura de l'entitat i la viabilitat del projecte (**seu pròpia**, recursos propis, **altres fons de finançament**, i el percentatge sol.licitat). Fins a 20 punts.
3. La trajectòria de l'associació. **Es valorarà la participació en les activitats del municipi, les accions encaminades a la integració de ciutadans nous, la generació d'una dinàmica de continuïtat i la promoció de la cooperació entre associacions amb voluntat d'optimitzar esforços i recursos.** Fins a 20 punts.
4. L'ús de la llengua catalana com a llengua vehicular del projecte. Fins a 10 punts.
5. L'ús de les noves tecnologies en la difusió de les activitats a subvencionar. Fins a 10 punts.

### h) Òrgan instructor

Departament de Cultura i Festes

## 2. SUBVENCIONS A ENTITATS QUE REALITZIN O ORGANITZIN ACTIVITATS EN MATÈRIA ESPORTIVA

### a) Objecte de la subvenció

Fomentar **la participació i/o** organització d'activitats ordinàries o extraordinàries en matèria esportiva.

### b) Despeses subvencionables

Podran ser objecte de subvenció les despeses derivades de les següents activitats:

1. **La participació en els campionats oficials de la seva modalitat esportiva (ja sigui en format de lligues o diverses proves puntuals), durant l'exercici 2013 o la temporada esportiva 2012-2013.**



## Ajuntament de Roses

Intervenció

2. **L'organització d'activitats esportives i/o de formació tècnico-esportiva que es realitzin de forma puntual (Jornades, campionats, tornejos, cursos, seminaris, etc...) durant l'exercici 2013 o la temporada 2012-2013.**
3. **La participació en activitats de formació durant l'exercici 2013 o temporada 2012-2013.**

Entre d'altres despeses, i a nivell d'exemple, podran ser objecte de subvenció despeses com:

**Despeses pròpies de l'activitat esportiva :** les llicències federatives, els rebuts d'arbitratge, factures de desplaçaments a les competicions, factures de material esportiu, factures de material gràfic per la difusió de l'activitat, factures de material de farmaciola i de tractaments mèdics o de rehabilitació, factures d'inscripció a cursos o activitats de formació, factures de serveis tècnic-esportius, factures de serveis o subministraments diversos per l'organització de l'activitat esportiva o de formació, etc...

**Despeses d'estructura de l'entitat :** factures de lloguer de local, de pòlisses d'assegurances obligatòries (RC, etc...), de subministraments (llum, aigua, gas), de telefonia, de material de papereria, despeses de personal (nòmines i seguretat social), de manteniment de web, etc...

- c) Termini de presentació de sol.licituds

El termini de presentació de sol.licituds serà des del **16 de gener fins al 28 de febrer** de l'exercici 2013.

- d) Termini màxim de justificació

**Els beneficiaris hauran de presentar el compte justificatiu de la subvenció en el termini de tres mesos des de la finalització de l'activitat subvencionada, i sempre abans del dia 31 de març de 2014.**

- e) Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les entitats o associacions sense ànim de lucre legalment constituïdes i domiciliades en el municipi de Roses que tinguin com a finalitat la pràctica d'activitats esportives i que tinguin prevista l'organització d'alguna activitat esportiva.

Les entitats que vulguin participar en aquest programa hauran d'acreditar estar inscrites en el Registre Municipal d'Associacions i en el Registre oficial d'entitats esportives del Consell Català de l'Esport o en el Registre d'Associacions de la Generalitat de Catalunya mitjançant el corresponent certificat. Si ja han presentat aquesta documentació a alguna convocatòria anterior, només caldrà esmentar a quina convocatòria ha estat.

Les entitats i associacions que siguin beneficiàries d'una subvenció nominativa inclosa en el pressupost de 2013, no podran obtenir una subvenció dins de la present convocatòria **pel mateix concepte que el subvencionat a l'esmentada subvenció nominativa.**



## Ajuntament de Roses

Intervenció

Les entitats i associacions que es presentin al programa de subvencions núm. 4 no podran obtenir una subvenció dins de la present convocatòria.

f) Quantia de les subvencions

La quantia total d'aquest programa de subvencions és de **16.000 €** amb càrrec a l'aplicació pressupostària 62 3411 4880000.

**En aquest programa, l'import de la subvenció podrà arribar fins a un màxim del 90% del cost de l'activitat a subvencionar.**

S'estableix un import màxim de **4.000 €** per entitat.

g) Criteris de valoració

1. El grau d'interès municipal de l'activitat a realitzar, fins a 60 punts
2. **Capacitat tècnica i de gestió del projecte (es valorarà l'estructura i l'organització de l'entitat, els recursos propis, la capacitat per aconseguir altres fons de finançament, el percentatge de finançament presentat...), fins a 20 punts**
3. La utilització d'instal·lacions pròpies i/o privades, fins a 10 punts
4. La col·laboració no lucrativa amb altres entitats i activitats municipals, fins a 10 punts

h) Òrgan instructor:

Departament d'Esports i joventut

### **3. AJUTS PELS ESPORTISTES INDIVIDUALS DE ROSES QUE PARTICIPIN EN COMPETICIONS ESPORTIVES OFICIALS**

a) Objecte de la subvenció

Donar suport als esportistes individuals de Roses que participin en competicions esportives oficials.

b) Despeses subvencionables

**Podran ser objecte de subvenció les despeses de les següents activitats:**

1. **La participació en els campionats oficials de la seva modalitat esportiva (ja sigui en format de lligues o diverses proves puntuals), durant l'exercici 2013 o la temporada esportiva 2012-2013.**

**Entre d'altres despeses, i a nivell d'exemple, podran ser objecte de subvenció despeses com:**

**Despeses pròpies de l'activitat esportiva : les llicències federatives, els rebuts d'arbitratge, factures de desplaçaments a les competicions, factures de material esportiu, factures de material de farmaciola i de tractaments mèdics o de rehabilitació, factures de serveis tècnic-esportius, etc...**

c) Termini de presentació de sol.licituds



## Ajuntament de Roses

Intervenció

El termini de presentació de sol·licituds serà des del **16 de gener fins al 28 de febrer** de l'exercici 2013.

d) Termini màxim de justificació

**Els beneficiaris hauran de presentar el compte justificatiu de la subvenció en el termini de tres mesos des de la finalització de l'activitat subvencionada, i sempre abans del dia 31 de març de 2014.**

e) Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les persones físiques empadronades al municipi de Roses i que compleixin els següents requisits mínims:

1. Haver estat seleccionats per a la federació catalana corresponent, en alguna de les tres últimes temporades esportives, per participar en proves estatals i/o internacionals, o bé
2. Estar en possessió del títol de campió o sots-campió autonòmic de la categoria que li correspongui dins de la seva modalitat esportiva.
3. Estar censat a Roses (temps mínim de residència 3 anys). Es comprovarà d'ofici.
4. Disposar de llicència federativa vigent, tramitada per la Federació de la corresponent modalitat. En el cas de Federacions en les que la tramitació sigui per any natural, es disposarà la corresponent a l'any 2013.
5. No estar inhabilitat o tenir sanció federativa per falta greu o sanció per expedient de dopatge.
6. No tenir cap tipus de llicència i/o contracte professional o similar.
7. En el cas de menors d'edat serà necessari l'oportú consentiment patern, matern o tutor legal.

Els esportistes que siguin beneficiaris d'una subvenció nominativa inclosa en el pressupost de 2013, no podran obtenir una subvenció dins de la present convocatòria **pel mateix concepte que el subvencionat a l'esmentada subvenció nominativa.**

f) Quantia de les subvencions

La quantia total d'aquest programa de subvencions és **d'11.500 €** amb càrrec a l'aplicació pressupostària 62 3411 4880100.

**En aquest programa, l'import de la subvenció podrà arribar fins a un màxim del 90 % del cost de l'activitat a subvencionar.**

S'estableix un import màxim de **3.000,00 €** per beneficiari.

g) Criteris de valoració

1. El nivell de l'activitat o competició (Medallista o participant en Campionats del Món, Europa, Espanya, Catalunya,...), fins a 30 punts
2. L'etapa o fase esportiva del sol·licitant (formació, desenvolupament o consolidació), fins a 30 punts.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

3. L'historial o currículum esportiu, fins a 15 punts
4. El programa de desplaçaments oficials i obligatoris, fins a 15 punts
5. Les despeses en material tècnic-esportiu, fins a 10 punts

h) Òrgan instructor:

Departament d'Esports i joventut

### **4. SUBVENCIONS PER A ENTITATS ESPORTIVES QUE PROMOCIONIN LES CATEGORIES INFERIORS I PARTICIPIN EN COMPETICIONS ESPORTIVES FEDERADES**

a) Objecte de la subvenció

Fomentar la promoció i la formació de l'esport de base i categories inferiors participant en competicions esportives federades.

b) Despeses subvencionables

Podran ser objecte de subvenció les despeses derivades de les següents activitats:

1. **La participació en els campionats oficials de la seva modalitat esportiva (ja sigui en format de lligues o diverses proves puntuals), durant l'exercici 2013 o la temporada esportiva 2012-2013.**
2. **L'organització d'activitats esportives i/o de formació tècnic-esportiva que es realitzin de forma puntual (Jornades, campionats, tornejos, cursos, seminaris, etc...) durant l'exercici 2013 o la temporada 2012-2013.**
3. **La participació en activitats de formació esportiva durant l'exercici 2013 o temporada 2012-2013.**

Entre d'altres despeses, i a nivell d'exemple, podran ser objecte de subvenció despeses com:

**Despeses pròpies de l'activitat esportiva : les llicències federatives, els rebuts d'arbitratge, factures de desplaçaments a les competicions, factures de material esportiu, factures de material gràfic per la difusió de l'activitat, factures de material de farmaciola i de tractaments mèdics o de rehabilitació, factures d'inscripció a cursos o activitats de formació, factures de serveis tècnic-esportius, factures de serveis o subministraments diversos per l'organització de l'activitat esportiva o de formació, etc...**

**Despeses d'estructura de l'entitat : factures de lloguer de local, de pòlisses d'assegurances obligatòries (RC, etc...), de subministraments (llum, aigua, gas), de telefonia, de material de papereria, despeses de personal (nòmines i seguretat social), de manteniment de web, etc...**

c) Termini de presentació de sol.licituds

El termini de presentació de sol.licituds serà des del **16 de gener fins al 28 de febrer** de l'exercici 2013.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### d) Termini màxim de justificació

**Els beneficiaris hauran de presentar el compte justificatiu de la subvenció en el termini de tres mesos des de la finalització de l'activitat subvencionada, i sempre abans del dia 31 de març de 2014.**

### e) Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les entitats o associacions sense ànim de lucre legalment constituïdes i domiciliades en el municipi de Roses que tinguin com a finalitat la pràctica de les següents modalitats esportives: futbol, futbol sala, futbol-platja, bàsquet, voleibol, handbol, hoquei, rugby o altres esports que participin en competicions esportives federades, **i que acreditin que disposen, com a mínim, de 2 equips federats en categories inferiors.**

Les entitats que vulguin participar en aquest programa hauran d'acreditar estar inscrites en el Registre municipal d'associacions i en el Registre oficial d'entitats esportives del Consell català de l'esport o en el Registre d'associacions de la Generalitat de Catalunya mitjançant el corresponent certificat. Si ja han presentat aquesta documentació a alguna convocatòria anterior, només caldrà esmentar a quina convocatòria ha estat.

Les entitats i associacions que siguin beneficiàries d'una subvenció nominativa inclosa en el pressupost de 2013, no podran obtenir una subvenció dins de la present convocatòria **pel mateix concepte que el subvencionat a l'esmentada subvenció nominativa.**

### f) Quantia de les subvencions

La quantia total d'aquest programa de subvencions és de 90.000 € amb càrrec a l'aplicació pressupostària 62 3411 4880200.

**En aquest programa, l'import de la subvenció podrà arribar fins a un màxim del 90 % del cost de l'activitat a subvencionar.**

S'estableix un import màxim de **20.000 €** per entitat

### g) Criteris de valoració

1. El projecte i estructura de l'entitat, fins a 20 punts
2. El grau d'interès municipal de l'activitat a realitzar, fins a 20 punts
3. El nombre de llicències federatives de l'entitat, fins a 15 punts
4. La promoció de categories inferiors i de base, fins a 15 punts
5. Els tècnics esportius titulats, fins a 10 punts.
6. Les despeses derivades dels desplaçaments oficials dels equips en transport col·lectiu, fins a 10 punts
7. La col·laboració amb altres entitats i activitats municipals, fins a 10 punts

### h) Pagament

Un cop concedida la subvenció es podrà realitzar un pagament avançat de fins al 60% amb la presentació dels justificants corresponents. El 40% restant es farà un cop justificada la





## Ajuntament de Roses

Intervenció

subvenció. La manca de justificació comportarà l'exigència del reintegrament de les quantitats percebudes d'acord amb l'article 36 i següents de la Llei general de subvencions.

i) Òrgan instructor:

Departament d'Esports i joventut

### **5. ALTRES SUBVENCIONS EXTRAORDINÀRIES PER A ACTIVITATS ESPORTIVES, SOCIALS, CULTURALS I TURÍSTIQUES D'INTERÉS MUNICIPAL**

#### **a) Objecte de la subvenció**

**Donar suport a les entitats i associacions que realitzin activitats extraordinàries en matèries esportives, socials, culturals i turístiques que es considerin d'utilitat pública o interès social, sempre que no estiguin incloses en cap de les activitats definides a les diferents bases de convocatòries de subvencions.**

#### **b) Despeses subvencionables**

**Es podran subvencionar les despeses derivades de les activitats extraordinàries de les entitats que es presentin de forma puntual.**

#### **c) Termini de presentació de sol.licituds**

**Per les característiques d'aquest programa la concessió de subvencions es realitzarà sota la modalitat de convocatòria oberta al llarg de tot l'exercici mitjançant quatre convocatòries successives que es tancaran al final de cada trimestre natural.**

**Finalitzat el període de presentació de sol.licituds, s'iniciarà el procediment de valoració i concessió analitzant les sol.licituds presentades en aquest període. A cada convocatòria es podran concedir subvencions fins el límit del 25% dels crèdits pressupostaris del programa.**

**Quan a la finalització d'un període no s'hagi esgotat l'import màxim a atorgar, es podrà traslladar la quantitat no aplicada als períodes següents.**

#### **d) Termini màxim de justificació**

**Els beneficiaris hauran de presentar el compte justificatiu de la subvenció abans del dia 31 de març de 2014.**

#### **e) Destinataris**

**Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les entitats o associacions sense ànim de lucre legalment constituïdes i domiciliades en el municipi de Roses o que desenvolupin activitats en benefici dels seus residents.**

**Les entitats i associacions que siguin beneficiàries d'una subvenció nominativa inclosa en el pressupost de 2013, no podran obtenir una subvenció dins de la present**



## Ajuntament de Roses

Intervenció

convocatòria pel mateix concepte que el subvencionat a l'esmentada subvenció nominativa.

### f) Quantia de les subvencions

La quantitat màxima destinada a aquesta línia de subvencions és de 20.000 € amb càrrec a l'aplicació pressupostària 10.3341.4850000.

S'estableix un import màxim de 5.000 € per entitat i any.

### g) Criteris de valoració

1. El grau d'interès municipal de l'activitat a realitzar, fins a 30 punts
2. Experiència de l'entitat en l'organització d'activitats per a la qual sol·licita la subvenció, fins a 20 punts.
3. Capacitat tècnica i de gestió del projecte (es valorarà l'estructura i organització de l'entitat, els recursos propis, la capacitat per aconseguir altres fonts de finançament, el percentatge de finançament presentat...), fins a 20 punts.
4. La qualitat i claredat del projecte presentat, fins a 15 punts.
5. El nombre de destinataris i/o beneficiaris previstos al projecte, fins a 15 punts.

### h) Òrgan instructor

Departament responsable en funció de la matèria.

## 6. SUBVENCIONS PER A LA REHABILITACIÓ I MILLORA ESTÈTICA DE L'ASPECTE EXTERIOR DELS IMMOBLES DEL CASC ANTIC I DEL NUCLI DE LA VILA DE ROSES (ROSES POSA'T GUAPA)

### a) Objecte de la subvenció

Promoure les iniciatives de rehabilitació del patrimoni privat que suposin una millora del paisatge urbà. Fomentar el treball en la cadena del sector de la construcció. Regenerar el parc immobiliari. Millorar les condicions estètiques i de seguretat del paisatge urbà de la vila.

### b) Àmbit d'actuació

L'àmbit d'actuació d'aquest programa engloba el casc antic i el nucli de la Vila, segons plànol de delimitació que s'annexa.

### c) Despeses subvencionables

Podran ser objecte de subvenció les despeses derivades de la realització d'obres objecte d'aquest programa que estiguin dins de l'àmbit d'actuació i que suposin l'adequació i millora de les condicions estètiques i de seguretat de l'envolvent dels edificis subvencionables (inclou la intervenció en els paraments verticals, cossos i elements sortints). Concretament les intervencions relatives a:

- a) Rehabilitació i restauració de façanes.
- b) Obres de millora i adequació de façanes a la normativa vigent.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- c) Adequació dels acabats de les parets mitgeres (a les condicions d'acabat i color que determina l'article 75 del POUM).

Les obres hauran d'incloure la reubicació, la integració o l'endreçament de les instal·lacions que interfereixin en la composició arquitectònica de l'edifici (aparells de climatització, antenes,...).

En les façanes d'edificis inclosos en la relació de béns protegits la intervenció cromàtica haurà d'anar encaminada a mantenir els materials originals (art. 118 del POUM).

En la resta d'edificis, els colors i els materials emprats s'hauran d'ajustar a la normativa específica del POUM per a cada una de les zones (arts. 147, 154, 159, 164, 169, 174, 181) i la Carta de Colors de Roses (art. 118 del POUM).

En les intervencions s'han d'utilitzar solucions constructives, tipològiques i formals coherents amb les característiques arquitectòniques de l'edifici i del seu entorn.

- d) Termini de presentació de sol·licituds

Per les característiques d'aquest programa la concessió de subvencions es realitzarà sota la modalitat de convocatòria oberta al llarg de tot l'exercici mitjançant quatre convocatòries successives que es tancaran al final de cada trimestre natural.

Finalitzat el període de presentació de sol·licituds, s'iniciarà el procediment de valoració i concessió analitzant les sol·licituds presentades en aquest període. A cada convocatòria es podran concedir subvencions fins el límit del 25% dels crèdits pressupostaris del programa.

Quan a la finalització d'un període no s'hagi esgotat l'import màxim a atorgar, es podrà traslladar la quantitat no aplicada als períodes posteriors.

- e) Termini màxim de justificació

Els beneficiaris hauran de presentar el compte justificatiu de la subvenció abans de la finalització del termini fixat en la llicència d'obres

- f) Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les persones, físiques o jurídiques, ja sigui en qualitat de propietaris o llogaters, i les comunitats de propietaris que realitzin obres d'adequació i millora de les condicions estètiques i de seguretat de l'envolvent dels edificis subvencionables, sempre que compleixen els següents requisits:

1. L'antiguitat de l'edifici (segons cadastre) ha de ser superior a 10 anys.
2. Les obres han de ser de rehabilitació i/o millora (no són subvencionables les ampliacions ni l'obra nova), i tenir com a finalitat millorar les condicions estètiques i/o de seguretat del paisatge urbà de la vila.
3. Les actuacions han d'englobar la totalitat de la façana a vial (no s'admetran intervencions parcials tals com la façana d'un primer i segon pis en un edifici de tres plantes), així com la totalitat de les mitgeres vistes.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

4. Que tinguin un pressupost mínim de 1.500 €.
5. **Que la llicència d'obres es trobi vigent.**

g) Quantia de les subvencions

La quantia total d'aquest programa de subvencions és de 50.000 € amb càrrec a l'aplicació pressupostària 50 1520 4880000.

S'atorgarà una subvenció del 30% del pressupost elegible de les intervencions amb un límit màxim de subvenció per finca de 3.000 €.

El pressupost mínim de la intervenció per optar a la subvenció serà de 1.500 € (que correspondria a una subvenció de 450 €).

El pressupost elegible a efectes del càlcul de la subvenció serà el pressupost que consti al projecte presentat per a l'obtenció de la llicència municipal/comunicació prèvia d'obres, que és la base imposable de l'impost sobre construccions, instal·lacions i obres (ICIO). Aquest pressupost haurà de coincidir amb el pressupost d'execució material de l'obra, que s'haurà d'acreditar a posteriori mitjançant l'aportació de factures.

En cas que el projecte inclogui també obres no subvencionables, caldrà presentar un pressupost desglossat, signat pel tècnic director de l'obra, on constin detallades les actuacions subvencionables i les que no ho són.

h) Criteris de valoració

En cas que en el moment de tancar cada convocatòria, l'import de les sol·licituds superés l'import previst, caldrà ordenar les sol·licituds, segons els següents barems que estan tipificats amb caràcter de prelación ordenat per ordre d'importància, és a dir, el primer criteri serà el de si l'edifici està catalogat, en el cas que no ho estigui es mirarà l'antiguitat, en defecte el pressupost, ....

1. Catalogació.
2. Declaració de ruïna / ordre d'execució.
3. Antiguitat.
4. Major pressupost.
5. Importància de la millora.

i) Justificació

Un cop realitzat el projecte o activitat, el beneficiari haurà de presentar el compte justificatiu amb la documentació establerta en aquestes bases, així com addicionalment:

- a) En el cas que s'hagi presentat projecte, caldrà aportar un certificat signat pel tècnic conforme les obres s'han executat d'acord amb les determinacions de la llicència (número i data) i la documentació tècnica aportada (pel que fa a material, colors, acabats, adequació dels serveis i supressió o correcció d'elements distorsionadors).
- b) En el cas que no s'hagi presentat projecte, caldrà presentar una declaració expressa, signada per la propietat, conforme els treballs s'han finalitzat d'acord amb les



## Ajuntament de Roses

Intervenció

determinacions de la llicència o comunicació (número i data) i la documentació tècnica aportada (pel que fa a material, colors, acabats, adequació dels serveis i supressió o correcció d'elements distorsionadors).

j) Òrgan instructor:

Departament d'urbanisme



**Ajuntament de Roses**  
Intervenció





**Ajuntament de Roses**

Intervenció

## **ANNEX II. Extrems addicionals a comprovar en el procediment de fiscalització prèvia limitada**

### **Apartat A. Contractació**

#### **1. Contractes d'obres**

##### 1.1. Aprovació inicial del projecte d'obres

- a) Consta la sol·licitud de supervisió del projecte per la Diputació de Girona si el projecte supera els 350.000 €
- b) Els percentatges de despeses generals i benefici industrial es fixen en el 13% i el 6% del pressupost d'execució material, respectivament
- c) El projecte no incorpora partides per despeses diverses o imprevistes

##### 1.2 Aprovació procediment contractació (A)

- a) Existeix el projecte d'obres degudament aprovat i supervisat, si s'escau
- b) Existeix el plec de clàusules administratives particulars, informat pels serveis jurídics amb la conformitat del secretari de la corporació
- c) Consta l'acta de replanteig previ
- d) S'incorpora el certificat de disponibilitat dels terrenys
- e) Es justifica el procediment i els criteris d'adjudicació escollits
- f) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el negociat, es verificarà que concorrin alguns dels supòsits previstos en la normativa de contractació
- g) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el concurs, es verificarà el caràcter objectiu dels criteris proposats. Si només s'utilitza un criteri, aquest és el del preu més baix

##### 1.3 Adjudicació (D)

- a) Existeix l'acta de la mesa de contractació amb proposta d'adjudicatari
- b) Quan no s'adjudiqui el contracte d'acord amb la proposta de la taula de contractació, que existeixi decisió motivada de l'òrgan de contractació
- c) Consta la publicació de l'anunci de licitació amb respecte dels terminis legalment establerts per a la presentació d'ofertes
- d) S'acredita que l'empresari proposa està al corrent de les seves obligacions tributàries i amb la seguretat social
- e) En el procediment negociat, que existeixi constància en l'expedient de les consultes realitzades, de les ofertes rebudes i de les raons per a la seva acceptació o rebuig aplicades per l'òrgan de contractació
- f) Que es determina el responsable de seguiment del contracte
- g) Consta la denominació complerta del creditor, el seu DNI o NIF. En el cas de primera contractació que es presenta la corresponent fitxa d'alta de creditor amb identificació del compte bancari de la seva titularitat

##### 1.4 Reconeixement de l'obligació (O)

- a) S'adjunta la factura expedida pel contractista en els termes del RD 1496/2003
- b) Existeix la certificació d'obra mensual emesa pel director facultatiu de l'obra amb la conformitat del contractista d'obres i supervisada pel tècnic municipal responsable del contracte
- c) La certificació no suposa una variació o modificació del projecte



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- d) Si existeix abonaments a compte, es verificarà que el plec contempla aquesta possibilitat i que el seu import ha estat avalat
- e) Per a la primera certificació: que està formalitzat el contracte, s'acredita la constitució de la garantia definitiva i l'acta de comprovació del replanteig
- f) Per a la certificació final: s'acompanya l'acta de conformitat de recepció de l'obra sense cap salvetat

### 1.5 Revisió de preus (AD)

- a) La revisió està autoritzada en el plec de clàusules administratives particulars
- b) Es compleixen els criteris exigits per la normativa de contractació

### 1.6 Modificats (AD)

- a) La modificació i el seu abast s'ha previst en els plecs reguladors o en l'anunci de licitació
- b) En cas contrari, es justifica la concurrència d'algun dels supòsits establerts a l'article 92 quater de la LCSP, sempre que no s'alterin les condicions essencials de la licitació i adjudicació
- c) Existeix el projecte aprovat i supervisat, en els casos en què sigui necessari
- d) Existeix informe del director facultatiu de l'obra justificant la modificació proposada amb la conformitat del tècnic responsable del contracte
- e) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general

### 1.7 Liquidació

- a) Existeix informe favorable del director facultatiu, amb la conformitat del tècnic responsable del seguiment del contracte

### 1.8 Devolució de fiança

- a) S'acredita per la tresoreria municipal la constitució de la fiança pel contractista i que la mateixa no ha estat tornada
- b) Existeix informe tècnic acreditant que ha vençut el termini de garantia i s'ha complert satisfactòriament el contracte

### 1.9 Interessos de demora (ADO)

- a) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general
- b) L'informe de la tresoreria municipal confirma el càlcul dels interessos

### 1.10 Indemnitzacions a favor del contractista (ADO)

- a) Existeix l'informe d'avaluació de la indemnització del director facultatiu amb la conformitat del tècnic responsable del seguiment del contracte.
- b) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general

### 1.11 Resolució del contracte

- a) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general

## 2. Contractes de subministraments

### 2.1 Aprovació procediment contractació (A)

- a) Existeix el plec de clàusules administratives particulars, informat pels serveis jurídics amb la conformitat del secretari de la corporació
- b) Existeix el plec de prescripcions tècniques amb detall de característiques i import de les prestacions a contractar





## Ajuntament de Roses

Intervenció

- c) Es justifica el procediment i criteris d'adjudicació escollits
- d) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el negociat, es verificarà que concorrin alguns dels supòsits previstos en la normativa de contractació
- e) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el concurs, es verificarà el caràcter objectiu dels criteris proposats. Si només s'utilitza un criteri, aquest és el del preu més baix

### 2.2 Adjudicació (D)

- a) Consta l'acta de la mesa de contractació amb proposta d'adjudicatari
- b) Quan no s'adjudiqui el contracte d'acord amb la proposta de la taula de contractació, que existeixi decisió motivada de l'òrgan de contractació
- c) Es verifica la publicació de l'anunci de licitació amb respecte dels terminis legalment establerts per a la presentació d'ofertes
- d) S'acredita que l'empresari proposa està al corrent de les seves obligacions tributàries i amb la seguretat social
- e) En el procediment negociat, que existeixi constància en l'expedient de les consultes realitzades, de les ofertes rebudes i de les raons per a la seva acceptació o rebuig aplicades per l'òrgan de contractació
- f) Es determina el responsable de seguiment del contracte
- g) Consta la denominació complerta del creditor, el seu DNI o NIF. En el cas de primera contractació que es presenta la corresponent fitxa d'alta de creditor amb identificació del compte bancari de la seva titularitat

### 2.3 Reconeixement de l'obligació (O)

- a) S'adjunta la factura expedida pel contractista en els termes del RD 1496/2003, amb la conformitat del tècnic municipal responsable del contracte i el vist-i-plau de regidor-delegat.
- b) La factura no suposa una variació o modificació del projecte
- c) Si existeixen abonaments a compte, es verificarà que el plec contempla aquesta possibilitat i que el seu import ha estat avalat
- a) Per a la primera factura: que està formalitzat el contracte i s'acredita la constitució de la garantia definitiva

### 2.4 Revisió de preus (ADO)

- a) La revisió està autoritzada en el plec de clàusules administratives particulars
- b) Es compleixen els criteris exigits per la normativa de contractació

### 2.5 Modificats (AD)

- a) La modificació i el seu abast s'ha previst en els plecs reguladors o en l'anunci de licitació
- b) Que en cas contrari, es justifica la concurrència d'algun dels supòsits establerts a l'article 92 quater de la LCSP, sempre que no s'alterin les condicions essencials de la licitació i adjudicació
- c) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general

### 2.6 Liquidació

- a) S'acompanya acta de conformitat de la recepció del contracte

### 2.7 Devolució de fiança

- a) S'acredita per la tresoreria municipal la constitució de la fiança pel contractista i que la mateixa no ha estat tornada



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- b) Existeix informe tècnic acreditant que ha vençut el termini de garantia i s'ha complert satisfactòriament el contracte

### 2.8 Interessos de demora (ADO)

- a) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general
- b) L'informe de la tresoreria municipal confirma el càlcul dels interessos

### 2.9 Indemnitzacions a favor del contractista (AD)

- a) Existeix l'informe d'avaluació de la indemnització del director facultatiu amb la conformitat del tècnic responsable del seguiment del contracte.
- b) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general

### 2.10 Resolució del contracte

- a) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general

## 3. Contractes de consultòria i assistència i de serveis

### 3.1 Aprovació procediment contractació (A)

- a) Existeix el plec de clàusules administratives particulars, informat pels serveis jurídics amb la conformitat del secretari de la corporació.
- b) El termini de duració del contracte no excedeix del previst a la normativa de contractació i s'ajusta a la naturalesa i finançament de la prestació
- c) Existeix el plec de prescripcions tècniques amb detall de característiques i import de les prestacions a contractar
- d) Es justifica el procediment i criteris d'adjudicació escollits
- e) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el negociat, es verificarà que concorrin alguns dels supòsits previstos en la normativa de contractació
- f) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el concurs, es verificarà el caràcter objectiu dels criteris proposats. Si només s'utilitza un criteri, aquest és el del preu més baix

### 3.2 Adjudicació (D)

- a) Consta l'acta de la mesa de contractació amb proposta d'adjudicatari
- b) Quan no s'adjudiqui el contracte d'acord amb la proposta de la taula de contractació, que existeixi decisió motivada de l'òrgan de contractació
- c) Es verifica la publicació de l'anunci de licitació amb respecte dels terminis legalment establerts per a la presentació d'ofertes
- d) S'acredita que l'empresari proposa està al corrent de les seves obligacions tributàries i amb la seguretat social
- e) En el procediment negociat, que existeixi constància en l'expedient de les consultes realitzades, de les ofertes rebudes i de les raons per a la seva acceptació o rebuig aplicades per l'òrgan de contractació
- f) Es determina el responsable de seguiment del contracte
- g) Consta la denominació complerta del creditor, el seu DNI o NIF. En el cas de primera contractació que es presenta la corresponent fitxa d'alta de creditor amb identificació del compte bancari de la seva titularitat



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### 3.3 Reconeixement de l'obligació (O)

- a) S'adjunta la factura expedida pel contractista en els termes del RD 1496/2003, amb la conformitat del tècnic municipal responsable del contracte i el vist-i-plau de regidor-delegat.
- b) La factura no suposa una variació o modificació del projecte
- c) Si existeix abonaments a compte, es verificarà que el plec contempla aquesta possibilitat i que el seu import ha estat avalat
- a) Per a la primera factura: que està formalitzat el contracte i s'acredita la constitució de la garantia definitiva.

### 3.4 Revisió de preus (AD)

- a) La revisió està autoritzada en el plec de clàusules administratives particulars
- b) Es compleixen els criteris exigits per la normativa de contractació

### 3.5 Prorroga del contracte

- a) Està prevista en el plec de clàusules administratives particulars que regulin el contracte
- b) Existeix informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general
- c) No se superen els límits de duració establerts a la normativa aplicable

### 3.6 Modificats (AD)

- a) La modificació i el seu abast s'ha previst en els plecs reguladors o en l'anunci de licitació
- b) Que en cas contrari, es justifica la concurrència d'algun dels supòsits establerts a l'article 92 quater de la LCSP, sempre que no s'alterin les condicions essencials de la licitació i adjudicació
- c) Existeix informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general

### 3.7 Liquidació

- a) S'acompanya acta de conformitat de la recepció del contracte

### 3.8 Devolució de fiança

- a) S'acredita per la tresoreria municipal la constitució de la fiança pel contractista i que la mateixa no ha estat tornada
- b) Existeix informe tècnic acreditant que ha vençut el termini de garantia i s'ha complert satisfactòriament el contracte

### 3.9 Interessos de demora (ADO)

- a) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general
- b) L'informe de la tresoreria municipal confirma el càlcul dels interessos

### 3.10 Indemnitzacions a favor del contractista (AD)

- a) Existeix l'informe d'avaluació de la indemnització del director facultatiu amb la conformitat del tècnic responsable del seguiment del contracte.
- b) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general

### 3.11 Resolució del contracte

- a) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### 4. Contractes de gestió de serveis públics

#### 4.1 Aprovació procediment contractació (A)

- a) Existeix l'avantprojecte d'explotació del servei
- b) En el cas que sigui necessària la realització d'obres, existeix el projecte d'obres degudament aprovat i informat
- c) Existeix el plec de clàusules administratives particulars, informat pels serveis jurídics amb la conformitat del secretari de la corporació
- d) El termini de duració del contracte no excedeix del previst a la normativa de contractació i s'ajusta a la naturalesa i finançament de la prestació
- e) Existeix el plec de prescripcions tècniques amb detall de característiques i import de les prestacions a contractar
- f) Es justifica el procediment i criteris d'adjudicació escollits
- g) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el negociat, es verificarà que concorrin alguns dels supòsits previstos en la normativa de contractació
- h) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el concurs, es verificarà el caràcter objectiu dels criteris proposats. Si només s'utilitza un criteri, aquest és el del preu més baix

#### 4.2 Adjudicació (D)

- a) Consta l'acta de la mesa de contractació amb proposta d'adjudicatari
- b) Quan no s'adjudiqui el contracte d'acord amb la proposta de la taula de contractació, que existeixi decisió motivada de l'òrgan de contractació
- c) Es verifica la publicació de l'anunci de licitació amb respecte dels terminis legalment establerts per a la presentació d'ofertes
- d) S'acredita que l'empresari proposa està al corrent de les seves obligacions tributàries i amb la seguretat social
- e) En el procediment negociat, que existeixi constància en l'expedient de les consultes realitzades, de les ofertes rebudes i de les raons per a la seva acceptació o rebuig aplicades per l'òrgan de contractació
- f) Es determina el responsable de seguiment del contracte
- g) Consta la denominació complerta del creditor, el seu DNI o NIF. En el cas de primera contractació que es presenta la corresponent fitxa d'alta de creditor amb identificació del compte bancari de la seva titularitat

#### 4.3 Reconeixement de l'obligació (O)

- a) S'adjunta la factura expedida pel contractista en els termes del RD 1496/2003, amb la conformitat del tècnic municipal responsable del contracte i el vist-i-plau de regidor-delegat.
- b) La factura no suposa una variació o modificació del projecte
- c) Si existeixen abonaments a compte, es verificarà que el plec contempla aquesta possibilitat i que el seu import ha estat avalat
- d) Per a la primera factura: que està formalitzat el contracte i s'acredita la constitució de la garantia definitiva

#### 4.4 Revisió de preus (AD)

- a) La revisió està autoritzada en el plec de clàusules administratives particulars
- b) Es compleixen els criteris exigits per la normativa de contractació



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### 4.5 Prorroga del contracte

- a) Està prevista en el plec de clàusules administratives particulars que regulin el contracte
- b) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general
- c) No se superen els límits de duració establerts a la normativa aplicable

### 4.6 Modificats (AD)

- a) La modificació i el seu abast s'ha previst en els plecs reguladors o en l'anunci de licitació
- b) En cas contrari, es justifica la concurrència d'algun dels supòsits establerts a l'article 92 quater de la LCSP, sempre que no s'alterin les condicions essencials de la licitació i adjudicació
- c) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general

### 4.7 Liquidació

- a) S'acompanya acta de conformitat de la recepció del contracte

### 3.8 Devolució de fiança

- a) S'acredita per la tresoreria municipal la constitució de la fiança pel contractista i que la mateixa no ha estat tornada
- b) Existeix informe tècnic acreditant que ha vençut el termini de garantia i s'ha complert satisfactòriament el contracte

### 4.8 Devolució de fiança

- a) S'acompanya informe del tècnic responsable del seguiment del contracte sobre el venciment del termini i el compliment de les obligacions del contractista
- b) L'informe de tresoreria acredita la constitució de la fiança pel contractista i que la mateixa no ha estat tornada

### 4.9 Interessos de demora (ADO)

- a) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general
- b) L'informe de la tresoreria municipal confirma el càlcul dels interessos

### 4.10 Indemnitzacions a favor del contractista (AD)

- a) Existeix l'informe d'avaluació de la indemnització del director facultatiu amb la conformitat del tècnic responsable del seguiment del contracte.
- b) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general

### 4.11 Resolució del contracte

- a) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general

## 5. Contractes menors

### 5.1 Adjudicació (superior a 600 €) (AD)

- a) La proposta de contractació està confeccionada segons el model establert i figura tota la informació necessària
- b) S'adjunta el pressupost de l'empresa proposada amb el detall des preus unitaris del pressupost
- c) El pagament s'efectua una vegada acreditada la prestació o, en cas contrari, s'autoritza la possibilitat i forma d'acreditar parcialment els treballs a contractar
- d) En el cas de contractes d'import superior a 9.000 €, que s'adjunten tres ofertes o, quan això no sigui possible, que s'ha justificat el motiu a l'expedient



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### 6. Encàrrecs de gestió a empreses municipals

#### 6.1 Encàrrecs de gestió (AD)

- a) Els estatuts de l'entitat reflecteixen la condició de mitjà propi instrumental per als serveis que es pretenen encomanar
- b) S'incorporen les condicions reguladores de l'encàrrec de gestió en les que es defineixen les activitats afectades, el termini de vigència, i l'abast i pressupost de la gestió encarregada
- c) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general

#### 6.2 Modificació d'encàrrecs de gestió (AD)

- a) S'incorporen les condicions reguladores de l'encàrrec de gestió modificat en les que es defineixen les activitats afectades, el termini de vigència, i l'abast i pressupost de la gestió encarregada
- b) Existeix informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general

### 7. Contractes d'actuacions culturals

#### 7.1 Adjudicació (AD)

- a) S'adjunta el pressupost de l'empresa proposada amb el detall des preus unitaris del pressupost
- b) El pagament s'efectua una vegada acreditada la prestació o, en cas contrari, s'autoritza la possibilitat i forma d'acreditar parcialment els treballs a contractar
- c) En el cas que s'estableixi un preu públic, consta la corresponent justificació econòmica
- d) Consta la denominació complerta del creditor, el seu DNI o NIF. En el cas de primera contractació que es presenta la corresponent fitxa d'alta de creditor amb identificació del compte bancari de la seva titularitat

## Apartat B. Subvencions

### 1. Subvencions en règim de concurrència competitiva

#### 1.1 Aprovació de les bases (A)

- a) Consten les bases particulars o específiques reguladores
- b) El projecte o activitat a subvencionar té per objecte el foment d'una activitat pública o interès social o de promoció d'una finalitat pública
- c) Existeix informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general

#### 1.2 Concessió (D)

- a) Es verifica la publicitat de les bases o convocatòria en el BOP
- b) S'incorpora l'informe de la comissió qualificadora sobre l'avaluació de les sol.licituds i proposta de beneficiaris amb la seva quantia
- c) Consta la denominació complerta del creditor, el seu DNI o NIF. En el cas de primera contractació que es presenta la corresponent fitxa d'alta de creditor amb identificació del compte bancari de la seva titularitat

### 2. Subvencions nominatives

#### 2.1 Concessió (AD)

- a) La subvenció està prevista en el pressupost municipal



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- b) El projecte o activitat a subvencionar té per objecte el foment d'una activitat pública o interès social o de promoció d'una finalitat pública
- c) Consta la sol·licitud de l'interessat en model normalitzat amb la memòria i pressupost de l'activitat a realitzar
- d) Es determina la forma i el termini de justificació
- e) Consta la denominació complerta del creditor, el seu DNI o NIF. En el cas de primera contractació que es presenta la corresponent fitxa d'alta de creditor amb identificació del compte bancari de la seva titularitat

### 3. Prestacions d'urgència social

#### 4.1 Concessió (AD)

- a) Consta la sol·licitud de l'interessat amb el model normalitzat amb la memòria i pressupost de l'activitat a realitzar
- b) La quantia no supera els 900 € per **unitat familiar** i any
- c) Es determina la forma i el termini de justificació
- d) Consta la denominació complerta del creditor, el seu DNI o NIF. En el cas de primera contractació que es presenta la corresponent fitxa d'alta de creditor amb identificació del compte bancari de la seva titularitat

### 4. Justificació de subvencions

#### 5.1 Justificació (O)

- a) Es justifica en el model oficial la realització de les activitats o projectes subvencionats, així com la relació de despeses i ingressos imputables a l'activitat, segons model normalitzat
- b) La justificació es realitza sobre l'import total del projecte subvencionat o, en cas contrari, la proposta d'acord revoca proporcionalment una part de la subvenció
- c) L'import de la subvenció, en concurrència amb altres subvencions o ingressos, no supera el cost de l'activitat subvencionada
- d) Les despeses realitzades tenen la consideració de despeses subvencionables d'acord amb les bases
- e) Les despeses s'acrediten mitjançant factures o altres documents de valor equivalent i queden diligenciades d'acord amb l'import concedit
- f) S'acredita que el beneficiari està al corrent de les obligacions tributàries i amb la Seguretat Social
- g) En el cas de realitzar-se pagaments a compte, estan previstos en la seva normativa reguladora
- h) **La justificació es realitza en el termini establert a l'acord de concessió.**





**PLA D'INVERSIONS**

Aplicació de despeses			Projectes					Finançament					Detall subvencions
Núm.	Denominació	Import	Codi	Denominació	Durada prevista	Import total	Import anualitat	Recursos corrents	CE/Qurb	Préstecs	Alienació terrenys	Subvenc	
50 1510 6190100	Projectes i honoraris tècnics. Urbanis	100.000	001	Projectes i direccions d'obra	2013-2013	100.000	100.000	62.000	0	38.000	0	0	
50 1510 6190000	Inversió ús general. Urbanisme	851.000	001	Reurbanització carrers sant Isidre, St.Pere Alt, SLPere Baix-tram Badosa	2013-2013	411.000	411.000	106.000	0	0	0	305.000	Gencat Pla de Barris (75060) 205.000 € Gencat Pousc (75080) 100.000 €
			002	Aparcament Cala Joncols	2013-2013	60.000	60.000	0	0	60.000	0	0	
			003	Condicionament Plaça Catalunya	2013-2013	380.000	380.000	0	0	263.000	0	117.000	DDGI Fons cooperació (76100)
51 1550 6190000	Inversió ús general. Vies públiques	199.000	001	Reposició i millora vies públiques	2013-2013	139.000	139.000	139.000	0	0	0	0	
			002	Millora pistes parc natural	2013-2013	60.000	60.000	0	0	60.000	0	0	
51 1710 6190000	Inversió ús general. Jardineria	85.000	001	Reposició i millora jardineria	2013-2013	85.000	85.000	85.000	0	0	0	0	
51 1610 6330000	Inversió servei. Proveïment aigua	50.000	001	Reposició i millora servei d'aigua	2013-2013	50.000	50.000	50.000	0	0	0	0	
51 1640 6320000	Inversió servei. Cementiri municipal.	40.000	001	Millora cementiri municipal	2013-2013	40.000	40.000	40.000	0	0	0	0	
51 1650 6330000	Inversió servei. Enllumenat públic	200.000	001	Projecte carrers Miró, Parmentides...	2013-2013	156.000	156.000	56.000	0	0	0	100.000	DDGI Fons cooperació (76100)
			002	Adequació a la normativa de seguretat	2013-2013	44.000	44.000	44.000	0	0	0	0	
51 1611 6330000	Inversió servei. Clavegueram	60.000	001	Reposició i millora servei de clavegueram	2013-2013	60.000	60.000	60.000	0	0	0	0	
51 4320 6330000	Inversió brollador aigua	250.000	001	Inversió brollador aigua	2013-2013	250.000	250.000	0	0	250.000	0	0	
51 3211 6320000	Inversió edificis. Centres escolars	75.000	001	Reposició i millora centres escolars	2013-2013	75.000	75.000	75.000	0	0	0	0	
51 3320 6320000	Inversió edificis. Biblioteca	25.000	001	Substitució moqueta biblioteca	2013-2013	25.000	25.000	25.000	0	0	0	0	
50 3340 6320000	Inversió edificis. Casa Anita	30.000	001	Adequació Planta baixa Casa Anita	2013-2013	30.000	30.000	30.000	0	0	0	0	

Aplicació de despeses			Projectes					Finançament					Detail subvencions
Núm.	Denominació	Import	Codi	Denominació	Durada prevista	Import total	Import anualitat	Recursos corrents	CE/Qurb	Préstecs	Alienació terrenys	Subvenc	
50 3360 6320000	Inversió edificis. Patrimoni cultural	362.000	001	Adequació Castell de la Trinitat	2013-2013	257.000	257.000	0	0	129.000	0	128.000	Feder (75050)
			002	Rehabilitació i millora Ciutadella	2013-2013	75.000	75.000	75.000	0	0	0	0	
			003	Aire condicionat Espai cultural la Ciutadella	2013-2013	30.000	30.000	30.000	0	0	0	0	
50 3380 6320000	Inversió edificis. Pl. Frederic Rahola	30.000	001	Adequació Plaça Frederic Rahola	2013-2013	30.000	30.000	30.000	0	0	0	0	
51 3420 6320000	Inversió edificis. Instal·lacions esportives	80.000	001	Lavabos Pista poliesportiva i accés Estadi Mpal.	2013-2013	80.000	80.000	80.000	0	0	0	0	
51 9200 6320000	Inversió edificis. Ajuntament	270.000	001	Adequació aire condicionat	2013-2013	200.000	200.000	0	0	200.000	0	0	
			002	Milliores distribucions i despatxos Casa Cambó	2013-2013	50.000	50.000	50.000	0	0	0	0	
			003	Càmeres seguretat	2013-2013	20.000	20.000	20.000	0	0	0	0	
70 4320 6330000	Inversió equipaments. Turisme	78.000	001	Equipaments Barca arrossegament	2013-2013	45.000	45.000	45.000	0	0	0	0	
			002	Plafons informatius	2013-2013	10.000	10.000	10.000	0	0	0	0	
			003	Equipaments congressos	2013-2013	5.000	5.000	5.000	0	0	0	0	
			004	Enllumenat de Nadal	2013-2013	18.000	18.000	18.000	0	0	0	0	
20 9200 6330000	Inversió equipaments. Serv. generals	15.000	001	Equipaments Servets generals	2013-2013	15.000	15.000	15.000	0	0	0	0	
20 9201 6360000	Inversió equips processos informació	100.000	001	Equips processos informació	2013-2013	100.000	100.000	100.000	0	0	0	0	
		2.900.000		<b>TOTAL PLA D'INVERSIONS (Capítol VI)</b>		<b>2.900.000</b>	<b>2.900.000</b>	<b>1.250.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>650.000</b>	

**PROGRAMA D'INVERSIÓ PLURIANUAL**

Projecte	Total	2013	2014	2015	2016	Finançament previst
<b>Dotació de sòl municipal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Adquisició finques		0	0	0	0	Ajuntament
<b>Projectes i direcció obra</b>	<b>650.000</b>	<b>100.000</b>	<b>150.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	
Projectes i direcció d'obra		100.000	150.000	200.000	200.000	Ajuntament
<b>Millora urbana</b>	<b>6.175.000</b>	<b>440.000</b>	<b>1.605.000</b>	<b>2.260.000</b>	<b>1.870.000</b>	
Aparcament Cala Joncols		60.000	0	0	0	Ajuntament
Ordenació Platja Palangrers		0	0	110.000	0	Ajuntament
Plaça Frederic Rahola		0	0	100.000	0	Ajuntament
Plaça Catalunya		380.000	0	0	0	Ajuntament
Carrer Pi i Sunyer		0	250.000	0	0	Ajuntament
Plaça Empordà		0	0	200.000	0	Ajuntament
Carrer Traginers		0	60.000	0	0	Ajuntament
Carrers Trinitat - Figueres - Plaça de l'Àngel,...		0	0	1.150.000	0	Ajuntament
Carrer Gran Via (Ginjolers - Ctra. Mas Oliva)		0	0	0	300.000	Ajuntament
Coberta Port Pesquer		0	0	400.000	0	Ajuntament
Voreres Avda. Rhode costat Mar (Bernat meige - Pl. Botxes)		0	0	0	120.000	Ajuntament
Zona verda Illa Itaca		0	0	0	150.000	Ajuntament
Plaça de la Llotja		0	95.000	0	0	Ajuntament
Barri pescadors		0	200.000	0	0	Ajuntament
Urbanització Front de Mar		0	0	0	1.000.000	Ajuntament
Reurbanització Mas Oliva		0	0	300.000	300.000	Ajuntament
Millors camí Ronda (Canyelles petites - Almadrava)		0	1.000.000	0	0	Ministeri Medi Ambient

Projecte	Total	2013	2014	2015	2016	Finançament previst
Rotonda La Quana-Gran Via		0	0	0	0	Ajuntament
<b>Millora infraestructures i serveis públics</b>	<b>2.699.000</b>	<b>844.000</b>	<b>645.000</b>	<b>605.000</b>	<b>605.000</b>	
Reposició i millora vies públiques		139.000	140.000	150.000	150.000	Ajuntament
Millora pistes Parc natural		60.000	60.000	60.000	60.000	Ajuntament
Reposició i millora jardineria		85.000	85.000	85.000	85.000	Ajuntament
Reposició i millora proviment aigua		50.000	50.000	50.000	50.000	Ajuntament
Reposició i millora proviment clavegueram		60.000	60.000	60.000	60.000	Ajuntament
Reposició i millora enllumenat públic		156.000	150.000	150.000	150.000	Ajuntament
Adequació enllumenat públic a normativa seguretat		44.000	50.000	50.000	50.000	Ajuntament
Brollador d'aigua		250.000	0	0	0	Ajuntament
Tanatori municipal i ordenació de l'entorn		0	50.000	0	0	Ajuntament/concessió
<b>Millora d'instal·lacions i edificis municipals</b>	<b>2.904.000</b>	<b>595.000</b>	<b>265.000</b>	<b>562.000</b>	<b>1.482.000</b>	
Millors centres escolars		75.000	75.000	80.000	80.000	Ajuntament
Edificis Biblioteca (moqueta)		25.000	0	0	0	Ajuntament
Cementiri municipal		40.000	40.000	40.000	40.000	Ajuntament
Adequació tancaments plaça Frederic Rahola		30.000	0	0	0	Ajuntament
Millors distribucions Ajuntament (Casa Cambó)		50.000	0	0	0	Ajuntament
Climatització edifici Ajuntament		200.000	0	0	0	Ajuntament
Càmares seguretat		20.000	0	0	0	Ajuntament
Lavabos Pista pol. i entrada Estadi Mpal/instal·lacions esportives		80.000	50.000	62.000	62.000	Ajuntament
Parc esportiu - petanca		0	0	30.000	0	Ajuntament
Adequació Planta baixa Ca l'Anita		30.000	0	0	0	Ajuntament
Millora Mercat Municipal		0	100.000	0	0	Ajuntament
Equipaments Barca arrossegament		45.000	0	0	0	Ajuntament
Aparcament Front de mar		0	0	350.000	650.000	Ajuntament/concessionari

Projecte	Total	2013	2014	2015	2016	Finançament previst
Sala municipal polivalent		0	0	0	650.000	Ajuntament
<b>Adequació i millora del patrimoni cultural</b>	<b>1.227.000</b>	<b>362.000</b>	<b>635.000</b>	<b>130.000</b>	<b>100.000</b>	
Adequació Castell de la Trinitat		257.000	180.000	0	0	Ajuntament/Feder/Cultura
Rehabilitació i millora Ciutadella		75.000	100.000	100.000	100.000	Ajuntament
Aire condicionat Ciutadella		30.000	0	0	0	Ajuntament
Ordenació entorn Far de Roses		0	325.000	0	0	Ministeri Medi Ambient
Rehabilitació Barraques pescadors		0	30.000	30.000	0	Ajuntament
<b>Béns i equipaments</b>	<b>527.000</b>	<b>148.000</b>	<b>113.000</b>	<b>133.000</b>	<b>133.000</b>	
Material i programari informàtic		100.000	80.000	100.000	100.000	Ajuntament
Equipaments serveis generals		15.000	15.000	15.000	15.000	Ajuntament
Equipaments turisme (plafons, teatre congressos,...)		15.000	0	0	0	Ajuntament
Enllumenat de Nadal		18.000	18.000	18.000	18.000	Ajuntament
<b>Pla de barris</b>	<b>3.729.000</b>	<b>411.000</b>	<b>3.318.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Reurbanització carrers Sant Isidre,...		411.000	0	0	0	Ajunt/Pla de barris/POUSC
Urbanització Riera Ginjollers		0	2.530.000	0	0	Ajuntament/Pla de barris
Equipament cívic (SUF)		0	666.000	0	0	Ajuntament/Pla de barris
Millora instal.lacions telecomunicacions		0	50.000	0	0	Ajuntament/Pla de barris
Energies renovables		0	48.000	0	0	Ajuntament/Pla de barris
Programa de dinamització comercial		0	24.000	0	0	Ajuntament/Pla de barris
<b>TOTALS</b>	<b>17.911.000</b>	<b>2.900.000</b>	<b>6.731.000</b>	<b>3.890.000</b>	<b>4.390.000</b>	



**Ajuntament de Roses**

Serveis Econòmics

Departament d'Intervenció

# **PROGRAMES ANUALS D'ACTUACIÓ, INVERSIÓ I FINANÇAMENT DE LES SOCIETATS MUNICIPALS**







Ajuntament de Roses



SOCIETAT MUNICIPAL  
SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES,SA

# ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES PER A L'EXERCICI 2013

NOVEMBRE 2012





## ÍNDEX

<b>1) Memòria explicativa</b>	<b>3</b>
<b>2) Previsió d'ingressos i despeses</b>	<b>5</b>
<b>3) Plantilla de personal</b>	<b>6</b>
<b>4) Programa anual d'inversions i finançament</b>	<b>7</b>
<b>5) Condicions reguladores dels encàrrecs de gestió realitzats</b>	<b>9</b>
<b>6) Descripció de la maquinaria per serveis</b>	<b>31</b>



## 1) MEMÒRIA EXPLICATIVA

Les previsions de despeses i ingressos s'han elaborat en base als següents criteris:

1. Els ingressos corresponents a la gestió dels serveis encomanats s'incrementen un 1,9%, degut a l'augment dels costos per la variació del tipus d'IVA suportat i a una major inversió en Forestal.

Els ingressos individualitzats per a cada un dels serveis es resumeix en el quadre següent:

Servei	Press. 2013	Press. 2012	Diferència	%
Jardineria	695.470,00	684.600,00	10.870,00	1,6%
Forestal	167.520,00	142.360,00	25.160,00	17,7%
Enllumenat Públic	193.730,00	192.180,00	1.550,00	0,8%
Clavegueram	275.070,00	269.410,00	5.660,00	2,1%
Via Pública	312.010,00	321.640,00	-9.630,00	-3,0%
Senyalització	103.140,00	102.320,00	820,00	0,8%
Mòduls Platges	78.980,00	79.200,00	-220,00	-0,3%
Mercat Cobert	102.570,00	100.350,00	2.220,00	2,2%
Aules Mecat	38.620,00	37.370,00	1.250,00	3,3%
Man. Edif. Públics	45.820,00	43.860,00	1.960,00	4,5%
Control Teatre	89.330,00	89.510,00	-180,00	-0,2%
Festes	82.350,00	81.290,00	1.060,00	1,3%
<b>Total Serveis Municipals</b>	<b>2.184.610,00</b>	<b>2.144.090,00</b>	<b>40.520,00</b>	<b>1,9%</b>

2. Els aprovisionament i serveis exteriors s'incrementen un 19%. Aquest increment prové de les subcontractacions necessàries (94.400 €) per prestar el servei, compensant les restriccions a la contractació de personal. En relació al pressupost 2012, i en base als costos reals, s'ha traspassat part de la partida de "aprovisionaments" a "treballs i serveis exteriors".
3. Les despeses de personal es redueixen un 6%, degut a les restriccions a la contractació que es preveu que es mantinguin durant el 2013. S'aplica el conveni col·lectiu de l'empresa, però es preveu la no aplicació de la clàusula de revisió salarial en el 2013. Pel càlcul del cost de les assegurances socials s'aplica el percentatge propi de cada lloc de treball, resultant un cost mig del 34% sobre les retribucions brutes totals
4. La resta de despeses d'explotació s'incrementen un 2%. S'han estimat en base a l'evolució previsible tenint en compte el canvi en el tipus d'IVA suportat. En relació al pressupost 2012, i en base als costos reals, s'ha traspassat part de la partida de "reparació i conservació" a "arrendaments".
5. Les despeses generals (281.260 €), es reparteixen entre els diferents serveis tal com es pot veure en el quadre "resum total 2012 per serveis" que s'adjunta, corresponen a despeses de personal (209.060 €), serveis professionals independents (20.000 €), lloguer oficina (15.000 €), assegurances (11.900 €), subministraments (11.400 €), tributs (3.800 €) i altres serveis (10.100 €).
6. El cost de les amortitzacions s'ha efectuat sobre els valors de cost dels actius immobilitzats, segons el mètode lineal aplicant els percentatges calculats en funció de la vida útil estimada. L'increment en l'import de les amortitzacions ve provocat per les noves maquinaries adquirides o previstes.



7. El resultat d'exploració previst és de 90.690 €, que correspon a un 5% sobre les despeses directes.
8. Les inversions Intangibles i materials de l'empresa (58.800 €) se centren en l'adquisició d'un nou vehicle tipus Piaggio Porter, una trituradora de restes vegetals, una moto-serra i 2 tallagespes pel servei de jardineria; un martell pneumàtic i un grup electrogen pel servei de construcció; un detector de fuites elèctriques pel servei d'instal·lacions; i equipament informàtic. Els imports pressupostats són únicament estimatius i no limitatius. Aquestes inversions es finançaran amb fons propis.
9. També està previst una inversió immobiliària: la compra de la finca UA-4 Ginjolsers Raval dels Grecs valorada en 1.075.144,06 €. Durant el 2013 està previst pagar 511.960 €. La resta es faria al llarg dels anys 2014, 2015 i 2016. Com a desinversió està prevista la venda del terreny de la Societat situat en la zona industrial valorat en 410.670 €.
10. En les condicions reguladores dels encàrrecs de gestió annexes es descriuen per a l'any 2013 el detall de l'encàrrec de gestió de l'Ajuntament a aquesta societat municipal.



## 2) PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	€		% sobre ing. d'explotació		Variació 2013/2012	
	Pres. 2013	Pres. 2012	2013	2012	€	%
<b>INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>2.184.610</b>	<b>2.144.090</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>40.520,00</b>	<b>2%</b>
Import net de la xifra de negocis	2.184.610	2.144.090	100%	100%	40.520,00	2%
Increment d'existències						
Ingressos extraordinaris						
<b>DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>2.093.920</b>	<b>2.055.290</b>	<b>96%</b>	<b>96%</b>	<b>38.630,00</b>	<b>2%</b>
Aprovisionaments i serveis exteriors	<b>582.100</b>	<b>487.700</b>	27%	23%	94.400,00	19%
Aprovisionaments	200.000	222.200	9%	10%	-22.200,00	-10%
Treballs i serveis exteriors	382.100	265.500	17%	12%	116.600,00	44%
Despeses de personal	1.198.320	1.268.350	55%	59%	-70.030,00	-6%
<i>Sous i salaris</i>	889.900	941.970	41%	44%	-52.070,00	-6%
<i>Dietes i assistències</i>	2.520	2.520	0%	0%	0,00	0%
<i>Quotes seguretat social</i>	305.900	323.860	14%	15%	-17.960,00	-6%
Altres despeses d'explotació	253.300	248.940	12%	12%	4.360,00	2%
Arrendaments	86.300	73.840	4%	3%	12.460,00	17%
Reparació i conservació	36.400	47.700	2%	2%	-11.300,00	-24%
Serveis professionals	20.000	19.520	1%	1%	480,00	2%
Subministraments	74.700	72.800	3%	3%	1.900,00	3%
Altres despeses	35.900	35.080	2%	2%	820,00	2%
Despeses extraordinàries						
Amortització de l'immobilitzat	60.200	50.300	3%	2%	9.900,00	20%
Altres dotacions						
<b>RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>90.690</b>	<b>88.800</b>	<b>4%</b>	<b>4%</b>	<b>1.890,00</b>	<b>2%</b>
Ingressos financers	10.000	10.000	0%	0%	0,00	0%
Despeses financeres	500	500	0%	0%	0,00	0%
<b>RESULTATS FINANCERS</b>	<b>9.500,00</b>	<b>9.500</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
<b>RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS</b>	<b>100.190</b>	<b>98.300</b>	<b>5%</b>	<b>5%</b>	<b>1.890,00</b>	<b>2%</b>
Impostos sobre societats	300	290	0%	0%	10,00	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>99.890</b>	<b>98.010</b>	<b>5%</b>	<b>5%</b>	<b>1.880,00</b>	<b>2%</b>



### 3) PLANTILLA DE PERSONAL

La plantilla de personal és la següent:

Grup cotització	Categoria	Lloc de treball	Dotació	Retribució fixa bruta anual (€)	Total (€)
3	Encarregat	Jardineria	1	30.198,75	30.198,75
8	Capatàs	Jardineria	1	23.041,28	23.041,28
8	Of. jardiner	Jardineria	4	20.523,65	82.094,60
9	Jardiners	Jardineria	1	19.054,79	19.054,79
10	Aux. jardiner	Jardineria (*)	6	18.231,51	109.389,06
8	Capatàs	Forestal	1	25.690,16	25.690,16
8	Oficial	Forestal	1	21.461,14	21.461,14
10	auxiliars	Forestal	1	18.834,91	18.834,91
3	Encarregat	Instal·lacions	1	33.643,29	33.643,29
8	Of. 1ª elect.	Instal·lacions	2	25.878,91	51.757,82
8	Of. 2ª elect.	Instal·lacions	3	22.574,91	67.724,73
3	Encarregat	Construcció	1	30.193,03	30.193,03
8	Oficial 1ª	Construcció	3	23.293,28	69.879,84
9	Oficial 3ª	Construcció	1	20.296,47	20.296,47
10	Peó espec.	Construcció (*)	1	17.618,73	17.618,73
9	Peó esp. neteja	Mòduls platges (5 m.)	6	6.699,23	33.496,15
10	Encarregat	Mercat Municipal	1	23.084,10	23.084,10
10	Conserge	Aules Mercat	1	16.646,93	16.646,93
3	Encarregat	Teatre	1	30.218,93	30.218,93
4	Conserge	Teatre	1	22.176,56	22.176,56
1	Gerent (40%)	Gerència	1	28.845,32	28.845,32
2	Arquitecte tècnic	Direcció Tècnica	1	42.778,77	42.778,77
5	Administratiu	Secretaria i comptabilitat	1	27.074,88	27.074,88
7	Aux. administratiu	Control de costos	1	18.442,01	18.442,01
<b>TOTAL</b>			<b>42</b>		<b>863.642,25</b>

(\*) Durant el 2012, hi ha dues places vacants de jardineria i una plaça vacant de construcció, degut a les restriccions a la contractació establertes pel RDL 20/2011. Preveient una continuïtat d'aquestes restriccions en el 2013, no es contemplen en el compte de pèrdues i guanys els costos associats a aquestes tres places.



#### 4) PROGRAMA ANUAL D'INVERSIONS I FINANÇAMENT

INVERSIONS	€		%		Variació 2013/2012	
	Previst 2013	Estimat 2012	2013	2012	€	%
<b>INMOVILITZAT INTANGIBLE</b>	1.000	0	0%	0%	1.000	
Programes informàtics	1.000		0%		1.000	
<b>INMOVILITZAT MATERIAL</b>	57.800	45.000	10%	30%	12.800	28%
Equipament informàtic	2.500		0%		2.500	
Vehicle secció jardineria	21.700					
Trituradora de restes vegetals	21.600					
Altra maquinària de jardineria	3.350					
Maquinària de Construcció	2.600					
Maquinària Instal·lacions	6.050		1%		6.050	
<b>INVERSIONS IMMOBILIARIES</b>	511.960	0	90%	0%	511.960	
Adquisició UA-4 Ginjolers Raval dels Grecs	511.960		90%		511.960	
<b>INVERSIONS FINANCERES A LLARG TERMINI</b>	0	103.310	0%	70%		-100%
Inversions financeres		103.310		70%		-100%
<b>REEMBORSAMENT DE PRÈSTECES A LLARG TERMINI</b>	0	0	0%	0%		
Reemborsament de préstecs a llarg termini						
<b>DIVIDENDS</b>	0	0	0%	0%		
<b>TOTAL</b>	<b>570.760</b>	<b>148.310</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>422.450</b>	<b>285%</b>

FINANÇAMENT	€		%		Variació 2013/2012	
	Previst 2013	Estimat 2012	2013	2012	€	%
<b>ACCIONS EMESES I DESEMBORSADES</b>	0	0	0%	0%		
<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL</b>	0	0	0%	0%		
<b>AJUSTAMENTS COMPTE DE RESULTATS</b>	160.090	148.310	28%	100%	11.780	8%
Resultats de l'exercici	99.890	98.010	18%	66%	1.880	2%
Amortitzacions	60.200	50.300	11%	34%	9.900	20%
<b>FINANÇAMENT AMB PRÈSTECES A LLARG TERMINI</b>	0	0	0%	0%		
<b>VENDA D'IMMOBILITZAT</b>	410.670	0	72%	0%	410.670	
Venda terreny zona industrial	410.670		72%		410.670	
<b>TOTAL</b>	<b>570.760</b>	<b>148.310</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>422.450</b>	<b>285%</b>



RESUM TOTAL 2013 PER SERVEIS

	Total	Jardineria	Forestal	Enllumenat	Clavegueram	Via Públi.	Senyalització	Mòduls Platges	Mercat	Aules	Edif.Públ.	Teatre	Festes
<b>COSTOS EXPLOTACIÓ</b>	<b>989.350</b>												
Despeses personal	60.200	320.790	92.900	91.160	40.540	131.300	38.780	54.530	36.810	23.750	28.220	74.130	56.440
Amortitzacions	36.400	14.200	3.500	8.600	6.800	20.500			200		2.700		3.700
Manteriment Equips i Maquin.	200.000	10.000	2.400	400	4.500	14.800			100		1.500		2.700
Aprovisionaments	19.500	56.300	1.200	42.100	17.800	43.700	31.900	3.100	8.900		3.900		
Consum energia Elect.	6.700				10.600				6.700				
Consum aigua	37.100	16.900	3.000	6.900		8.900							1.400
Consum benzina	71.300	31.100		9.200	6.800	18.800					1.300		4.100
Tractament de residus	10.100	3.700	1.000	2.400	500	900	500	700			400		
Vestuari	382.100	124.100	35.000		140.700	20.000	14.400	7.200	32.400	8.300			
Treballs i Serveis Exteriors	1.812.750	577.090	139.000	160.760	228.240	258.900	85.580	65.530	85.110	32.050	38.020	74.130	68.340
Despeses Generals (15.5%)	281.260	89.540	21.570	24.940	35.420	40.170	13.280	10.170	13.210	4.970	5.900	11.500	10.590
Benefici Industrial (5.0%)	90.600	28.840	6.950	8.030	11.410	12.940	4.280	3.280	4.250	1.600	1.900	3.700	3.420
<b>Total prestació serveis 2013</b>	<b>2.184.610</b>	<b>695.470</b>	<b>167.520</b>	<b>193.730</b>	<b>275.070</b>	<b>312.010</b>	<b>103.140</b>	<b>78.980</b>	<b>102.570</b>	<b>38.620</b>	<b>45.820</b>	<b>89.330</b>	<b>82.350</b>

(\*) DETALL DESPESES GENERALS 2013

Despeses Personal + Consell	209.060
Serveis Professionals Independents	20.000,00
Lloguer Oficina	15.000,00
Assegurances	11.900,00
Subministres	11.400,00
Altres Serveis	10.100,00
Tributs	3.800,00
<b>TOTAL</b>	<b>281.260</b>



## 5) CONDICIONS REGULADORES DELS ENCÀRRECS DE GESTIÓ REALITZATS

### Part I – Condicions generals

#### Article 1. Objecte.

D'acord amb l'article 85.2 de la Llei 7/1985, l'Ajuntament de Roses va acordar per Ple la prestació en forma de gestió directa, mitjançant empresa municipal, de diferents serveis i va autoritzar a l'empresa municipal "Serveis Municipals de Roses, SA (Rosersa)" que assumís la gestió d'aquests.

L'únic i exclusiu destinatari dels serveis prestats per ROSERSA és l'Ajuntament de Roses.

Aquestes condicions regulen l'encàrrec de gestió a Rosersa. D'acord amb l'article 4.1.n de la Llei de contractes de les administracions públiques està exclosa de l'àmbit d'aquesta Llei al tenir Rosersa la condició de mitjà propi i servei tècnic de l'Ajuntament de Roses.

#### Article 2. Titularitat del servei.

Els serveis tenen la consideració de serveis públics municipals. L'Ajuntament és el titular dels serveis. Rosersa és un ens instrumental a través del qual l'Ajuntament gestiona en forma directa els serveis.

#### Article 3. Béns adscrits.

L'Ajuntament podrà adscriure a Rosersa, per al compliment dels seus fins, determinats béns de domini públic.

Els béns de domini públic adscrits conserven la qualificació jurídica originària i l'adscripció no implica la transmissió del domini ni la desafectació.

#### Article 4. Termini de vigència

Les autoritzacions de prestació dels serveis encarregat, així com aquest encàrrec de gestió, tindran efecte de del primer de gener de **2013** i continuaran vigents mentre no s'acordi la seva modificació o derogació expressa.

#### Article 5. Àmbit dels serveis encarregats

L'àmbit de prestació del servei serà el que s'especifiqui en les condicions particulars d'aquest encàrrec de gestió.

Rosersa se subroga en la posició de l'Ajuntament en relació a la prestació del servei. Realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per a la seva correcta prestació i dins l'àmbit del servei establert en les condicions particulars de cada servei.

Les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió no seran realitzades per l'organització indiferenciada de l'Ajuntament.

#### Article 6. Organització del servei.

Rosersa s'organitzarà de la manera següent:

- a) Disposarà d'una organització tècnica, econòmica, de mitjans materials i de personal per a la correcta prestació del servei. Tot el personal adscrit al servei estarà al seu càrrec. Utilitzarà els vehicles i els materials que consten descrits en el Pressupost anual. Totes les despeses de manteniment d'aquests elements seran a càrrec de l'empresa. Si algun





s'hagués de substituir durant la vigència d'aquestes condicions, ho serà per un de nou i similar a càrrec de l'empresa. Aquesta en serà propietària i n'assumirà totes les despeses de manteniment i amortització.

- b) Disposarà d'una oficina oberta al públic segons les necessitats dels serveis.
- c) Gestionarà, dirigirà, reglamentarà i organitzarà internament el servei amb plena autonomia i dintre del seu organigrama general.
- d) Complirà amb els seus treballadors les disposicions de la legislació laboral i de seguretat i salut en el treball, adoptant les mesures de protecció individuals i col·lectives que siguin necessàries. El personal dels serveis anirà degudament uniformat d'acord amb les seves ocupacions.
- e) Complirà tota la normativa sectorial que els hi afecti en relació amb els serveis gestionats.
- f) Serà responsable dels danys causats a tercers com a conseqüència de les tasques que desenvolupa, per la qual cosa disposarà d'una pòlissa de responsabilitat civil de, com a mínim 900.000 Euros pel servei d'enllumenat i de 150.000 Euros per la resta de serveis i amb un import per víctima per responsabilitat civil patronal de com a mínim 150.000 Euros.

Article 7. Control, coordinació, direcció i vigilància del servei.

L'Ajuntament controlarà, coordinarà, dirigirà i vigilarà el servei com a titular d'aquest a través dels òrgans competents segons el seu règim d'organització. El seguiment tècnic és realitzarà a través de l'àrea d'infraestructura i serveis públics.

Per millorar la coordinació entre les parts i vetllar que s'assoleixin els objectius i directrius establertes es constituirà un comitè de seguiment format per tres persones designades per cada part.

Rosersa pot presentar a l'Ajuntament propostes de normatives o reglaments tècnics que conduixin a la normalització d'elements i procediments d'execució.

Article 8. Organització

L'organització detallada en el pressupost anual es considera adequada i suficient per a la prestació dels diferents serveis d'acord amb les condicions establertes en aquest encàrrec de gestió.

Article 9. Finançament.

Pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió, Rosersa percebrà, l'aportació econòmica que figura en les condicions particulars per a cada servei.

L'indicada aportació inclou totes les despeses directes que comporta la prestació del servei, com són: personal, materials, transports, treballs externs, assegurances, amortitzacions, despeses financeres, IVA suportat i altres, així com les despeses generals, calculades en un percentatge del 16% sobre les despeses directes. La retribució inclou, també, un percentatge de benefici industrial establert en un 5% sobre les despeses directes.

Així mateix, tots els treballs encarregats a Rosersa i finançats amb independència d'aquestes condicions seran retribuïts per les despeses directes que hi hagin concorregut o s'hagin previst i un percentatge de despeses generals establert en un 5 % sobre les despeses directes.

Si al llarg de l'any hi hagués una variació substancial en la prestació del servei que afectes als costos, es revisaria la retribució acordada. La variació i la nova retribució s'acordaran per la Junta de Govern Local.



**Cas que existeixi**, l'excés derivat de les transferències municipals es destinarà a incrementar les reserves voluntàries de la societat.

Article 10. Interpretació.

La interpretació de les condicions establertes en aquest encàrrec de gestió correspon a la Junta de Govern Local, previ els informes municipals que correspongui.

Article 11. Revocació d'actes administratius.

Queden revocats a l'entrada en vigor d'aquest encàrrec de gestió tots els actes administratius adoptats amb anterioritat per qualsevol òrgan municipal relatiu a les condicions de la prestació del servei que afectessin a Rosersa.



## Part II – Condicions particulars

### A – Condicions del servei de jardineria

#### Article 1. Descripció del servei.

Rosersa realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per garantir el manteniment, conservació i millora dels espais i zones verdes de la totalitat del municipi de Roses, que inclou: parcs, places, jardins, arbres d'alineació, jardineres, talussos i altres espais verds.. Així com la dels edificis públics.

Les tasques de Rosersa són les següents:

#### 1.1. En relació al manteniment i la conservació de gespa:

1. El reg es realitzarà per aspersió allà on existeixi xarxa de reg, mànega o camió cuba, amb una freqüència mínima de dos cops per setmana, que podrà variar segons les condicions meteorològiques mitges.
2. Les segues es realitzaran amb una freqüència, en funció de les dades meteorològiques, de: març a octubre: 1 cop per setmana; novembre a febrer: 1 cop cada 15 dies. Es procedirà a la retallada de vores cada cop que es sigui.
3. La eliminació periòdica de males herbes de forma manual, mecànica o amb herbicida.
4. La aireació en gespes ornamentals de primera categoria de forma manual o mecànica.
5. L'escarificat per mitjans manuals i mecànics. En gespes de primera categoria es realitzarà dos cops a l'any, a la primavera i a la tardor.
6. El reencebat orgànic, a base d'arena i turba, es realitzarà a criteri tècnic. En gespes de primera categoria un cop a l'any i a la tardor.
7. La resembra a les zones de gespes que per sembra defectuosa, o per desgast posterior es produeixen clarianes o clapes. La resembra es realitzarà amb la mateixa barreja de llavors utilitzades a la primera sembra.
8. Els adobats es realitzaran mitjançant adobs d'alliberació lenta i principalment de la primavera fins l'octubre, regant posteriorment.
9. La renovació de zones de gespa per erosió, contaminació, plaga, malaltia o algun altre factor que la facin necessària. La renovació de zones de gespa es comunicarà a l'Ajuntament

#### 1.2. En relació al manteniment i conservació de zones arbustives:

1. La reposició d'arbusts morts o baixes per motiu de vandalisme o per causes naturals de la mateixa planta.
2. La poda, esporga i retall de branques segons les característiques de la planta i època.
3. El trasplantament d'arbustives sempre que sigui necessari pels següents motius: elevada densitat de plantació, mala ubicació, qualsevol tipus d'afecció o altres motius. El trasplantament es comunicarà a l'Ajuntament.
4. La eliminació de males herbes periòdica, ja sigui de forma manual, mecànica o amb herbicida. Posteriorment es farà un entrecavat a una profunditat màxima de 15 cm.
5. L'adobat mitjançant adob mineral d'alliberació lenta, dos cops a l'any, a la primavera i a la tardor.
6. El reg manual, per aspersor, goteig o exudació de forma que no es descalcin les plantes i que no s'efectuïn un rentat ni l'erosió del terreny.
7. El retall de vores de parterre per tal d'emmarcar els límits del grup i mantenir la forma inicial del mateix.

#### 1.3. En relació a manteniment i conservació d'arbrat:

1. La eliminació de males herbes es realitzarà de forma periòdica, tant sigui de forma manual, mecànica o amb herbicida. Seguidament es procedirà a realitzar un entrecavat a una profunditat màxima de 15 cm.



2. La poda vindrà determinada per criteri tècnic segons l'espècie i es determinarà la forma i època. La poda, segons l'espècie i el port de l'arbre i segons l'estat de l'arbre i el seu desenvolupament podrà ser de formació (dirigir i ajudar a l'arbre a assolir el port idoni) o de neteja i manteniment (destinades a controlar i conservar el port assolit). En totes les podes s'eliminaran les branques mortes. La freqüència de les podes podrà ser anual o bianual, depenent de l'espècie i creixement. Les podes es comunicaran als serveis tècnics de l'Ajuntament.
3. La recollida i transport de restes de poda, tant sigui a un contenidor o lloc provisional d'acopi com al camió, evitant en tot moment la invasió de la via pública, en cas d'extrema necessitat, es procedirà a la seva senyalització o balissament.
4. Les podes especials seran pels següents casos: a) en cas d'accident de branques per motius de causes climatològiques, b) en cas de destorb del tràfic rodat i dels vianants, c) en cas d'estorb d'elements arquitectònics i serveis, d) en cas que les branques volin sobre parcel·les de particulars, e) en cas de plaga o malaltia, f) en podes de fulles de palmera i talls de fruits. Es comunicaran als serveis tècnics de l'Ajuntament.
5. L'adobat s'efectuarà mitjançant adob mineral d'alliberació lenta. La dosi de l'adobat, així com la seva formulació, estarà en funció de l'espècie i de la seva mida.
6. El reg es realitzarà segons l'època de l'any i seran cada 15 dies d'abril a novembre. Aquestes freqüències podran ser alterades en funció de les condicions climatològiques. Aquests regs s'efectuaran amb mànega o camió cuba, sempre i quan l'arbrat no conti amb un sistema de reg per goteig en funcionament.
7. La col·locació de tutors a aquells arbres que tinguin un perímetre de tronc que faci perillar la seva supervivència si no és col·locant un tutor. Els tutors seran de fusta de castanyer o de fusta tractada i seran de tipus trípod.
8. L'adreçada d'aquells arbres torts o inclinats de diàmetre petit.
9. L'arrencada de baixes i nova plantació quan s'observi algun exemplar mort, afectat per actes vandàlics, meteorològics o col·lisió de vehicles, renovant el substrat amb sauló, torba, adob, fems i altres elements. En aquesta tasca no està inclòs el cost del subministrament de l'arbre.

#### 1.4 En relació al manteniment i conservació de jardineres i cubilots:

1. El reg amb la periodicitat depenent del tipus de vegetació que hi hagi plantada, que es realitzarà amb manega o camió cuba, segons les necessitats.
2. L'adobat s'efectuarà mitjançant adob mineral d'alliberació lenta, dos cops a l'any, un a la tardor i un altre a la primavera. La dosi de l'adobat, així com la seva formulació, estarà en funció de l'espècie i de la seva mida.
3. La poda es realitzarà segons el tipus de plantes o els resultats que d'ella es vulguin obtenir. L'època vindrà condicionada per l'espècie i les condicions climàtiques de la zona. Tot el brancatge resultant d'aquesta operació haurà d'ésser retirat immediatament.
4. L'eliminació de males herbes i entrecavat: aquest treball es realitzarà periòdicament ja sigui de forma manual, mecànica o amb herbicida. Seguidament es procedirà a realitzar un entrecavat a una profunditat màxima de 15 cm.
5. La reposició de vegetació morta o baixes, per motiu de vandalisme o per causes naturals de la mateixa planta, tenint especial compte en què siguin d'unes característiques similars.

#### 1.5. En relació al tractaments fitosanitaris i a l'aplicació d'herbicides:

1. La realització periòdica dels tractaments fitosanitaris a la gespa, arbrat, zones arbustives, jardineres, cubilots i altres. Els productes seran adequats a les espècies i a l'època de l'any.
2. El control de l'aparició de qualsevol tipus de malaltia o atac d'insectes en les espècies indicades en el punt anterior i la realització dels tractaments específics adients.
3. L'aplicació dels tractaments herbicides, quan sigui necessari a criteri tècnic, per a l'eliminació de males herbes.



4. L'aplicació de tots els productes anteriorment esmentats es farà sota la supervisió d'un especialista que disposi del carnet d'aplicador corresponent. En la seva aplicació s'utilitzaran els mitjans i procediments actuals, eficaços i no tòxics, ni molestos per a les persones. Es realitzaran evitant el contacte amb els vianants i vehicles. Es farà respectant la normativa específica de manipulació de productes tòxics i perillosos.

5. L'emmagatzematge de tots els productes anteriorment esmentats respectarà les condicions específiques.

6. Es comunicarà als serveis tècnics de l'Ajuntament els tractaments efectuats (fórmula, mètode i dosificació del producte).

#### 1.6. En relació al desbrossament i retirada de males herbes de les vies públiques i voreres:

La realització periòdica del desbrossament i retirada de males herbes de les vies públiques i voreres. Segons criteri tècnic s'aplicaran els tractaments herbicides necessaris seguint l'operativa descrita en el punt anterior (1.5)

#### 1.7 En relació a altres feines associades al manteniment i a la conservació d'espais públics:

1. Treballs de manteniment, reposició i millora en platges, camins de ronda i passeig marítim

2. Neteja d'abocaments incontrolats en parcel·les públiques.

3. Senyalització de parcel·les i camins de titularitat municipal i de platges.

#### 1.8. En relació a la reposició i millora menor del servei:

La proposta a l'Ajuntament de reposicions i millores menors a executar dins l'exercici en paral·lel a les tasques de manteniment i conservació. Per aquest motiu es confeccionarà una valoració dels treballs que es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució. Tots aquests treballs seran encarregats i finançats amb independència d'aquestes condicions.

#### 1.9. En relació a l'ampliació o gran millora del servei (les no incloses en el punt anterior):

1. La proposta a l'Ajuntament d'ampliacions o grans millores de la jardineria a través de plantacions, remodelacions, implantacions de noves zones i altres. Per aquest motiu cada any es confeccionarà, com a mínim, una proposta d'inversió valorada.

2. L'execució de les instal·lacions i obres d'ampliació i gran millora de la jardineria, que l'Ajuntament opti per encarregar a Rosersa, les quals seran encarregades i finançades amb independència d'aquestes condicions.

#### 1.10. En relació a les obres i treballs de tercers:

No es contempla que Rosersa pugui executar treballs de jardineria que financi un promotor aliè a l'Ajuntament.

#### 1.11. En relació als desperfectes:

1. La reparació dels desperfectes produïts a la jardineria per tercers, per accidents, per causes naturals o altres causes.

2. Un cop coneguda l'existència d'un desperfecte es valoraran els treballs per a la seva reparació. Aquesta valoració es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució i perquè, en el cas que sigui possible, es repercuteixi el seu cost al causant. Atesa la naturalesa d'aquests treballs, no serà precís l'encàrrec previ dels materials de manteniment sempre que el seu import anual no superi els 5.000 €, així com en els casos d'urgència o perill per les espècies o les persones, o en situació de força major, en aquests casos es comunicarà la seva execució i es valorarà tot seguit un cop finalitzats els treballs. Tots aquets treballs un cop executats s'abonaran apart.



3. Rosersa aportarà a l'Ajuntament totes aquelles informacions que facilitin l'exercici de les accions legals necessàries per al cobrament dels desperfectes causats

1.12. En relació a la cartografia:

Facilitar regularment a l'Ajuntament la informació necessària per a mantenir actualitzades les dades del servei sobre la cartografia digital.

1.13. En relació al control tècnic:

1. La proposta de racionalització d'espècies a plantar per a l'aprovació per l'Ajuntament.
2. La realització dels informes sol·licitats per l'Ajuntament.
3. La realització de les proves i assaigs sol·licitats per l'Ajuntament.

Article 2. - Àmbit del servei.

S'entén per jardineria els espais i zones verdes de la totalitat del municipi de Roses situades en espais públics, que inclou: parcs, places, jardins, arbres d'alineació, jardineres, parcel·les municipals en zona urbanitzada qualificades pel planejament com a zones verdes i talussos. Així com la poda i els tractaments fitosanitaris de la jardineria dels edificis públics.

Article 3. Aportació econòmica

L'aportació anual que percebrà Rosersa pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió és de **695.470,00 €**. Aquesta aportació s'abonarà per dotzenes parts i mensualitats vençudes, mitjançant la corresponent petició que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats.



## B – Condicions del servei de forestal

### Article 1. Descripció del servei.

Rosersa realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per garantir el desbrossament, el manteniment i la neteja de zones verdes municipals de naturalesa forestal, siguin urbanes o no, dels recs i les rieres, dels camins, vials i cunetes, i qualsevol altra tasca que guardi relació directa amb el tractament del forest o amb el manteniment d'espais públics.

Les tasques de Rosersa són les següents:

#### 1.1 En relació al tractament del forest:

1. Desbrossament i manteniment de camins, vials i cunetes de titularitat pública.
2. Desbrossament i manteniment de recs, rieres i còrrecs que discorren en trama urbana o en rústica.
3. Desbrossament i manteniment de franges i terrenys tallafocs.
4. Desbrossament, manteniment i neteja de parcel·les municipals urbanes o rústiques.

#### 1.2. En relació a la reposició i millora menor del servei:

La proposta a l'Ajuntament de reposicions i millores menors a executar dins l'exercici en paral·lel a les tasques de manteniment i conservació. Per aquest motiu es confeccionarà una valoració dels treballs que es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució. Tots aquests treballs seran encarregats i finançats amb independència d'aquestes condicions.

#### 1.3. En relació a les obres i treballs de tercers:

No es contempla que Rosersa pugui executar treballs de forestal que financi un promotor aliè a l'Ajuntament.

#### 1.4. En relació a la cartografia:

Facilitar regularment a l'Ajuntament la informació necessària per a mantenir actualitzades les dades del servei sobre la cartografia digital.

#### 1.5. En relació al control tècnic:

La realització dels informes sol·licitats per l'Ajuntament.

### Article 2. - Àmbit del servei.

S'entén per serveis forestals el desbrossament, el manteniment i la neteja de zones verdes municipals de naturalesa forestal, siguin urbanes o no, dels recs i les rieres, dels camins, vials i cunetes, i qualsevol altra tasca que guardi relació directa amb el tractament del forest o amb el manteniment d'espais públics.

### Article 3. Aportació econòmica

L'aportació anual que percebrà Rosersa pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió és de **167.520,00 €**. Aquesta aportació s'abonarà per dotzenes parts i mensualitats vençudes, mitjançant la corresponent petició que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats.



## C – Condicions del servei d'enllumenat públic

### Article 1. Descripció del servei.

Rosera realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per la il·luminació dels carrers i espais públics de Roses, dins l'àmbit del servei, llevat del pagament de l'energia elèctrica.

Les tasques de Rosera són les següents:

#### 1.1. En relació al manteniment i conservació de les instal·lacions:

1. El control i la vigilància de les instal·lacions (punts de llum, suports, línies de distribució i quadres de comandament i maniobra) i comprovació periòdica del seu estat de conservació i funcionament.
2. El control de funcionament dels punts de llum, mitjançant revisions nocturnes realitzades en dies laborables, de forma que es revisi tot el municipi una vegada al mes, com a mínim.
3. El manteniment preventiu de les instal·lacions consistent en:
  - a) La reposició en grup de totes les làmpades que han acabat la seva vida útil estimada, netejant alhora, el grup òptic de la lluminària.
  - b) La neteja anual de les lluminàries de la zona centre.
  - c) El repàs, cada dos anys com a màxim, de pintura als elements que ho requereixin (suports, quadres,...)
  - d) La revisió anual dels calibratges i funcionament de les proteccions tèrmiques i diferencials de tots els quadres de comandament i maniobra.
4. El manteniment ocasional de les instal·lacions consistent en:
  - a) La substitució de làmpades avariades.
  - b) La substitució o reparació d'equips d'encesa avariats.
  - c) La substitució d'equips de correcció d'energia reactiva avariats.
  - d) La recerca, reparació i/o substitució de línies elèctriques afectades per avaria.
  - e) La recerca, reparació i/o substitució d'elements de protecció i comandament elèctric afectats per avaria.
  - f) La substitució d'equips de mesura afectats per avaria.
5. L'atenció urgent i en el menor temps possible dels avisos d'avaría rebuts (ciutadans, Policia Local, Alcaldia, ...)
6. La comprovació periòdica de la correcta programació dels horaris de funcionament.
7. Disposar d'un servei de reten que cobreixi les urgències fora de l'horari habitual de treball.
8. L'obertura i el tancament de rases i la reposició de paviments quan sigui necessari per a l'execució de les funcions de manteniment i conservació.
9. El control de les instal·lacions que, segons la legislació vigent, han d'ésser revisades bianualment per una Entitat d'inspecció i control, comunicant a l'Ajuntament aquelles que aquest té de contractar i abonar el cost de control.

#### 1.2. En relació a la reposició i millora menor de les instal·lacions:

La proposta a l'Ajuntament de reposicions i millores menors a executar dins l'exercici en paral·lel a les tasques de manteniment i conservació. Per aquest motiu es confeccionarà una valoració dels treballs que es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució. Tots aquests treballs seran encarregats i finançats amb independència d'aquestes condicions.

#### 1.3. En relació a l'ampliació o gran millora de les instal·lacions (les no incloses en el punt anterior):





1. La proposta a l'Ajuntament d'ampliacions o grans millores de les instal·lacions a través d'instal·lacions i obres puntuals o generals. Per aquest motiu cada any es confeccionarà, com a mínim, una proposta d'inversió valorada.

2. L'execució de les instal·lacions i obres d'ampliació i gran millora del servei, que l'Ajuntament opti per encarregar a Rosersa, les quals seran encarregades i finançades amb independència d'aquestes condicions.

#### 1.4. En relació a les instal·lacions, obres i treballs de tercers:

La realització exclusiva, a efectes d'homogeneïtzació i control d'execució, dels desplaçaments de punts de llum i/o línia, així com la realització de les connexions a la xarxa existent de les noves instal·lacions. Per l'execució dels treballs es realitzarà un estudi tècnic i un pressupost, que l'Ajuntament presentarà, conjuntament amb l'autorització municipal, al promotor d'aquests per a la seva acceptació i pagament abans de l'inici dels treballs.

#### 1.5. En relació als desperfectes:

1. La reparació dels desperfectes produïts a l'enllumenat públic per tercers, per accidents o altres causes.

2. Un cop coneguda l'existència d'un desperfecte es valoraran els treballs per a la seva reparació. Aquesta valoració es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució i perquè, en el cas que sigui possible, es repercuteixi el seu cost al causant. Atesa la naturalesa d'aquests treballs, no serà precís l'encàrrec prèvi dels materials de manteniment sempre que el seu import anual no superi els **25.000 €**, així com en els casos d'urgència o perill per les persones, o en situació de força major, en aquests casos es comunicarà la seva execució i es valorarà tot seguit un cop finalitzats els treballs. Tots aquets treballs un cop executats s'abonaran apart.

3. Rosersa aportarà a l'Ajuntament totes aquelles informacions que facilitin l'exercici de les accions legals necessàries per al cobrament dels desperfectes causats

#### 1.6. En relació a la cartografia:

Facilitar regularment a l'Ajuntament la informació necessària per a mantenir actualitzades les instal·lacions del servei sobre la cartografia digital.

#### 1.7. En relació al control tècnic:

1. La proposta d'homologació dels materials i dels procediments d'execució dels treballs i de les instal·lacions del servei per a l'aprovació per l'Ajuntament.

2. La redacció dels requeriments necessaris per a la connexió de balissaments, cartells lluminosos o similars a les instal·lacions del servei.

3. El control del compliment en tot el servei de les disposicions, la verificació de les quals correspongui a l'Ajuntament. Els incompliments es notificaran per escrit als serveis municipals que determini l'Ajuntament.

4. La realització dels informes sol·licitats per l'Ajuntament.

5. La realització de les proves i assaigs sol·licitats per l'Ajuntament.

### Article 2. Àmbit del servei.

L'àmbit de prestació del servei s'entén:

#### 2.1. En relació a les instal·lacions:

S'entén per instal·lacions el conjunt d'elements, de propietat municipal i instal·lats en sòl públic, a través dels quals es realitza la il·luminació dels carrers, places i espais públics del municipi de Roses.



## 2.2. En relació als límits:

El servei s'entén a partir de l'escomesa, inclosa aquesta, a la xarxa de l'empresa subministradora d'energia elèctrica fins l'element emissor de la llum (làmpada). Inclou, per tant, els suports i braços de les lluminàries.

## 2.3. En relació a la continuïtat:

El servei es donarà de forma que les instal·lacions funcionin amb l'horari de nit corresponent a l'època de l'any, tret d'interrupcions en cas de força major o en els casos d'averies pròpies i puntuals d'aquests tipus d'instal·lacions.

## Article 3. Aportació econòmica

L'aportació anual que percebrà Rosersa pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió és de **193.730,00 €**. Aquesta aportació s'abonarà per dotzenes parts i mensualitats vençudes, mitjançant la corresponent petició que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats.



## D – Condicions del servei de clavegueram

### Article 1. Descripció del servei.

Rosersa realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per garantir la recollida de les aigües residuals urbanes i de les aigües pluvials urbanes dins l'àmbit del servei.

Les tasques de Rosersa són les següents:

#### 1.1. En relació al manteniment i a la conservació del sistema de clavegueram:

1. La vigilància del sistema i la comprovació periòdica de l'estat de conservació i del bon funcionament.
2. La recerca d'obstruccions o de fuites en els elements del sistema i la reparació d'averies.
3. L'eliminació de cossos estranys que obstrueixin els elements del sistema.
4. L'obertura i el tancament de rases i la reposició de paviments quan sigui necessari per a l'execució de les funcions de manteniment i conservació.
5. La identificació de les connexions existents i dels punts amb risc d'incidències en el medi, ruptures i intrusions d'aigües blanques.

#### 1.2. En relació al manteniment, conservació i neteja dels bombejaments:

1. El manteniment i conservació de les instal·lacions, elements mecànics i elèctrics i obra civil.
2. La vigilància, neteja i l'atenció de les instal·lacions i el bombejament.
3. El pagament de l'energia elèctrica emprada.

#### 1.3. En relació a la neteja:

1. La neteja programada i sistemàtica del sistema amb la periodicitat que sigui necessària, o puntualment quan sigui requerida per l'Ajuntament.
2. La neteja ocasional i puntual quan es produeixi una obstrucció.

#### 1.4. En relació a la reposició i millora menor del sistema:

La proposta a l'Ajuntament de reposicions i millores menors a executar dins l'exercici en paral·lel a les tasques de manteniment i conservació. Per aquest motiu es confeccionarà una valoració dels treballs que es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució. Tots aquests treballs seran encarregats i finançats amb independència d'aquestes condicions.

#### 1.5. En relació a l'ampliació o gran millora del sistema (les no incloses en el punt anterior):

1. La proposta a l'Ajuntament d'ampliacions o grans millores del sistema a través d'instal·lacions i obres puntuals o generals. Per aquest motiu cada any es confeccionarà, com a mínim, una proposta d'inversió valorada.
2. L'execució de les instal·lacions i obres d'ampliació i gran millora del sistema, que l'Ajuntament opti per encarregar a Rosersa, les quals seran encarregades i finançades amb independència d'aquestes condicions.

#### 1.6. En relació a les obres i treballs de tercers:

La realització exclusiva, a efectes d'homogeneïtzació i control d'execució, de les escomeses dels edificis, així com la realització de les connexions a la xarxa existent de les noves instal·lacions. Per a l'execució dels treballs es realitzarà un estudi tècnic i un pressupost, que l'Ajuntament presentarà, conjuntament amb l'autorització municipal, al promotor d'aquests per a la seva acceptació i pagament abans de l'inici dels treballs.



#### 1.7. En relació als desperfectes:

1. La reparació dels desperfectes produïts al clavegueram per tercers, per accidents o altres causes.
2. Un cop coneguda l'existència d'un desperfecte es valoraran els treballs per a la seva reparació. Aquesta valoració es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució i perquè, en el cas que sigui possible, es repercuteixi el seu cost al causant. Atesa la naturalesa d'aquests treballs, no serà precís l'encàrrec previ dels materials de manteniment sempre que el seu import anual no superi els **5.000 €**, així com en els casos d'urgència o perill per les persones, en situació de força major, en aquests casos es comunicarà la seva execució i es valorarà tot seguit un cop finalitzats els treballs. Tots aquets treballs un cop executats s'abonaran apart.
3. Rosers aportarà a l'Ajuntament totes aquelles informacions que facilitin l'exercici de les accions legals necessàries per al cobrament dels desperfectes causats

#### 1.8. En relació a la cartografia:

Facilitar regularment a l'Ajuntament la informació necessària per a mantenir actualitzades les instal·lacions del sistema sobre la cartografia digital.

#### 1.9. En relació al control tècnic:

1. La proposta d'homologació dels materials i dels procediments d'execució dels treballs i de les instal·lacions del sistema per a l'aprovació per l'Ajuntament.
2. La redacció dels requeriments necessaris per a la connexió dels usuaris al sistema.
3. El control del compliment en tot el sistema de les disposicions, la verificació de les quals correspongui a l'Ajuntament. Els incompliments es notificaran per escrit als serveis municipals que determini l'Ajuntament.
4. La realització dels informes sol·licitats per l'Ajuntament.
5. La realització de les proves i assaigs sol·licitats per l'Ajuntament.

#### Article 2. - Àmbit del servei.

L'àmbit de prestació del servei s'entén:

##### 2.1. En relació al sistema:

S'entén per sistema el conjunt de mitjans i instal·lacions de propietat municipal associats al servei amb els quals està previst prestar-lo. Queden excloses les escomeses de les finques.

La capacitat màxima de drenatge del sistema és l'associada a la infraestructura existent.

##### 2.2. En relació als límits:

El servei comença:

- a) Aigües residuals i pluvials de finques: Al final de les escomeses de les finques quan la làmina d'aigua cau o entra en una conducció longitudinal del sistema.
- b) Aigües pluvials d'espais públics: A l'escomesa dels embornals.

El servei finalitza quan la làmina d'aigua cau o entra en una conducció en alta de sanejament.

##### 2.3. En relació a la continuïtat:

El servei estarà a disposició dels usuaris de manera permanent, tret d'interrupcions en cas de força major o en els casos següents:

- a) Per tasques de reparació, de millora o d'ampliació del sistema. Si es preveu una llarga durada s'instal·laran mesures alternatives.



b) Per neteges o reparacions d'urgència.

### Article 3. Aportació econòmica

L'aportació anual que percebrà Rosersa pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió és de **275.070,00 €**. Aquesta aportació s'abonarà per dotzenes parts i mensualitats vençudes, mitjançant la corresponent petició que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats.

Així mateix, Rosersa percebrà de l'Ajuntament l'import corresponent als treballs d'execució d'escomeses, d'acord amb els preus unitaris aprovats per ordenança fiscal.

Donat que els imports esmentats s'han d'exigir, en règim d'autoliquidació, amb caràcter previ a la seva realització, s'autoritza a Rosersa perquè, en nom de l'Ajuntament de Roses, efectuï els cobraments dels imports que corresponguin, d'acord amb les tarifes previstes en l'Ordenança fiscal reguladora, conjuntament amb la resta de taxes i impostos que siguin procedents.

Amb caràcter mensual, Rosersa presentarà a l'Ajuntament una liquidació amb el detall dels ingressos realitzats per aquest concepte conjuntament amb l'ingrés de les quantitats recaptades a la Tresoreria municipal.



## **E – Condicions del servei de manteniment de via pública i d'altres espais públics o d'ús municipal**

### Article 1. Descripció del servei.

Rosersa realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per garantir la conservació i manteniment de les vies públiques i d'altres espais públics o d'ús municipal del municipi i del seu mobiliari.

Les tasques de Rosersa són les següents:

#### 1.1. En relació a la conservació i manteniment de les vies públiques i d'altres espais públics o d'ús municipal :

1. La reparació de tota classe de paviments de les superfícies de sòl urbà de domini públic i d'altres espais públics o d'ús municipal, inclosos tots els elements integrats, com voreres, vorades, escales , graons, escossells, parterres, embornals, tapes de registre de serveis i qualsevol altre no esmentat. Abasta tot tipus de paviment, ja siguin de tipus rígid ( formigó, pedra natural, pedra artificial, baldoses hidràuliques, ceràmica, ....), de tipus flexible ( asfàltics, tractaments bituminosos,... ), o de tipus tou ( sauló, terra natural compactada, ...). També contempla , si cal, la reposició i sanejament de bases, subbases, i terraplens de suport dels paviments.
2. El manteniment i reposició del mobiliari urbà municipal, format per pilones, elements de balisament, aparcabicicletes, bancs, jardineres, senyalització indicativa, plaques de nom de carrer, plaques de número postal, etc.
3. La vigilància i revisió de l'estat de conservació i manteniment de les vies públiques i d'altres espais públics o d'ús municipal i del seu mobiliari.

#### 1.2. En relació a la conservació i manteniment d'altres elements de la via pública:

1. El manteniment, conservació i neteja del monument al Pescador pel que fa a la part d'instal·lació elèctrica del sistema d'enllumenat, el sistema de depuració de l'aigua i neteja del vas i el manteniment de la gespa.
2. El manteniment i reparació de les pilones mòbils del municipi.
3. El manteniment i reposició de làmpades i òptiques dels semafors del municipi.
4. El manteniment de les dutxes de les platges del municipi.

#### 1.3. En relació a la interrupció de la circulació en la via pública:

1. La interrupció de la circulació de vehicles a la via pública, si és necessària, es farà previa petició a la Policia Local amb una antelació mínima de dos dies hàbils, indicant el temps previst que durarà la interrupció.
2. A les sortides de vivendes, passos de vianants, cantonades de cruïlles, garatges, etc., i en tots aquells llocs que no es pugui interrompre el pas de persones i/o vehicles es col·locaran planxes d'acer de suficient resistència que permetin el pas i de tal manera que no facin soroll
3. És mantindrà el pas de vianants en aquelles obres que afectin les voreres i punts de la calçada que són pas habitual de vianants, intal·lant si cal passarel·les, taulons, estructures metàl·liques o altres.

#### 1.4. En relació a la duració de les obres:

Les obres hauran de durar el mínim temps imprescindible i no podran estar parades si no és per causes de força major.

#### 1.5. En relació a la senyalització i abalisament:



1. En les obres es col·locaran, en nombre suficient els senyals de trànsit, protecció, abalissament i altres a fi d'evitar qualsevol accident de vehicles, personal de les obres, vianants o qualsevol persona, o bé material, ajustant-se a la normativa vigent
2. Els senyals i tanques hauran de ser reflectores, o disposar d'elements reflectors, a fi de ser clarament visibles a la nit. Les tanques tindran bandes vermelles reflectants o bé es podrà utilitzar "captafars" o bandes reflectores verticals de 10 cms. d'amplada. Caldrà preveure i disposar de llums pròpis autònoms en els llocs on la visibilitat sigui baixa o el trànsit rodat elevat.

1.6. En relació a la reposició i millora menor de les vies públiques i d'altres espais públics o d'ús municipal i el seu mobiliari:

La proposta a l'Ajuntament de reposicions i millores menors (que inclourà la reparació d'elements i mobiliari instal·lats a les vies públiques) a executar dins l'exercici en paral·lel a les tasques de manteniment i conservació. Per aquest motiu es confeccionarà una valoració dels treballs que es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució. Tots aquests treballs seran encarregats i finançats amb independència d'aquestes condicions.

1.7. En relació a les grans millores de les vies públiques i d'altres espais públics o d'ús municipal (les no incloses en el punt anterior):

1. La proposta a l'Ajuntament de grans millores dels paviments de les vies públiques i d'altres espais públics o d'ús municipal, a través d'obres puntuals o generals. Per aquest motiu cada any es confeccionarà, com a mínim, una proposta d'inversió valorada.
2. L'execució de les obres de grans millores de les vies públiques i d'altres espais públics o d'ús municipal, que l'Ajuntament opti per encarregar a Rosersa, les quals seran encarregades i finançades amb independència d'aquestes condicions.

1.8. En relació als desperfectes:

1. La reparació dels desperfectes produïts per tercers, per accidents o altres causes a la via pública i d'altres espais públics o d'ús municipal.
2. Un cop coneguda l'existència d'un desperfecte es valoraran els treballs per a la seva reparació. Aquesta valoració es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució i perquè, en el cas que sigui possible, es repercuteixi el seu cost al causant. Atesa la naturalesa d'aquests treballs, no serà precís l'encàrrec prèvi dels materials de manteniment sempre que el seu import anual no superi els 15.000 €, així com en els casos d'urgència o perill per les persones, o en situació de força major, en aquests casos es comunicarà la seva execució i es valorarà tot seguit un cop finalitzats els treballs. Tots aquets treballs un cop executats s'abonaran apart.
3. Rosersa aportarà a l'Ajuntament totes aquelles informacions que facilitin l'exercici de les accions legals necessàries per al cobrament dels desperfectes causats

1.9. En relació a la cartografia:

Facilitar regularment a l'Ajuntament la informació necessària per a mantenir actualitzada la informació de la via pública i d'altres espais públics o d'ús municipal, sobre la cartografia digital.

1.10. En relació al control tècnic:

1. La realització dels informes sol·licitats per l'Ajuntament.
2. La realització de les proves i assaigs sol·licitats per l'Ajuntament.

Article 2. Àmbit del servei.

L'àmbit de prestació del servei s'entén en relació als espais a mantenir:



El servei abastarà tots els espais públics o d'ús municipal del terme municipal de Roses, ja siguin vials, places, platges etc., qualsevol que sigui el tipus de paviment i circumstància en que es faci l'obra, amb les exclusions següents:

- Obres de projectes d'ampliació o millora de xarxes de serveis de competència municipal.
- Obres de projectes d'ampliació o millora de xarxes de serveis de titularitat privada.
- Els treballs corresponents a projectes de urbanització, reurbanització, millora urbana, repavimentació, i reparació de vials i espais públics municipals.

També inclou la conservació i manteniment del monument al pescador, pilones, semàfors i dutxes i el mobiliari urbà.

### Article 3. Aportació econòmica.

L'aportació anual que percebrà Rosersa pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió és de **312.010,00 €**. Aquesta aportació s'abonarà per dotzenes parts i mensualitats vençudes, mitjançant la corresponent petició que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats.





## F – Condicions del servei de manteniment i consergeria en edificis públics

### Article 1. Descripció del servei.

Les tasques de Rosersa són les següents:

#### 1.1. En relació al mercat municipal:

1. La obertura i tancament de les instal·lacions dins l'horari habitual de set matins i sis tardes a la setmana.
2. La connexió i desconnexió de la llum, incloent la seva regulació, i altres subministres.
3. El Control d'accessos, atenció i informació bàsica als usuaris, amb permanença d'un empleat durant l'horari de funcionament fixat per l'Ajuntament.
4. El control i vigilància de les instal·lacions elèctriques (punts de llum, suports, línies de distribució i quadres de comandament i maniobra) i comprovació periòdica del seu estat de conservació i funcionament.
5. La neteja diària de tota la zona comunitària i dels lavabos públics, així com petites neteges puntuals i urgents per imprevistos..
6. El tractament sanitari periòdic.
7. El control i vigilància de les instal·lacions de fontaneria i aigua (lavabos públics, boques de reg,..) així com de desaigües de residuals i pluvials.
8. El manteniment i realització de petites reparacions a l'edifici, comunicant al responsables municipals les incidències sobre dèficits de l'equipament. A títol enunciatiu el manteniment inclou les tasques següents: canvis de bombetes i fluorescents, canvi o reparació d'equips d'encesa, endolls i interruptors, canvi de condensadors, ajustar aixetes i desguassos, penjar quadres i taulers, canviar vàlvules i boies sanitàries, pintar petites brutícies en mobles, portes i parets, desembossar cisternes dels WC, reparació, ajust i greixatge de panys, frontisses, baldons, passadors i similars i substitució de vidres trencats.
9. La recerca, reparació i/o substitució de línies elèctriques afectades per avaria.
10. La recerca, reparació i/o substitució d'elements de protecció i comandament elèctric afectats per avaria.
11. El manteniment i reparació de desperfectes a la infraestructura de l'edifici a conseqüència del deteriorament normal del seu us.
12. El manteniment del sistema d'extinció d'incendis (manegues, extintors,..).
13. El pagament de la energia elèctrica i aigua de la zona comunitària.
14. Vetllar per la correcta gestió dels residus municipals que generin els establiments del mercat en base a les ordenances municipals.

#### 1.2. En relació a les aules del mercat municipal:

1. La obertura i tancament de les instal·lacions durant les hores de funcionament de les aules.
2. La neteja de la planta destinada a aules.
3. Les despeses del contracte de manteniment de l'ascensor amb l'empresa instal·ladora.
4. Les tasques 2, 3, 4, 6, 7, 8, 9, 10, 11 i 12 de l'apartat 1.1.

#### 1.3. En relació al Teatre municipal:

1. El control de la neteja, manteniment i funcionament del teatre municipal (obrir i tancar les instal·lacions, tenir cura que aquestes estiguin en condicions per poder dur a terme les actuacions programades,.....).
2. Treballs de petites reparacions i manteniment de les instal·lacions de fontaneria i electricitat, amb mitjans propis.
3. Els treballs de petites reparacions, manteniment o millora amb mitjans externs seran objecte d'abonament apart.



4. No està inclòs en els treballs de reparació, manteniment o millora, l'aprovisionament del material de reposició necessari que serà abonat apart.
5. La coordinació dels usuaris/peticionaris per a la utilització del teatre amb els departaments municipals corresponents.

#### 1.4. En relació al manteniment d'edificis públics i patrimoni cultural:

1. La realització de treballs de reparació i manteniment en general dels edificis i instal·lacions de titularitat municipal, a excepció de l'aire condicionat, sense incloure el material de reposició necessari, que serà objecte d'abonament apart. Malgrat això, atesa la naturalesa d'aquest treballs, no serà precís l'encàrrec previ dels materials de manteniment sempre que el seu import anual no superi els 30.000 €. Els treballs inclosos (sense ser una llista exhaustiva i exclusiva) són: paviments, cobertes, divisòries, tancaments i paleteria en general; instal·lacions de fontaneria, d'electricitat, d'evacuació d'aigües, de ventilació, de gas i altres instal·lacions; tancaments de portes, finestres, correderes i altres amb vidreria i serralleria; serralleria en general.
2. Les millores, modificacions o ampliacions seran objecte de valoració i abonament apart.

#### 1.5. En relació a les activitats culturals, festius, Nadal i Carnaval.

1. La prestació directe a l'acte o activitat a través de les instal·lacions provisionals i la instal·lació i vigilància de la mateixa.
2. La prestació indirecte a l'acte o activitat a través de la instal·lació i desmuntatge de l'enllumenat decoratiu i megafonia a diferents carrers del municipi per les festes de Nadal i Carnaval, així com el manteniment i vigilància dels elements instal·lats. Malgrat això, atesa la naturalesa d'aquest treballs, no serà precís l'encàrrec previ dels materials de manteniment sempre que el seu import anual no superi els 20.000 €.
3. El servei no inclou l'aprovisionament del material de reposició, ni el de nova adquisició que fos necessari per ampliació o nou esdeveniment extraordinari. Tampoc inclou les hores de treball que això pugui comportar.
4. El servei no inclou el lloguer dels llums de Nadal.

#### 1.6. En relació als mòduls de lavabos de les platges: La Punta, Nova i Sta. Margarita.

1. El trasllat des del lloc d'hivernatge fins als punts d'instal·lació dels mòduls de lavabos (WC) de les platges, la seva instal·lació i connexió de serveis abans de la posada en funcionament de la temporada.
2. L'obertura i tancament dels mòduls dins l'horari de 10:00 a 19:00 hores cada dia des del 15 de maig al 15 d'octubre.
3. La presència d'una persona en tot l'horari d'obertura de cadascun dels mòduls, per a les funcions de neteja continuada, en funció de la freqüència d'ús, control d'ús i atenció amb correcció als seus usuaris.
4. El control i vigilància de les instal·lacions dels mòduls i comprovació periòdica del seu estat de conservació i funcionament.
5. Vetllar per la correcta gestió dels residus generats en base a les ordenances municipals.
6. La neteja diària i permanent dels mòduls, així com petites neteges puntuals i urgents per imprevistos, amb la següent programació:
  - Neteja diària:
    - Netejar i desinfectar els WC, la qual cosa consistirà en escombrar i fregar els terres, netejar i desinfectar els sanitaris i els lavabos, netejar i eixugar les aixetes i els miralls, i les rajoles que estan al voltant dels lavabos, WC i urinaris.
    - Reposició de paper de WC i sabó de mans i tovalloletes de paper.
  - Neteja mensual
    - Treure i netejar pintades, adhesius i xiclets dels vidres i dels elements metàl·lics.
    - Treure i netejar adhesius.
    - Esteranyinar.



- Neteja de les parets exteriors dels mòduls.
  7. El tractament sanitari periòdic.
  8. Desinstal·lació al final de la temporada, trasllat al lloc d'hivernatge i condicionament i protecció per a l'hivernatge.
  9. El manteniment i realització de petites reparacions als mòduls, comunicant al responsables municipals les incidències sobre dèficits. A títol enunciatiu el manteniment inclou les tasques següents: canvis de bombetes i fluorescents, canvi o reparació d'equips d'encesa, endolls i interruptors, canvi de condensadors, ajustar aixetes i desguassos, canviar vàlvules i boies sanitàries, pintar petites brutícies en els mòduls, desembossar cisternes dels WC, reparació, ajust i greixatge de panys, frontisses, baldons, passadors i similars i substitució de vidres i claraboies trencades.
  10. La recerca i reparació d'avaries elèctriques, d'avaries d'aigua i d'avaries o obstruccions de desguàs.
  11. El manteniment i reparació de desperfectes a la infraestructura dels mòduls a conseqüència del deteriorament normal del seu us.

El cost associat als apartats 9, 10 i 11 es finançarà d'acord amb el procediment indicat al punt 1.4 d'aquest apartat.

#### 1.7. En relació a la reposició i millora dels edificis:

La proposta a l'Ajuntament de reposicions i millores dels edificis a executar dins l'exercici en paral·lel a les tasques de manteniment i conservació. Per aquest motiu es confeccionarà una valoració dels treballs que es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució. Tots aquests treballs seran encarregats i finançats amb independència d'aquestes condicions.

#### Article 2. Aportacions econòmiques

Les aportacions anuals que percebrà Rosersa pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest **encàrrec de gestió** és de:

- Mercat municipal (1.1):	<b>102.570,00 €</b>
- Aules mercat (1.2):	<b>38.620,00 €</b>
- Teatre municipal (1.3):	<b>89.330,00 €</b>
- Manteniment edificis (1.4):	<b>45.820,00 €</b>
- Activitats culturals (1.5):	<b>82.350,00 €</b>
- Mòduls platges (1.6):	<b>78.980,00 €</b>

Les aportacions establertes en el apartats **1.1, 1.2, 1.3, 1.4 i 1.5** s'abonaran per dotzenes parts i mensualitats vençudes, mitjançant la corresponent petició que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats.

**Les aportacions establertes en l'apartat 1.6 s'abonaran en funció de la prestació efectiva dels treball encomanats**, mitjançant la corresponent petició que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats.



## G – Condicions del servei de senyalització de codi

Article 1. Descripció del servei.

Rosersa realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per garantir el manteniment, conservació i millora de la senyalització de codi, tant vertical com horitzontal, dins el sistema viari de Roses, dins l'àmbit del servei.

Les tasques de Rosersa són les següents:

1.1. En relació al manteniment i conservació de la senyalització vertical:

1. El control i la vigilància dels senyals (plaques, suports, panells complementaris i cartells) i comprovació periòdica del seu estat de conservació.
2. El control de la retroreflexió dels senyals, mitjançant revisions nocturnes realitzades en dies laborables, de forma que es revisi tot el municipi una vegada a l'any, com a mínim.
3. El manteniment preventiu dels elements consistent en:
  - a) La reposició puntual de tots els senyals que han acabat la seva vida útil.
  - b) La neteja anual dels senyals de la zona centre i vies urbanes de primer ordre, i neteja bianual per les restants.
  - c) El repàs, cada dos anys com a màxim, de pintura als elements que ho requereixin (suports,...)
4. El manteniment ocasional dels elements consistent en:
  - a) La substitució de senyals danyades no reutilitzables.
  - b) La substitució o reparació de senyals amb desperfectes.
  - c) Neteja i eliminació de brutícia, pintades o qualsevol altre material estrany que pugui limitar o dificultar la visibilitat o llegibilitat de l'element. La neteja amb dissolvent especial s'aplicarà en els casos de pintades o similars, que requereixin la utilització de dissolvents específics per a la seva eliminació, tenint cura de no malmetre la superfície reflectant del senyal.
  - d) Eliminació de la vegetació que pugui pertorbar la visibilitat.
5. L'atenció urgent i en el menor temps possible dels avisos d'avaría rebuts (ciutadans, Policia Local, Alcaldia,...)
6. Disposar d'un stock suficient de plaques i suports per substituir amb la màxima urgència els elements malmesos.
7. Coordinar amb la Policia Local la disposició dels elements necessaris de senyalització provisional que cobreixi les urgències i esdeveniments fora de l'horari habitual de treball.
8. Els treballs d'obra civil i la reposició de paviments quan sigui necessari per a l'execució de les funcions de manteniment i conservació.
9. La gestió de la senyalització vertical es realitzarà d'acord amb la "ORDEN de 28 de diciembre de 1999 por la que se aprueba la norma 8.1-IC, señalización vertical, de la Instrucción de Carreteras", el "REAL DECRETO 1428/2003, de 21 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento General de Circulación" i la demás normativa tècnica que li sigui d'aplicació.

1.2. En relació al manteniment i conservació de la senyalització horitzontal:

1. El control i la vigilància de les marques vials i comprovació periòdica del seu estat de conservació i funcionament.
2. El control de la retroreflexió de les marques vials, mitjançant revisions nocturnes realitzades en dies laborables, de forma que es revisi tot el municipi una vegada a l'any, com a mínim.
3. El manteniment preventiu consistent en:
  - a) La reposició puntual de totes les marques vials que han acabat la seva vida útil.
  - b) El repàs amb repintat anual de les marques vials de simbologia de la zona centre i vies urbanes de primer ordre, i repintat bianual per les restants.
  - c) El repàs, cada dos anys com a màxim, de pintura acrílica a la resta de les marques vials que ho requereixin.



4. El manteniment ocasional consistent en la reparació de les marques vials amb desperfectes.

5. El pintat de la senyalització vial en paviments, es realitzarà amb pintura blanca de dos components amb un contingut mínim de microesferes fluorescents igual o superior al 10% com a mínim, a les següents senyals, denominades "simbologia": passos de vianants, stop, cediu el pas, línies de detenció, fletxes, lletres, zebrats, illetes, triangles de bandes reductores o passos elevats, i d'altres marques anàlogues.

6. La resta de marques vials, bàsicament línies de separació de carrils, zones d'aparcament, reserves d'estacionament, etc, es realitzaran amb pintura acrílica al disolvent blanca o groga, adequada per senyalització de paviments, d'acabat mate, secat ràpid i amb una dosificació mínima de 700 g/m<sup>2</sup>.

7. La gestió de la senyalització horitzontal es realitzarà d'acord amb la "ORDEN de 16 de julio de 1987 por la que se aprueba la norma 8.2-IC, marcas viales, de la Instrucción de Carreteras", el "REAL DECRETO 1428/2003, de 21 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento General de Circulación" i la demés normativa tècnica que li sigui d'aplicació.

### 1.3. En relació a la reposició i millora menor de la senyalització vertical i horitzontal:

La proposta a l'Ajuntament de reposicions i millores menors a executar dins l'exercici en paral·lel a les tasques de manteniment i conservació. Per aquest motiu es confeccionarà una valoració dels treballs que es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució. Tots aquests treballs seran encarregats i finançats amb independència d'aquestes condicions.

### 1.4. En relació a l'ampliació o gran millora de la senyalització de codi (les no incloses en el punt anterior):

1. La proposta a l'Ajuntament d'ampliacions o grans millores de la senyalització de codi a través d'actuacions puntuals o generals. Per aquest motiu cada any es confeccionarà una proposta d'inversió valorada, segons demanda originada per la Policia Local i aprovada prèviament per l'Ajuntament.

2. L'execució de les actuacions i obres d'ampliació i gran millora del servei, que l'Ajuntament opti per encarregar a Rosersa, les quals seran encarregades i finançades amb independència d'aquestes condicions.

### 1.5. En relació a les actuacions, obres i treballs de tercers:

No es contempla que Rosersa pugui executar treballs de senyalització de codi que financi un promotor aliè a l'Ajuntament.

### 1.6 En relació als desperfectes:

1. La reparació dels desperfectes produïts a la senyalització de codi per tercers, per accidents o altres causes.

2. Un cop coneguda l'existència d'un desperfecte es valoraran els treballs per a la seva reparació. Aquesta valoració es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució i perquè, en el cas que sigui possible, es repercuteixi el seu cost al causant. Atesa la naturalesa d'aquests treballs, no serà precís l'encàrrec prèvi dels materials de manteniment sempre que el seu import anual no superi els 5.000 €, així com en els casos d'urgència o perill per les persones, o en situació de força major, en aquests casos es comunicarà la seva execució i es valorarà tot seguit un cop finalitzats els treballs. Tots aquets treballs un cop executats s'abonaran apart.

3. Rosersa aportarà a l'Ajuntament totes aquelles informacions que facilitin l'exercici de les accions legals necessàries per al cobrament dels desperfectes causats

### 1.7. En relació a la cartografia:



Facilitar regularment a l'Ajuntament la informació necessària per a mantenir mantenir actualitzades les dades del servei sobre la cartografia digital.

#### 1.8. En relació al control tècnic:

1. La proposta d'homologació dels materials i dels procediments d'execució dels treballs i dels elements del servei per a l'aprovació per l'Ajuntament.
2. El control del compliment en tot el servei de les disposicions, la verificació de les quals correspongui a l'Ajuntament. Els incompliments es notificaran per escrit als serveis municipals que determini l'Ajuntament.
3. La realització dels informes sol·licitats per l'Ajuntament.
4. La realització de les proves i assaigs sol·licitats per l'Ajuntament.

#### Article 2. Àmbit del servei.

L'àmbit de prestació del servei s'entén tota la senyalització de codi, tant vertical com horitzontal, que es trobi dins el sistema viari del terme municipal de Roses, i que no correspongui dins l'àmbit de les seves competències per titularitat a una Administració superior.

#### Article 3. Aportació econòmica

L'aportació anual que percebrà Rosersa pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió és de **103.140,00 €**. Aquesta aportació s'abonarà per dotzenes parts i mensualitats vençudes, mitjançant la corresponent petició que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats.



## 5) Descripció de la maquinaria per serveis

Secció Jardineria		Secció Forestal		Secció Construcció	
Vehicles		Vehicles		Vehicles	
CODI	Descripció	CODI	Descripció	CODI	Descripció
V001U	Nissan CABSTAR	V001F	Tractor JOHN DEERE	V001C	Nissan CABSTAR ETL1035/2
V002J	Piaggio PORTER	V002F	Nissan PICK-UP 4x4	V002C	Citroen JUMPER 27C 19D
V003J	Nissan CABSTAR	<b>Maquinaria</b>		V003C	Retro excavadora VENIERI
V004J	Piaggio PORTER TIPPER ALUM.	<b>CODI</b>	<b>Descripció</b>	V004C	Nissan ATLEON
V005J	Nissan PICK-UP	M001F	Desbrossadora HUSQVARNA -265 FX	V005C	Citroen JUMPER 31C
<b>Maquinaria</b>		M002F	Desbrossadora HUSQVARNA	V006C	Retro excavadora BOBCAT
<b>CODI</b>	<b>Descripció</b>	M003F	Desbrossadora HUSQVARNA	<b>Maquinaria</b>	
M001U	Atomatitzador OLEO MAC	M004F	Grup electrogen HONDA EC-3000	<b>CODI</b>	<b>Descripció</b>
M002J	Canó AMP 600 L	M005F	Bufador ECHO PB-255-ES	M001C	Martell demoledor MAKITA
M003J	Xerrac telesc. Silky Hayauchi STIHL	M006F	Motoserra ACTIVE 5151	M002C	Planxa vibradora WACKER
M004J	Tisora gegant 2m	M007F	Motoserra STIHL	M003C	Martell electric picad-perfo WACKER
M005J	Pulveritzador SOLO 425	M008F	Compressor PUSKA LT-100	M004C	Pison compactador MIKASA
M006J	Podadora pèrtiga	M009F	Perforadora ACTIVE	M005C	Martell KOROTA (20 %)
M007J	Pèrtiga	M010F	Mitja canya tractor	M006C	Màquina tall disc CLIPPER
M008J	Pulveritzador SOLO 475	M011F	Retro tractor	M007C	Motobomba DELOULE
M009J	Serra acoplable tub telescopic STIHL	M012F	Plataforma cadenes tractor	M008C	Cullera Venieri
M009J	Tub telescopic per serra STIHL	M013F	Polvoritzador SOLO 423	M009C	formigonera
M010J	Tallagespes de setent TPC	M014F	Martell pneumàtic MAKITA	M010C	Radial HITACHI
M011J	Remolc COMANCHE	M015F	Desbrossadora STIHL FS550	M011C	Nivell laser LASERLINER
M012J	Perforadora STIHL BT 120C	M016F	Desbrossadora STIHL FS550	M012C	Rodet compactador WACKER
M012J	Barrena 90 mm	M017F	Desbrossadora STIHL-FS480	M013C	Taula Talladora DURHER
M012J	Barrena 90 mm	M018F	Desbrossadora STIHL-FS480	M014C	Radial
M013J	Màquina esmolador STIHL	M019F	Desbrossadora STIHL-FS480	M015C	Formigonera MOM
M014J	Rebladora	M020F	Desbrossadora STIHL-FS480	M016C	Pison compactador MIKASA
M015J	Maquina per fer rebllons	M021F	Motoserra STIHL MS 192C	M017C	Grup Electrogen PRAMAC
M016J	Bufador TANAKA THB25 10	M022F	Hidro netejadora RE 18	M018C	Martell Combinat AEG
M017J	Desbrossadora STIHL 100	M023F	Retràctil PATACHO 18m	M019C	Martell MAKITA
M018J	Tallagespes HONDA HRD536CTEX	M024F	Retràctil PATACHO 18m	M020C	Radial MAKITA
M019J	Tallagespes HONDA HRD536CTEX	M025F	Motoserra STIHL MS240	M021C	Grup Electrogen PRAMAC
M020J	Motoserra ECHO CS-350-TE5	M026F	Motoserra STIHL 192T	M022C	Martell HITACHI H-60 MR
M021J	Tisores poda ECHO V-10	M027F	Desbrossadora STIHL FS480	M023C	Talladora panots RUBI
M022J	Tisores poda ECHO V-10	M028F	Desbrossadora STIHL FS480	M024C	Formigonera UMACON UL-140
M023J	Tallagespes HUSTLER FASTRAK	M029F	Desbrossadora STIHL FS480	M025C	Taladro percutor MILWAUUEE V-28PD
M024J	Tallagespes HONDA HRD536C2 TXE	M030F	Desbrossadora STIHL FS480	M026C	Grup electrogen PRAMAC E3200 mon.
M025J	Tallagespes HONDA HRD536C2 TXE	M031F	Desbrossadora STIHL FS480	M027C	Martell HITACHI H-60 MR
M026J	Desbrossadora HONDA	M032F	Desbrossadora STIHL FS480	M028C	Aspirador DEWALT
M027J	Escarificadora BRIDGE-STRATTON	M033F	Desbrossadora STIHL FS480	M029C	Bufador STIHL BG56D
M028J	Motoserra ECHO CS-320	M034F	Desbrossadora STIHL FS480	M030C	Generador AYERBE 3800
M029J	Martell pneumàtic HITACHI	M035F	Desbrossadora STIHL FS480	M031C	
M030J	Compressor HONDA	M036F	Desbrossadora STIHL FS480		
M031J	Grup electrogen HONDA	M037F	Martell desbrossadora BOBCAT FC 155		
M032J	Pulveritzador STIHL SG20	M038F	Portapalets desbross. BOBCAT FC 155		
M033J	Semilladora manual AGRIFAB				
M034J	Retallatanques STIHL HS-45	<b>Secció Instal·lacions</b>			
M035J	Desbrossadora STIHL FS250	<b>Vehicles</b>		<b>Departament Tècnic</b>	
M036J	Desbrossadora STIHL FS480	<b>CODI</b>	<b>Descripció</b>	<b>Vehicles</b>	
M037J	Desbrossadora STIHL FS480	V001I	Citroen BERLINGO	<b>CODI</b>	<b>Descripció</b>
M038J	Tallagespa HONDA HRD536CTX	V002I	Nissan CABSTAR elevador	V001T	Fiat SEICENTO VAN
M039J	Tallagespa HONDA HRD536CTX	V003I	Citroen NEMO		
M040J	Tisores poda ECHO P-10	<b>Maquinaria</b>			
		<b>CODI</b>	<b>Descripció</b>		
		M001I	Amoladora ASLAK		
		M002I	Analitzador		
		M003I	Pinça Amperímetre KOBAN	<b>Mobiliari</b>	
		M004I	Martell demoledor MAKITA	<b>CODI</b>	<b>Descripció</b>
		M005I	Detector Fugas PULSER	M001C	Prestatgeria Plus 21138x72x200
		M006I	Taladre Percutor DEWALT		
		M007I	Pinça Ampèrica KOBAN		
		M008I	Grup electrogen HONDA		
		M009I	Formigonera		
		M010I	Remolc COMANCHE	<b>Edificis Públics</b>	
		M011I	Grup neteja WAY	<b>CODI</b>	<b>Descripció</b>
		M012I	Radial BOSCH		
		M013I	Serra Cinta FEMI		
		M014I	Radial DEWALT		
		M015I	Soldador STYL		
		M016I	Compressor		
		M017I	Taladre Percutor BOSCH		
		M018I	Taladre elèctric DEWALT		
		M019I	Analitzador HT 419		
		M020I	Pinça Ampèrica KOBAN		
		M021I	Martell electronem. DEWALT		
		M022I	Mini amoladora DEWALT		
		M023I	Escala alumini HAILO 9312		



Ajuntament de Roses

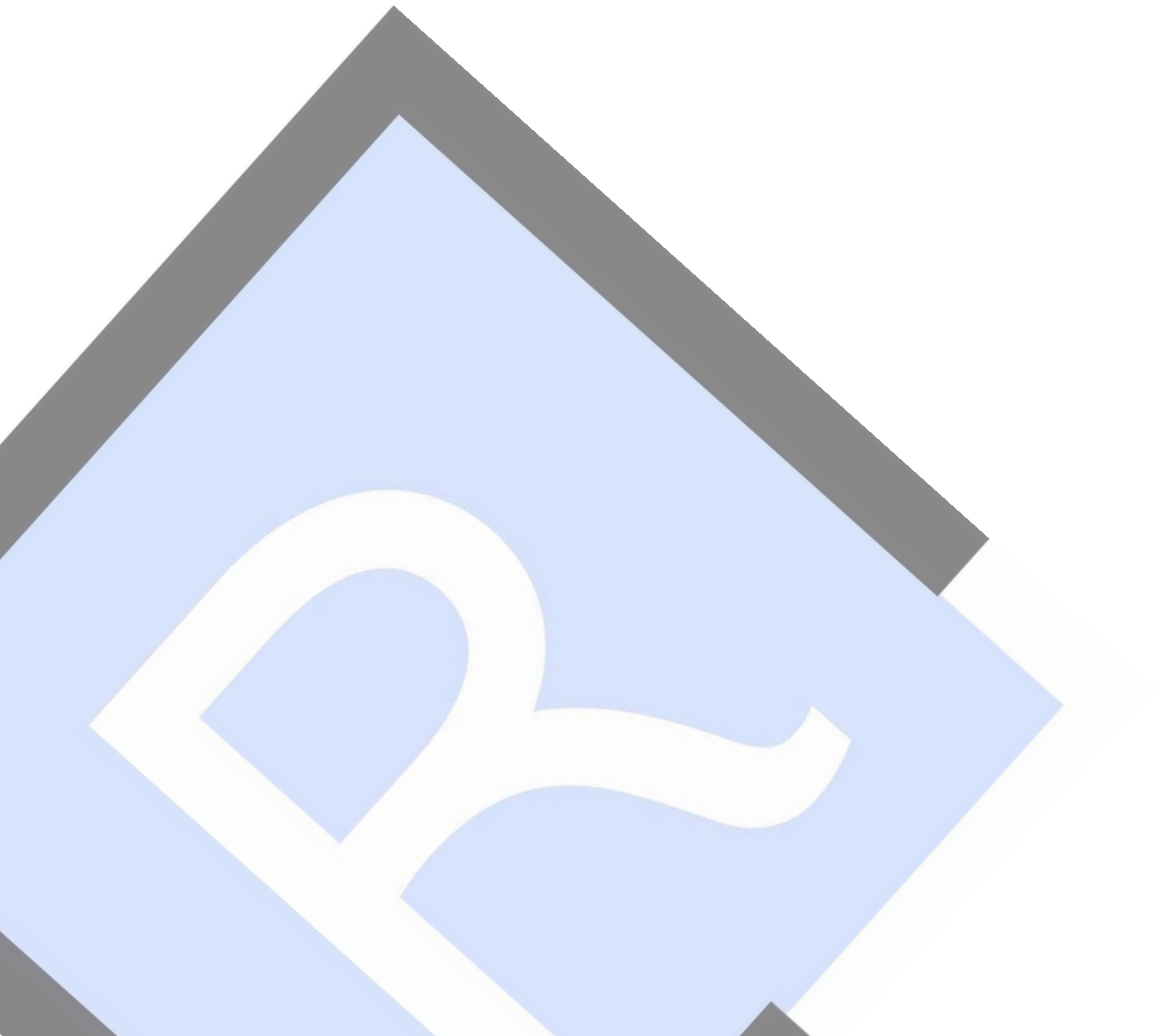
150

P O R T **R** O S E S

SOCIETAT MUNICIPAL  
PORT DE ROSES, SA

Novembre 2012

# **ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES PER A L'EXERCICI 2013**







## ÍNDEX

<b>1) Memòria explicativa</b>	<b>3</b>
<b>2) Previsió d'ingressos i despeses</b>	<b>5</b>
<b>3) Plantilla de personal</b>	<b>6</b>
<b>4) Programa anual d'inversions i finançament</b>	<b>7</b>
<b>5) Quadre de tarifes previst</b>	<b>8</b>
<b>6) Pressupost de liquidació de quotes de manteniment 2013</b>	<b>10</b>
<b>7) Condicions reguladores dels encàrrecs de gestió</b>	<b>11</b>



## 1) MEMÒRIA EXPLICATIVA

Les previsions de despeses i ingressos de Port de Roses, SA s'han elaborat en base als següents criteris:

1. Els ingressos corresponents a la gestió dels serveis prestats per Port de Roses, SA (1.743.000 €) es mantenen en relació al pressupost de l'any 2012.
2. Les tarifes de lloguer, les quotes de manteniment i la resta de tarifes d'amarradors es mantenen en el mateix nivell de finals de l'any 2012.
3. La comissió sobre els amarradors en borsa de lloguer es manté en el 20%.
4. Les despeses d'explotació s'han estimat en base a l'evolució previsible i a la tendència registrada. Els costos (1.570.500 €) es mantenen similars en relació al pressupost 2012.
5. Els treballs i serveis exteriors (30.000 €) corresponen a la subcontractació parcial del servei de vigilància de nit.
6. Les despeses de personal inclouen l'adaptació dels salaris a la sentència núm. 2618/2012 del TSJC (+4% en relació als salaris 2010), que obliga a la Societat a actualitzar-los d'acord amb el conveni de treball de la Societat.
7. "Borsa de lloguer" (60.000 €) correspon a les quantitats pagades als titulars d'amarradors que els cedeixen al port per a la gestió del seu lloguer.
8. La partida "Cànon Generalitat/Costes" (23.500 €) es redueix un 80%, degut a la resolució favorable del Ministeri de Medi Ambient que fa que la Societat no tingui que pagar un cànon d'ocupació a l'administració central.
9. "Altres tributs" (125.000 €) inclou l'impost sobre bens immobles (IBI) i el cànon sobre transeünts a favor de l'Ajuntament de Roses.
10. "Serveis professionals" (25.000 €) s'incrementa un 39% degut a les dues batimetries anuals que han de realitzar els ports esportius en les platges d'influència.
11. L'increment d'"Altres despeses" (+50.000 €) ve motivat per la inclusió en pressupostos d'una nova edició del Tour de França a Vela, que no estava contemplat en el pressupost 2012.
12. El cost de les amortitzacions s'ha efectuat sobre els valors de cost dels actius immobilitzats, segons el mètode lineal aplicant els percentatges calculats en funció de la vida útil estimada.
13. Les despeses financeres s'han calculat atenent al cost financer dels crèdits i operacions en base a una estimació del tipus de referència variable i els capitals pendents i previstos de disposició.
14. El resultat previst abans d'impostos és de 132.500 €.



15. Les inversions de l'empresa (23.500 €) se centren, principalment, en renovar les cadenes deteriorades, adquirir una nova embarcació semirígida i posar càmeres de vigilància en els tres pantalans flotants. L'import pressupostat és únicament estimatiu i no limitatiu.

16. L'estat de previsió del deute per a l'exercici 2013 és el següent:

Entitat	Import inicial	Inici	Final	Tipus interès	Pendent previst a 31/12/12	Pendent previst a 31/12/13
La Caixa	2.704.554,47	31/03/05	31/03/17	Euribor+0,45	716.944,36	553.478,94
La Caixa	3.300.000,00	06/04/05	31/03/25	Euribor+0,45	2.270.199,25	2.110.304,68
<b>TOTAL</b>	<b>6.242.772,87</b>				<b>2.987.143,61</b>	<b>2.663.783,62</b>

17. En les condicions reguladores dels encàrrecs de gestió annexes es descriu, entre d'altres, el detall de l'encàrrec de gestió de l'Ajuntament a Port de Roses, SA de la neteja de sòlids flotants en el litoral de Roses, l'abalisament de les platges i la gestió de fondejos de temporada.

18. S'adjunta el quadre de tarifes previst.



## 2) PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES

COMPTA DE PÈRDUES I GUANYS	€		% sobre ing. d'explotació		Variació 2013/2012	
	Press. 2013	Press. 2012	2013	2012	€	%
<b>INGRESSOS D'EXPLORACIÓ</b>	<b>1.743.000</b>	<b>1.743.000</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Import net de la xifra de negocis	1.600.000	1.600.000	92%	92%	0	0%
Increment d'existències						
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu						
Subvencions d'explotació						
Altres ingressos d'explotació	143.000	143.000	8%	8%	0	0%
Ingressos excepcionals						
<b>DESPESES D'EXPLORACIÓ</b>	<b>1.570.500</b>	<b>1.568.000</b>	<b>90%</b>	<b>90%</b>	<b>2.500</b>	<b>0%</b>
Aprovisionaments i serveis exteriors	34.000	4.000	2%	0%	30.000	750%
<i>Aprovisionaments</i>	4.000	4.000	0%	0%	0	0%
<i>Treballs i serveis exteriors</i>	30.000		2%		30.000	
Despeses de personal	623.000	636.000	36%	36%	-13.000	-2%
<i>Sous i salaris</i>	465.000	475.000	27%	27%	-10.000	-2%
<i>Dietes i assistències</i>	22.000	22.000	1%	1%	0	0%
<i>Quotes seguretat social</i>	136.000	139.000	8%	8%	-3.000	-2%
Altres despeses d'explotació	653.500	658.000	37%	38%	-4.500	-1%
<i>Arrendaments "borsa de lloguer"</i>	60.000	50.000	3%	3%	10.000	20%
<i>Cànon Generalitat / Costes</i>	23.500	115.000	1%	7%	-91.500	-80%
<i>Altres tributs</i>	125.000	120.000	7%	7%	5.000	4%
<i>Reparació i conservació</i>	155.000	150.000	9%	9%	5.000	3%
<i>Serveis professionals</i>	25.000	18.000	1%	1%	7.000	39%
<i>Subministraments</i>	80.000	70.000	5%	4%	10.000	14%
<i>Altres despeses</i>	185.000	135.000	11%	8%	50.000	37%
Despeses excepcionals						
Amortitzacions de l'immobilitzat	260.000	270.000	15%	15%	-10.000	-4%
Altres dotacions						
<b>RESULTAT D'EXPLORACIÓ</b>	<b>172.500</b>	<b>175.000</b>	<b>10%</b>	<b>10%</b>	<b>-2.500</b>	<b>-1%</b>
Ingressos financers	2.000	2.000	0%	0%	0	0%
Despeses financeres	42.000	80.000	2%	5%	-38.000	-48%
<b>RESULTATS FINANCERS</b>	<b>-40.000</b>	<b>-78.000</b>	<b>-2%</b>	<b>-4%</b>	<b>38.000</b>	<b>-49%</b>
<b>RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS</b>	<b>132.500</b>	<b>97.000</b>	<b>8%</b>	<b>6%</b>	<b>35.500</b>	<b>37%</b>
Impostos sobre societats	40.000	29.000	2%	2%	11.000	38%
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>92.500</b>	<b>68.000</b>	<b>5%</b>	<b>4%</b>	<b>24.500</b>	<b>36%</b>



### 3) PLANTILLA DE PERSONAL

La plantilla de personal és la següent:

Grup	Categoria	Lloc de treball	Dotació	Retribució bruta fixa anual	Total
1	Gerent (*)	Gerència	1	36.184,23 €	36.184,23 €
1	Director tècnic	Direcció tècnica.	1	46.789,22 €	46.789,22 €
2	Adjunt a gerència (**)	Suport a gerència. Comptabilitat.	1	34.368,03 €	34.368,03 €
3	Cap de marineria	Responsable equip de marineria i vigilància	1	39.700,25 €	39.700,25 €
5	Administratiu 1 <sup>a</sup>	Atenció al client / reserves	1	24.195,25 €	24.195,25 €
5	Administratiu 2 <sup>a</sup>	Atenció al client	1	22.101,59 €	22.101,59 €
3	Mariner esp.	Servei a les embarcacions i manteniment del port. Submarinisme.	5	25.254,73 €	126.273,65 €
9	Mariner 1 <sup>a</sup>	Servei a les embarcacions i manteniment del port.	2	22.101,59 €	44.203,18 €
9	Vigilant 1 <sup>a</sup>	Servei a les embarcacions i vigilància del port	1	22.101,59 €	22.101,59 €
7	Aux. Adm. (3 mesos)	Atenció al client	2	3.813,09 €	7.626,18 €
10	Aux. Mariner (3 mesos)	Servei a les embarcacions i manteniment del port	5	3.813,09 €	19.065,45 €

**TOTAL**

**21**

**422.608,62 €**

(\*) Dedicació del 50%.



#### 4) PROGRAMA ANUAL D'INVERSIONS I FINANÇAMENT

INVERSIONS	€		%		Variació 2013/2012	
	Press. 2013	Press. 2012	2013	2012	€	%
<b>INMOVILITZAT INTANGIBLE</b>	1.000	2.000	0%	1%	-1.000	-50%
Pàgina w eb	1.000	2.000	0%	1%	-1.000	-50%
<b>INMOVILITZAT MATERIAL</b>	28.500	7.000	8%	2%	21.500	307%
Equipament divers	28.500	7.000	8%	2%	21.500	307%
Equips ofimàtics	1.000					
Material treballs submarins	5.000					
Embarcació semirrigida	15.000					
Càmeres pantelans	7.500					
<b>INVERSIONS IMMOBILIARIES</b>	0	0	0%	0%		
<b>INVERSIONS FINANCERES A LLARG TERMINI</b>	0	21.000	0%	6%		-100%
Imposicions a termini		21.000		6%		0%
<b>REEMBORSAMENT DE PRÈSTECES A LLARG TERMINI</b>	323.000	308.000	92%	91%	15.000	5%
Reemborsament contractual de préstecs a llarg termini	323.000	308.000	92%	91%	15.000	5%
<b>DIVIDENDS</b>	0	0	0%	0%		
<b>TOTAL</b>	<b>352.500</b>	<b>338.000</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>14.500</b>	<b>4%</b>

FINANÇAMENT	€		%		Variació 2013/2012	
	Press. 2013	Press. 2012	2013	2012	€	%
<b>ACCIONS EMESES I DESEMBORSADES</b>	0	0	0%	0%		
<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL</b>	0	0	0%	0%		
	0	0	0%	0%		
<b>AJUSTAMENTS COMPTE DE RESULTATS</b>	352.500	338.000	100%	100%	14.500	4%
Resultats de l'exercici	92.500	68.000	26%	20%	24.500	36%
Amortitzacions	260.000	270.000	74%	80%	-10.000	-4%
<b>FINANÇAMENT AMB PRÈSTECES A LLARG TERMINI</b>	0	0	0%	0%		
<b>VENDA D'IMMOBILITZAT</b>	0	0	0%	0%		
<b>TOTAL</b>	<b>352.500</b>	<b>338.000</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>14.500</b>	<b>4%</b>



**5) QUADRE DE TARIFES 2013 (IVA exclòs)**

<b>⊗ AMARRATGES</b>		
Despeses de manteniment anuals a compte:		
Amarratge	Quota	
6 x 2,50	551,56 €	
7 x 2,75	708,06 €	
8 x 3,00	882,24 €	
10 x 3,50	1.287,38 €	
12 x 4,50	1.984,09 €	
14 x 5,00	2.021,95 €	(*)
16 x 5,50	2.541,95 €	(*)
18 x 6,00	3.120,02 €	(*)
20 x 6,50	3.754,87 €	(*)
25 x 7,50	5.414,59 €	(*)
30 x 8,50	7.364,60 €	(*)
35 x 9,00	9.097,52 €	(*)
(*) A partir de 14 metres, el consum d'aigua i d'electricitat es factura a banda.		
<u>Consum elèctric:</u>	<b>Potència €/Kw/any</b>	<b>Consum €/kWh</b>
	25,20	0,177
<u>Consum d'aigua:</u>	<b>Mínim €/any</b>	<b>Consum €/m<sup>3</sup></b>
	13,50	2,251
<b>⊗ LOCALS</b>		
Quota x m2	23,94	(No inclou el consum d'aigua dels restaurants)
<u>Consum d'aigua:</u> (restaurants)	<b>Mínim €/any</b>	<b>Consum €/m<sup>3</sup></b>
	13,50	2,251
<b>⊗ BENZINERA</b>		
10% dels ingressos obtinguts per aplicació del percentatge sobre volum de carburants.		
(No inclou el consum elèctric i d'aigua)		
<u>Consum elèctric:</u>	<b>Potència €/any</b>	<b>Consum €/kWh</b>
	85,93	0,177
<u>Consum d'aigua:</u>	<b>Mínim €/any</b>	<b>Consum €/m<sup>3</sup></b>
	13,50	2,251
<b>⊗ ALTRES</b>		
Bossa de lloguer 2013:		20% (comissió de Port de Roses)
Cànon ocupació terrasses 2013 (restaurants):	exempt	
Tarifa per impagament de quota, preu o tarifa: 12 € + despeses externes (banc, correu,...)		



LLOGUER D'AMARRATGES:

Preus 2013 sense IVA (*)								
Eslora	TEMPORADA ALTA Juliol-Agost		TEMPORADA MITJA Juny-Set		TEMPORADA BAIXA Oct-Maig		FORFAIT HIVERN (Min. 3 mesos) Oct-Maig	FORFAIT ANUAL
	(€/dia)	(€/mes)	(€/dia)	(€/mes)	(€/dia)	(€/mes)		
Fins a 5,99 m.	27,85	684,38	13,55	332,56	8,84	165,37		2.635,62
De 6,00 a 6,99 m.	34,30	844,71	16,61	400,33	9,67	199,50		2.970,41
De 7,00 a 7,99 m.	39,67	951,65	19,34	467,85	10,50	226,61		3.313,64
De 8,00 a 8,99 m.	43,55	1.090,99	22,56	542,56	12,40	270,17		3.872,89
De 9,00 a 9,99 m.	44,88	1.170,91	24,38	587,44	13,72	296,61		4.050,91
De 10,00 a 10,99 m.	51,98	1.305,45	27,60	662,98	15,95	350,25		4.584,79
De 11,00 a 11,99 m.	56,12	1.368,60	29,17	701,74	17,60	384,13		4.627,19
De 12,00 a 12,99 m.	63,55	1.525,12	32,07	777,85	19,26	420,33		5.512,73
De 13,00 a 13,99 m.	67,36	1.598,51	33,22	810,91	19,92	432,73	20% descompte sobre preu mes	5.771,24
De 14,00 a 14,99 m.	73,14	1.810,99	36,94	908,84	22,81	502,81		6.330,58
De 15,00 a 15,99 m.	74,88	1.924,55	38,51	956,45	24,38	544,55		6.580,58
De 16,00 a 16,99 m.	83,64	2.201,32	42,81	1.058,60	27,60	615,54		7.279,67
De 17,00 a 17,99 m.	87,69	2.357,69	44,71	1.101,98	29,17	651,49		7.449,17
De 18,00 a 18,99 m.	102,73	2.613,47	53,47	1.235,04	32,48	735,62		8.322,07
De 19,00 a 19,99 m.	112,40	2.726,45	59,26	1.299,50	34,13	777,93		8.394,13
De 20,00 a 21,99 m.	137,19	3.161,82	71,90	1.606,36	45,95	1.070,58		9.915,29
De 22,00 a 24,99 m.	152,48	3.376,53	79,50	1.800,91	54,63	1.288,68		11.271,24
De 25,00 a 29,99 m.	213,97	3.940,74	104,05	2.076,28	77,85	1.483,06		13.050,91
De 30,00 a 34,99 m.	288,68	5.008,51	150,83	2.584,79	107,11	1.779,67		15.678,02
De 35,00 a 39,99 m.	366,86	5.928,02	191,32	3.008,51	136,12	2.245,79		19.915,29
De 40,00 a 45,00 m.	453,97	7.415,29	236,53	3.771,24	168,51	2.669,50		24.152,56

Tarifa 1/2 dia: 50% de la tarifa dia

Catamarans: Preu x 1,5

(\*) A partir de 14 metres, el consum d'aigua i d'electricitat es facturarà a part.

Consum elèctric:	Consum €/kWh
	0,303

Consum aigua:	Consum €/m3
	3,74

Pàrking:	Pàrking pagament		Usuari port		
	Hora*	Màx. Dia	Dia	Mes	Temporada 1/6 a 30/9
	1,82 €	18,20 €	8,02 €	66,03 €	132,07 €
	No usuari port				
			Dia	Mes	Temporada 1/6 a 30/9
			N.D.	132,07 €	264,14 €

Rampa d'avarada:	1 servei/dia		2 serveis/dia	
	Transeünts:	< 5 m	13,03 €	17,37 €
		5 a 6,5 m	17,37 €	21,72 €
CUP:	Dte. del 50%			
Horari:	9:00-10:00; 13:30-15:30; 19:00-20:30			

Serveis de marineria: (desfer enganxades a les hèlixs, tallar i refer entolladures, guies i caps)

CUP (treballs programats)	
Especialista:	44,47 €/hora
Mariner:	26,50 €/hora
Material:	1,5 per preu de cost
No CUP i treballs urgents:	
Especialista:	66,45 €/hora
Mariner:	42,13 €/hora
Material:	1,5 per preu de cost





## 6) PRESSUPOST DE LIQUIDACIÓ DE QUOTES DE MANTENIMENT 2013

PRESSUPOST DE LIQUIDACIÓ DE QUOTES DE MANTENIMENT ANUAL 2013		DESPESSES NO IMPUTABLES A CUP								
DESPESSES TOTALS	DESPESSES A REPARTIR	TOTAL	Neteja litoral	Parking	Fondejos	Balissament	Escola de Vela	Electricitat	Servei Aigua	Altres (*) no imputables
<b>Despeses de personal</b>										
	Imp.tot.anual	Imp.tot.anual								
Sous i salaris	465.000,00	374.400,00	6.800,00	32.400,00	6.300,00	17.000,00	3.100,00	0,00	0,00	25.000,00
Dietes i Assistències	22.000,00	17.700,00	330,00	1.530,00	300,00	800,00	150,00	0,00	0,00	1.180,00
Seguretat Social	136.000,00	109.500,00	2.000,00	9.500,00	1.800,00	5.000,00	900,00	0,00	0,00	7.300,00
<b>Total</b>	<b>623.000,00</b>	<b>501.600,00</b>	<b>9.130,00</b>	<b>43.430,00</b>	<b>8.400,00</b>	<b>22.800,00</b>	<b>4.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.480,00</b>
<b>Despeses d'explotació i conservació</b>										
Aprovisionaments i serveis exteriors	34.000,00	17.000,00	17.000,00	15.000,00		2.000,00				60.000,00
Arrendaments i "bossa de lloguer"	60.000,00	0,00	60.000,00							40.000,00
Cànon Generalitat	23.500,00	23.500,00	0,00							
Altres tributs	125.000,00	80.000,00	45.000,00		5.000,00					
Reparació i conservació	155.000,00	141.300,00	13.700,00	5.000,00		5.000,00	2.000,00			
Serveis professionals	25.000,00	20.100,00	4.900,00	1.740,00	340,00	910,00	170,00		0,00	1.340,00
Subministraments	80.000,00	36.000,00	44.000,00	5.000,00	1.100,00	2.200,00	9.600,00	25.000,00		
Altres despeses	185.000,00	107.240,00	77.760,00	6.300,00	2.840,00	5.070,00	1.070,00	0,00		60.740,00
<b>Total</b>	<b>687.500,00</b>	<b>425.140,00</b>	<b>4.950,00</b>	<b>18.040,00</b>	<b>9.280,00</b>	<b>13.180,00</b>	<b>12.840,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>162.080,00</b>
<b>Amortització</b>	<b>260.000,00</b>	<b>24.000,00</b>								
Immobilitzat material i intangible										
<b>Despeses financeres</b>	<b>42.000,00</b>	<b>0,00</b>								
<b>Total despeses anuals</b>	<b>1.612.500,00</b>	<b>950.740,00</b>								

(\*) Dedicació altres serveis: treballs marineria, borsa de lloguer, publicitat, cànon transeünts, altres emp. munic. ...

### DISTRIBUCIÓ GENERAL DE DESPESES

GRUP	DISTRIBUCIÓ DESPESES TEÒRIC	DISTRIBUCIÓ DESPESES SEGONS PRESSUPOST	(b)-(a)
Amarratges CUP	66,81%	69,05%	21.350,30
Amarratges PR	22,61%	23,37%	7.226,04
Benzinera	0,44%	0,52%	690,33
Locals	3,57%	3,58%	155,44
PORTROSES	6,57%	3,48%	-29.422,11
<b>TOTAL</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00</b>



## 7) CONDICIONS REGULADORES DELS ENCÀRRECS DE GESTIÓ REALITZATS

### Part I – Condicions generals

#### Article 1. Objecte.

D'acord amb l'article 85.2 de la Llei 7/1985, l'Ajuntament de Roses va acordar per Ple la prestació en forma de gestió directa, mitjançant empresa municipal, de diferents serveis i va autoritzar a l'empresa municipal Port de Roses, SA (PortRoses) que assumís la gestió d'aquest.

Aquestes condicions regulen l'encàrrec de gestió a PortRoses. D'acord amb l'article 4.1.n de la Llei de contractes de les administracions públiques està exclosa de l'àmbit d'aquesta Llei al tenir PortRoses la condició de mitjà propi i servei tècnic de l'Ajuntament de Roses.

#### Article 2. Titularitat del servei.

El servei té la consideració de servei públic municipal. L'Ajuntament és el titular del servei. PortRoses és un ens instrumental a través del qual l'Ajuntament gestiona en forma directa el servei.

#### Article 3. Béns adscrits.

L'Ajuntament podrà adscriure a PortRoses, per al compliment dels seus fins, determinats béns de domini públic.

Els béns de domini públic adscrits conserven la qualificació jurídica originària i l'adscripció no implica la transmissió del domini ni la desafectació.

#### Article 4. Termini de vigència

Les autoritzacions de prestació dels serveis encarregat, així com aquest encàrrec de gestió, tindran efecte de del primer de gener de **2013** i continuaran vigents mentre no s'acordi la seva modificació o derogació expressa.

#### Article 5. Àmbit dels serveis encarregats

L'àmbit de prestació del servei serà el que s'especifiqui en les condicions particulars d'aquest encàrrec de gestió.

PortRoses se subroga en la posició de l'Ajuntament en relació a la prestació del servei. Realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per a la seva correcta prestació i dins l'àmbit del servei establert en les condicions particulars de cada servei.

Les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió no seran realitzades per l'organització indiferenciada de l'Ajuntament

#### Article 6. Organització del servei.

PortRoses s'organitzarà de la manera següent:

- a) Disposarà d'una organització tècnica, econòmica, de mitjans materials i de personal per a la correcta prestació del servei. Tot el personal adscrit al servei estarà al seu càrrec. Utilitzarà els vehicles i els materials que consten descrits en el Pressupost anual. Totes les despeses de manteniment d'aquests elements seran a càrrec de l'empresa. Si algun s'hagués de substituir durant la vigència d'aquestes condicions, ho serà per un de nou i similar a càrrec de l'empresa. Aquesta en serà propietària i n'assumirà totes les despeses de manteniment i amortització.
- b) Disposarà d'una oficina oberta al públic segons les necessitats del servei.



- c) Gestionarà, dirigirà, reglamentarà i organitzarà internament el servei amb plena autonomia i dintre del seu organigrama general.
- d) Complirà amb els seus treballadors les disposicions de la legislació laboral i de seguretat i salut en el treball, adoptant les mesures de protecció individuals i col·lectives que siguin necessàries. El personal dels serveis anirà degudament uniformat d'acord amb les seves ocupacions.
- e) Complirà tota la normativa sectorial que els hi afecti en relació amb els serveis gestionats.
- f) Serà responsable dels danys causats a tercers com a conseqüència de les tasques que desenvolupa, per la qual cosa disposarà d'una pòlissa de responsabilitat civil de, com a mínim 1.000.000 d'Euros pel servei i amb un import per víctima per responsabilitat civil patronal de com a mínim 120.000 Euros.

#### Article 7. Control, coordinació, direcció i vigilància del servei.

L'Ajuntament controlarà, coordinarà, dirigirà i vigilarà el servei com a titular d'aquest a través dels òrgans competents segons el seu règim d'organització. El seguiment tècnic és realitzarà a través de l'àrea d'infraestructures i serveis públics.

Per millorar la coordinació entre les parts i vetllar que s'assoleixin els objectius i directrius establertes es pot constituir un comitè de seguiment format per tres persones designades per cada part.

PortRoses pot presentar a l'Ajuntament propostes de normatives o reglaments tècnics que condueixin a la normalització d'elements i procediments d'execució.

#### Article 8. Organització.

L'organització detallada en el pressupost anual es considera adequada i suficient per a la prestació dels diferents serveis d'acord amb les condicions establertes en aquest encàrrec de gestió.

#### Article 9. Finançament

Pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió, PortRoses percebrà, l'aportació econòmica que figura en les condicions particulars per a cada servei.

La retribució inclou totes les despeses directes que comporta la prestació del servei, com són: personal, materials, transports, treballs externs, assegurances, amortitzacions, despeses financeres, impostos i altres, així com les despeses generals, calculades en un percentatge del 10% sobre les despeses directes. La retribució inclou, també, un percentatge de benefici industrial establert en un 5% sobre les despeses directes.

Tots els treballs encarregats a PortRoses i finançats amb independència d'aquestes condicions seran retribuïts per les despeses directes que hi hagin concorregut o s'hagin previst i un percentatge de despeses generals establert en un 5% sobre les despeses directes.

Si al llarg de l'any hi hagués una variació substancial en la prestació del servei que afectes als costos, es revisaria la retribució acordada. La variació i la nova retribució s'acordaran per la Junta de Govern Local.

#### Article 10. Interpretació.

La interpretació de les condicions establertes en aquest encàrrec de gestió correspon a la Junta de Govern Local, previ els informes municipals que correspongui.

#### Article 11. Revocació d'actes administratius.



Queden revocats a l'entrada en vigor d'aquest encàrrec de gestió tots els actes administratius adoptats amb anterioritat per qualsevol òrgan municipal relatius a les condicions de la prestació del servei que afectessin a PortRoses.

## **Part II – Condicions particulars**

### **1. Condicions del port esportiu de Roses**

La gestió del port esportiu de Roses està regulada per:

- a) L'acord del ple de l'Ajuntament de Roses de data 16 de juliol de 2001 pel que s'autoritza, faculta i encarrega a la societat municipal PORT DE ROSES, SA la realització de la gestió directa de les activitats i serveis que comprèn la concessió per a la construcció i explotació del port esportiu de Roses.
- b) El Plec de Condicions i Prescripcions que regeixen la Concessió Administrativa per a la Construcció i Explotació del Port Esportiu de Roses, aprovat per acord del Ple de l'Ajuntament de Roses de 2 de maig de 2001 i en la sessió del Govern de la Generalitat de Catalunya del dia 29 de maig de 2001.
- c) El Reglament d'Explotació i Policia del Port Esportiu de Roses, aprovat per la Direcció General de Ports i Transports de la Generalitat de Catalunya el dia 2 de novembre de 2004.
- d) La normativa vigent i, especialment, la llei 5/1998, de 17 d'abril, de ports de Catalunya.
- e) Port de Roses, SA gestionarà el port esportiu durant el període concessional repercutint sobre els usuaris els costos d'explotació a través de les tarifes vigents en cada moment.
- f) S'estableix un cànon anual a favor de l'Ajuntament de Roses d'un 6% sobre els ingressos derivats de les estades de transeünts. Aquest cànon es liquidarà durant el primer trimestre de l'any en relació als ingressos obtinguts l'any anterior i es regularitzarà el següent exercici a la vista dels ingressos realment obtinguts.
- g) Als efectes d'allò previst per l'article 63 de la llei reguladora de les hisendes locals, Port de Roses, SA és subjecte passiu de l'impost sobre bens immobles (IBI).



## 2. Condicions del servei de neteja de residus flotants del litoral

Article 1. Descripció del servei.

PortRoses realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per la neteja de residus flotants del litoral de Roses.

Les tasques de PortRoses són les següents:

### 1.1. En relació a la neteja:

1. El control i la vigilància de l'estat dels residus flotants en el litoral de Roses.
2. La neteja de residus flotants del litoral de Roses, amb una embarcació apropiada, en el període comprès entre el 15 de juny fins al 15 de setembre, ambdós inclosos, els dimarts, **dimecres**, dijous, divendres i dissabtes, amb festius intersetmanals inclosos, i amb horari de 9h a 14h.  
Les rutes de recollida aniran a criteri del patró de l'embarcació, de forma preferentment alternativa en direcció est/oest des del punt de sortida de l'embarcació.
3. La separació i el pesatge diferenciat per cada tipologia de residu recollit, i el seu transport i disposició en el contenidor corresponent, per a la seva posterior valorització
4. L'atenció i la resposta urgent i en el menor temps possible dels avisos, provinents de representants de l'Ajuntament, relatius a incidències de residus flotants, en qualsevol hora entre les 8h i les 20h i en qualsevol dia de la setmana, comprès en el període del 15 de juny a 15 de setembre, ambdós inclosos. Els costos extraordinaris corresponents es finançaran amb independència d'aquestes condicions.
5. L'actuació en situacions d'emergència per vessaments d'hidrocarburs al mar. Els costos extraordinaris corresponents es finançaran amb independència d'aquestes condicions.

### 1.2. En relació a la cartografia:

Facilitar regularment a l'Ajuntament la informació necessària per a mantenir actualitzades les rutes del servei sobre la cartografia.

### 1.3. En relació al control tècnic:

1. El control del compliment en tot el servei de les disposicions, la verificació de les quals correspongui a l'Ajuntament. Els incompliments es notificaran per escrit als serveis municipals que determini l'Ajuntament.
2. La realització dels informes sol·licitats per l'Ajuntament.
3. La realització de les proves i assaigs sol·licitats per l'Ajuntament.

Article 2. Àmbit del servei.

L'àmbit de prestació del servei s'entén:

### 2.1. En relació al litoral:

S'entén per litoral de Roses el conjunt de platges i cales urbanes del municipi, que són: Canyelles Grosses, Canyelles Petites, Bonifaci, Palangrers, La Punta, La Nova o de Roses, El Rastrell, Salatar, i Santa Margarita, així com el tram de costa que hi hagi entre elles.

### 2.2. En relació als límits:

El servei s'entén dins l'àmbit de la franja marina compresa des de la línia abalisada com a zona de banyistes en cada platja o cala, fins a una distància màxima de 200 metres des de la riba de la platja. En cas que la línia abalisada de banyistes es trobi a 200 metres de la riba, aquesta franja s'entendrà, des d'aquesta línia, amb una amplada de 50 metres.



No obstant, a criteri del patró de l'embarcació, en cas de detectar la presència de sòlids flotants, aquesta podrà entrar puntualment dins de la zona de banyistes, sempre i quan no hi hagi cap persona pròxima en un radi de 20 metres de la zona d'actuació.

Aquesta franja marina d'actuació s'entén amb independència de la presència de fondejos d'embarcacions de lleure dins de la mateixa.

Article 3. Aportació econòmica.

L'aportació anual que percebrà PortRoses pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió és de **17.435,00 €**, IVA inclòs.

Aquesta aportació s'abonarà de cop, en un única factura, que vindrà acompanyada del detall dels treballs realitzats, i que emetrà PortRoses **un cop finalitzats els treballs encomanats**.



### 3. Condicions del servei d'abalisament integral de les platges i cales de Roses

#### Article 1. Descripció del servei

Port de Roses realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per a l'abalisament dels àmbits destinats al bany durant cada temporada d'estiu, així com allò necessari per a garantir-ne la seva seguretat i integritat, en totes les platges i cales de Roses.

Les tasques de Port de Roses són les següents:

##### 1.1. En relació a l'abalisament:

1. Muntatge en terra del sistema de boies, que consisteix en el muntatge de cada boia amb la seva corresponent cadena, de longitud variable (en funció de la fondària de cada platja o cala), i que, a través de grillets, vagi ancorada als anclatges corresponents.
2. Instal·lació en mar del sistema de boies a les platges, que consisteix en la col·locació en mar dels anclatges o de les boies subjectes a aquests, segons la distància de la riba o la localització del corresponent anclatge, segons els plànols adjunts o la localització GPS de què es disposi.
3. Vigilància, manteniment i revisió en mar durant la temporada i resolució d'incidències, que consisteix en la revisió de l'estat de les boies i els elements del sistema d'abalisament de totes les platges i cales del municipi abalisades.
4. Retirada del sistema de boies, que consisteix en la retirada de les boies i els seus elements de subjecció (a excepció dels morts, biòtops o sistemes alternatius) al final de la temporada d'estiu.
5. Neteja, transport i hivernacle en terra del material, que consisteix en la neteja de tots els elements d'abalisament, deixant-los apunt per a la següent temporada.
6. Reposició anual del material malmès o perdut, que consisteix en la reposició anual de tot aquell material que estigui malmès o hagi desaparegut, per l'acció del mar, del sol o per qualsevol altra causa.
7. Modificacions puntuals del sistema d'abalisament per a esdeveniments, que consisteix en l'obligatorietat de modificar el sistema d'abalisament en motiu de la celebració d'actes lúdic-esportius degudament autoritzats per l'administració competent, seguint, per a cada un dels casos, les especificacions tècniques establertes per l'Ajuntament..

##### 1.2. En relació a la cartografia

Acomplir amb allò que consti en la cartografia que l'Ajuntament faciliti anualment en virtut d'allò recollida en els Plans d'Usos de Temporada o document anàleg aprovat per la Corporació, així com qualsevol modificació al respecte, a fi que Port de Roses pugui programar amb suficient antel·lació l'abalisament de les platges i cales, o bé executar qualsevol canvi que sigui necessari, un cop aquestes hagin estat abalisades per la temporada.

##### 1.3. En relació al control tècnic

1. Revisar periòdicament l'estat de les boies i els elements del sistema d'abalisament de totes les platges i cales del municipi, amb la freqüència establerta en el Projecte d'explotació que regeix el servei, segons el moment de l'any en què es trobin abalisades les platges i les cales.
2. Vetllar per què les boies de l'abalisament no siguin utilitzades amb finalitats diferents a les establertes i per què es respectin els usos i finalitats definides amb aquest sistema de senyalització
3. Resoldre i donar resposta a les incidències que siguin detectades per l'Ajuntament mitjançant aplicatius informàtics municipals o qualsevol altre mitjà que es consideri oportú, donant, sempre que sigui possible, un temps de resposta de com a màxim 48 hores.
4. Realitzar setmanalment durant l'època d'abalisament de les platges, les incidències ocorregudes en el servei durant la setmana. Així mateix, elaborar una memòria resum al final del servei prestat durant l'any, un cop emmagatzemats tots els elements.
5. La realització de les proves i assaigs sol·licitats per l'Ajuntament.



## Article 2. Àmbit del servei

### 2.1 En relació al litoral

L'àmbit de prestació del servei s'entén com les franges litorals que conformen les següents platges i cales: Platja de Santa Margarida, Platja del Salatar, Platja del Rastrell, Platja de La Nova, Platja de La Punta, Platja dels Palangrers, Platja de Canyelles – Bonifaci, Platja de l'Almadrava, Cala Murtra, Cala Rostella, Cala Montjoi – Calís, Cala del Calitjàs, Cala de la Pelosa, Cala Canadell i Cala de Jòncols.

### 2.2 En relació als límits

Els perímetres objecte d'abalisament de cada platja o cala seran grafats en els inclosos en els Plans d'Usos de Temporada o document similar aprovat anualment per l'Ajuntament. Aquests perímetres podran incloure canals d'avarada i treta de bastiments, tant d'ús públic com privat a utilitzar en tots els casos per embarcacions esportives que s'estableixin en cada cas (aquests últims degudament autoritzats per l'autoritat marítima competent), els quals gaudiran de l'abalisament necessari segons la normativa de seguretat marítima específica en cada cas.

En cas que l'Ajuntament estableixi una regulació dels fondejos d'embarcacions en les platges i cales del municipi, que puguin afectar a la distribució o a les dimensions de les zones de banyistes, Port de Roses S.A. restarà subjecte a les determinacions que s'estableixin des de l'Ajuntament en aquest sentit.

## Article 3. Aportació econòmica

L'aportació anual anual que percebrà Port de Roses SA per la prestació de les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió és de **33.062,00 €**, IVA inclòs. Aquesta aportació s'abonarà de cop, en un única factura, que vindrà acompanyada del detall dels treballs realitzats, i que emetrà Port de Roses **un cop finalitzats els treballs encomanats.**





#### 4. Condicions de la gestió dels fondejos en algunes platges i cales del municipi.

##### Article 1. Descripció del servei

PortRoses realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per a la gestió dels fondejos en algunes platges i cales del municipi que disposin de zones de regulació de fondejos, segons el Pla d'Úsos de Temporada de l'any 2011.

Aquest servei respon a la gestió de l'autorització de temporada atorgada per la Direcció General Ports, Aeroports i Costes del Departament de Política Territorial i Obres Públiques de la Generalitat de Catalunya, a l'Ajuntament de Roses, per a l'ocupació de l'espai marítim amb boies de fondeig d'embarcacions.

Les tasques de Port Roses són les següents:

##### 1.1 En relació al nombre de boies a instal·lar:

1. En virtut del Pla d'Úsos de Temporada del 2013, el número màxim de boies a instal·lar en cada platja és el següent:

<i>Platja o cala</i>	<b>Número màxim de boies per a l'amarratge d'embarcacions de lleure</b>	<b>Delimitació de perímetre per a fondeig</b>
Jòncols	<b>35</b>	NO
Pelosa	35	NO
Calitjàs	<b>15</b>	NO
Montjoi	25	NO
Canyelles Grosses (Almadrava)	<b>70</b>	SI
Canyelles Petites - Bonifaci	<b>50 + 30</b> (Bonifaci)	SI
Palangrers	<b>5</b>	SI
La Nova	<b>5</b>	SI
<b>TOTAL</b>	<b>270</b>	

2. Les boies estaran identificades amb un codi d'una lletra i 3 números, segons la següent relació:

- Jòncols:	J-001 a <b>J-035</b>
- Pelosa:	P-001 a P-035
- Calitjàs:	L-001 a <b>L-015</b>
- Montjoi:	M-001 a M-25
- Canyelles Grosses:	A-001 a <b>A-070</b>
- Canyelles Petites:	C-001 a <b>C-050</b>
- Bonifaci:	B-001 a <b>B-030</b>
- Palangrers:	G-001 a <b>G-005</b>
- La Nova:	N-000 a <b>N-005</b>

##### 1.2 En relació a les campanyes de divulgació:

1. Port de Roses SA. realitzarà la màxima difusió, a través de tots els mitjans possibles, de l'oferta pública de boies.
2. Aquesta divulgació es durà a terme de la següent forma:



- Díptic informatiu que es distribuirà a través de correu a totes les persones que s'han interessat en el pla de fondejos i que consten a les nostres bases de dades i també a tots els cessionaris de drets d'ús preferent del port esportiu de Roses. En general, aquest mailing s'adreçarà a totes les persones ja censades durant la temporada de l'any 2011. El díptic informatiu també es distribuirà través de les oficines de Port de Roses, Oficina de Turisme i Ajuntament.
- Roda de premsa, convocant a TV Roses, Canal Nord, Empordà, Hora Nova, Punt Diari i Diari de Girona, amb entrega d'una nota de premsa i díptic informatiu.
- Informació a través de TV Roses "Informació Municipal".
- Carta a administradors de comunitats de propietaris d'edificis situats a les urbanitzacions de Canyelles Petites i Canyelles Grosses.

### 1.3 En relació al cens de boies atorgades:

1. Port de Roses SA. gestionarà un arxiu informàtic on hi constaran les següents dades, i en què s'hi inscriurà a totes les persones autoritzades:
  - a. Nom i cognoms
  - b. Adreça del domicili de primera i de segona residència (en cas que resideixi a una altra localitat, nacional o estrangera)
  - c. NIF o número de passaport
  - d. Característiques de l'embarcació de la seva propietat (nom, matrícula, bandera, eslora, marca, model i color del casc)
  - e. Forma i color de la boia, i període en el qual tindrà la boia fondejada
  - f. Platja a la qual té fondejada la boia o boies
  - g. Còpia de la pòlissa d'assegurança de l'embarcació
  
2. La gestió d'aquest arxiu informàtic, sens perjudici de les demés disposicions jurídiques recollides en la Llei 15/1999, de 13 de desembre, sobre protecció de les dades de caràcter personal, complirà amb les següents característiques:
  - La propietat d'aquest arxiu és de l'Ajuntament de Roses, en quant és el titular de l'autorització que atorga la Direcció General Ports, Aeroports i Costes del Departament de Política Territorial i Obres Públiques de la Generalitat de Catalunya
  - La gestió de l'arxiu informàtic i el seu contingut seran atorgats i delegats per acord de la Junta de Govern Local de l'Ajuntament a favor de Port de Roses SA, en les condicions que s'estableixen en l'article 12è de la Llei 15/1999, de 13 de desembre.
  - Port de Roses SA haurà de complir amb les exigències de la normativa sobre protecció de dades de caràcter personal. Estarà obligat al compliment de la Llei Orgànica 15/1999, de 13 de desembre, de Protecció de Dades de Caràcter Personal i, molt especialment, a allò que preceptuen els seus articles 12 (accés a dades per compte de tercers) i 10 (secret professional). Informarà al seu personal de les obligacions que se'n deriven. Igualment li seran d'aplicació les disposicions de desenvolupament de la citada Llei que es trobin en vigor a l'adjudicació d'aquest contracte o que puguin estar-hi durant la seva vigència, i especialment les del Reglament de Mesures de Seguretat (Reial decret 994/1999, d'11 de juny).
  - Port de Roses SA. el seu personal i col·laboradors externs guardaran secret professional sobre les informacions, documents i assumptes als quals tinguin accés o coneguin durant la vigència del contracte. Estaran obligats a no fer-los públics ni comunicar-los a tercers excepte en els casos estrictament necessaris per al compliment de les seves obligacions contractuals. L'obligació de secret subsistirà un cop finalitzada la relació contractual.
  - Un cop acabat el període d'autorització de fondejos, l'empresa Port de Roses SA haurà de trametre el contingut de l'arxiu en format digital, així com tota la documentació que hi faci referència, a l'Ajuntament de Roses, per al seu arxiu.
  - Les dades recollides en aquest arxiu informàtic no podran ser utilitzades per part de Port de Roses SA per cap altra finalitat que no sigui la de l'objecte d'aquestes autoritzacions, i sempre sota el consentiment de l'Ajuntament.



- Port de Roses SA no podrà comunicar el contingut de les dades recollides en aquest arxiu informàtic. Qualsevol comunicació de dades a tercers, segons allò que disposa l'article 11 de la Llei 15/1999, de 13 de desembre, serà efectuada exclusivament pel responsable del seu tractament (Ajuntament de Roses).
  - En virtut de l'article 9è de la Llei 15/1999, de 13 de desembre, l'empresa Port de Roses SA nomenarà una persona o, com a màxim, dues persones responsables de l'arxiu informàtic, els noms de les quals seran comunicats a l'Ajuntament, i que seran les úniques persones amb accés a aquest arxiu.
  - L'accés a aquest arxiu informàtic es farà a través d'una clau, que serà canviada amb periodicitat mensual.
  - Port de Roses SA haurà de garantir que els documents en paper amb informació de l'esmentat fitxer siguin tractats amb les mesures de seguretat adients per garantir la reserva de les dades de caràcter personal.
  - Port de Roses SA respondrà davant l'Ajuntament de Roses, davant l'Agència de Protecció de Dades i davant els tribunals de l'incompliment d'aquestes obligacions.
3. Setmanalment, Port de Roses SA trametrà a l'Ajuntament un registre en format digital, amb el nombre de boies atorgades per a cada platja durant la setmana anterior, així com les possibles incidències que hagin pogut succeir al llarg d'aquesta setmana.

#### 1.4 En relació a l'adhesiu identificatiu:

1. Un cop inscrita la persona autoritzada, se li facilitarà un adhesiu identificatiu, de dimensions 17 x 17cm, que contindrà la següent informació:
  - Any 2011
  - Logotip de l'Ajuntament de Roses i del Port de Roses SA.
  - Codi identificatiu, que constarà d'una lletra i d'una xifra.  
La lletra correspondrà a la inicial de la cala o platja per on es disposi la boia (per exemple, 'A' d'Almadrava).  
La xifra serà un valor entre el 1 i el número màxim de boies que pertoqui a cada cala, segons la taula de l'apartat 3er.
  - Matrícula de l'embarcació
  - També contindrà el text: ' Informació Port de Roses SA Tel. 972.154.412 '.
2. L'adhesiu haurà de ser de color fluorescent, a fi d'identificar fàcilment les boies que estiguin incloses en el cens.
3. Aquest adhesiu haurà de ser, preferiblement, resistent a les condicions de la intempèrie (sol, salitre, etc.).

#### 1.5 En relació a la documentació a lliurar a l'interessat:

1. En el moment de lliurament de l'adhesiu identificatiu, Port de Roses SA farà signar original, i lliurarà còpia a cada persona, del document d'utilització en el format aprovat per l'ajuntament..

Aquest escrit serà aplicable per a aquells casos en què l'interessat faci una utilització directa de la boia de la seva propietat, i per tant, de l'adhesiu.

2. En el cas que el sol·licitant sigui un hotel o similar, que desitgi disposar d'adhesius per a les boies de la seva propietat, destinades a les embarcacions dels seus clients al llarg de la temporada d'estiu, (utilització indirecta), es complirà amb el següent procediment:
  - Els adhesius hauran de disposar del nom identificatiu del gestor de la boia (nom de l'hotel + codi platja i número correlatiu per utililització indirecta segons el nombre de boies sol·licitades, per exemple, 'Hotel Vistabella – B-035' a 'Hotel Vistabella – B-060')



- Un cop atorgats els adhesius, l'establiment haurà de disposar i mantenir una base de dades, que tindrà el mateix contingut que l'establert en l'apartat 1.3.1 del d'aquestes condicions particulars, llevat dels punts e. i f., a fi de disposar d'un cens actualitzat i històric de les embarcacions que han utilitzat cada boia de la propietat.  
Al final de la temporada, aquestes dades seran facilitades a Port de Roses SA. per a la seva incorporació a la base de dades municipal.

#### 1.6 En relació a la recaptació de les taxes:

1. La recaptació de la taxa establerta en l'Ordenança Fiscal número 7 per a la utilització privativa o l'aprofitament especial del domini públic local, a cadascuna de les persones, físiques o jurídiques, inscrites en el cens de boies, serà realitzada per l'empresa Port de Roses SA.
2. Port de Roses SA. deixarà constància d'aquest ingrés en la factura corresponent. Mensualment, rendirà comptes presentant la liquidació amb els detalls dels ingressos corresponents i ingressant les quanties recaptades.

#### Article 2. Àmbit del servei

L'àmbit de prestació del servei s'entenen totes les platges i cales del municipi que disposin de zones de regulació de fondejos segons el Pla d'Úsos de Temporada de l'any 2011.

Aquestes platges són:

- Jòncols
- Pelosa
- Calitjàs
- Montjoi
- Canyelles Grosses (Almadrava)
- Canyelles Petites i Bonifaci
- Palangrers
- Nova

La zonificació de les zones de fondeig és la que consta, per a cada platja, en els plànols del Pla d'Úsos de Temporada de l'any 2011.

#### Article 3. Aportació econòmica .

L'aportació anual que percebrà Port de Roses SA per la prestació de les tasques descrites en les aquest encàrrec de gestió és de **117,60 €**, IVA inclòs, per boia autoritzada. Aquesta aportació s'abonarà de cop, en un única factura, que vindrà acompanyada del detall dels treballs realitzats, i que emetrà PortRoses **un cop finalitzats els treballs encomanats**.



SOCIETAT MUNICIPAL  
PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL

# ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES PER A L'EXERCICI 2013

Novembre 2012



## ÍNDEX

<b>1) Memòria explicativa</b>	<b>3</b>
<b>2) Previsió d'ingressos i despeses</b>	<b>5</b>
<b>3) Plantilla de personal</b>	<b>6</b>
<b>4) Programa anual d'inversions i finançament</b>	<b>7</b>
<b>5) Tarifes previstes per a l'exercici 2013</b>	<b>8</b>
<b>6) Condicions reguladores dels encàrrecs de gestió realitzats</b>	<b>11</b>

## 1. MEMÒRIA EXPLICATIVA

Les previsions de despeses i ingressos s'han elaborat en base als següents criteris:

1. Els ingressos d'explotació es redueixen un 3% per la reducció de subvencions pressupostada. Els ingressos provinents dels serveis prestats per la Societat es mantenen en el mateix nivell del 2012.
2. L'increment mig de les tarifes (IVA inclòs), en relació a les aprovades en l'anterior pressupost, és del 12%, amb la finalitat de repercutir el canvi del tipus d'IVA que grava els serveis esportius, que passa del 8% al 21%.
3. Les despeses d'explotació es redueixen un 4%, en base a una reestructuració de les activitats dirigides que suposaran una reducció del nombre d'hores de monitoratge que farà reduir les hores contractades de socorrisme. També hi ha una reducció prevista en el cost dels subministraments, gràcies a les plaques solars instal·lades en el 2012.
4. El cost de les amortitzacions s'ha efectuat sobre els valors de cost dels actius immobilitzats, segons el mètode lineal aplicant els percentatges calculats en funció de la vida útil estimada.
5. Les despeses financeres s'han calculat atenent al cost financer dels lídings contractats i dels préstecs rebuts.
6. El resultat previst és de 45.600 €.
7. Les necessitats de tresoreria estimades en base als fluxos previstos, fan necessària la aportació d'una subvenció municipal estimada en 162.000 €.
8. Les inversions de l'empresa es centren en canviar l'entarimat de fusta de la zona del jacuzzi, canviar les fustes de la sauna i una bomba d'injecció de producte químic. La previsió d'inversions és de 25.000 €.

Els imports pressupostats són únicament estimatius i no limitatius.

9. L'estat de previsió del deute per a l'exercici 2013 és el següent:

Entitat	Tipus d'operació	Import inicial	Inici	Final	Tipus interès	Pendent 31/12/12	Pendent 31/12/13
La Caixa	Líding	57.500 €	Maig 2008	Des 2013	Euribor + 0,50	9.125 €	0 €

La societat té deutes pendents d'amortitzar amb venciment a curt termini amb les altres empreses municipals de 294.800 € a 31 de desembre de 2012.

Aquest deute es corregirà amb l'aportació anual de l'Ajuntament de Roses, recollida en les condicions reguladores, destinada a corregir el desequilibri patrimonial de la Societat.

10. S'adjunten condicions reguladores dels encàrrecs de gestió.



## 2. PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	€		% sobre ing. d'explotació		Variació 2013/2012	
	Press. 2013	Press. 2012	2013	2012	€	%
<b>INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>1.186.000,00</b>	<b>1.217.000,00</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>-31.000,00</b>	<b>-3%</b>
Import net de la xifra de negocis	810.500,00	810.500,00	68%	67%	0,00	0%
Variació de la xifra d'existències						
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu						
Periodificació subvencions de capital	172.000,00	185.000,00	15%	15%	-13.000,00	-7%
Altres ingressos d'explotació	41.500,00	41.500,00	3%	3%	0,00	0%
Subvencions a l'explotació (*)	162.000,00	180.000,00	14%	15%	-18.000,00	-10%
Ingressos extraordinaris						
<b>DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>1.135.400,00</b>	<b>1.179.100,00</b>	<b>96%</b>	<b>97%</b>	<b>-43.700,00</b>	<b>-4%</b>
Aprovisionaments	18.000,00	18.000,00	2%	1%	0,00	0%
Variació de la xifra d'existències						
Despeses de personal	577.000,00	581.000,00	49%	48%	-4.000,00	-1%
<i>Sous i salaris</i>	419.000,00	419.000,00	35%	34%	0,00	0%
<i>Dietes i assistències</i>	21.000,00	21.000,00	2%	2%	0,00	0%
<i>Quotes seguretat social</i>	137.000,00	141.000,00	12%	12%	-4.000,00	-3%
Altres despeses d'explotació	368.400,00	395.100,00	31%	32%	-26.700,00	-7%
<i>Serveis exteriors</i>	174.400,00	184.600,00	15%	15%	-10.200,00	-6%
<i>Subministraments</i>	134.000,00	150.000,00	11%	12%	-16.000,00	-11%
<i>Altres</i>	60.000,00	60.500,00	5%	5%	-500,00	-1%
Despeses extraordinàries						
Amortització de l'immobilitzat	172.000,00	185.000,00	15%	15%	-13.000,00	-7%
Altres dotacions						
<b>RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>50.600,00</b>	<b>37.900,00</b>	<b>4%</b>	<b>3%</b>	<b>12.700,00</b>	<b>34%</b>
Ingressos financers	0,00	0,00	0%	0%		
Despeses financeres	5.000,00	5.000,00	0%	0%	0,00	0%
<b>RESULTATS FINANCERS</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
<b>RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS</b>	<b>45.600,00</b>	<b>32.900,00</b>	<b>4%</b>	<b>3%</b>	<b>12.700,00</b>	<b>39%</b>
Impostos sobre societats						
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>45.600,00</b>	<b>32.900,00</b>	<b>4%</b>	<b>3%</b>	<b>12.700,00</b>	<b>39%</b>

### 3. PLANTILLA DE PERSONAL

La plantilla de personal és la següent:

Grup	Categoria	Lloc de treball	Dotació	Retribució bruta fixa anual ind.	Total	
1	Gerent	Gerència	1	7.145,87 €	7.145,87 €	
1	Director tècnic	Direcció tècnica	1	50.099,61 €	50.099,61 €	
8	Oficial 1ª de Manteniment	Manteniment de les instal·lacions	2	21.287,59 €	42.575,18 €	
3	Coordinadora administració	Coordinació at. públic Administració Comptabilitat	1	27.075,03 €	27.075,03 €	
7	Auxiliars adm. 1ª	Atenció al públic	3	18.690,25 €	56.070,75 €	
3	Coordinador Esportiu	Coordinació esportiva	1	32.703,94 €	32.703,94 €	
7	Monitors Esportius / Socorristes	Vigilància i monitoratge AA	3	100%	22.266,54 €	173.904,86 €
			2	85%		
			2	75%		
			1	65%		
			2	35%		
			2	15%		

<b>TOTAL</b>
--------------

<b>21</b>
-----------

<b>389.575,24 €</b>
---------------------

#### 4. PROGRAMA ANUAL D'INVERSIONS I FINANÇAMENT

INVERSIONS	€		%		Variació 2013/2012	
	Press. 2013	Press. 2012	2013	2012	€	%
<b>IMMOVILITZAT INTANGIBLE</b>	0	0	0%	0%		
<b>IMMOVILITZAT MATERIAL</b>	25.000	20.500	23%	38%	4.500	22%
Equipament divers	10.000	20.500	9%	38%	-10.500	-51%
Renovacions (terra jacuzzi, fustes sauna...)	15.000					
<b>INVERSIONS IMMOBILIARIES</b>	0	0	0%	0%		
<b>INVERSIONS FINANCERES A LLARG TERMINI</b>	0	0		0%		
<b>REEMBORSAMENT DE PRÈSTECES A LLARG TERMINI</b>	9.100	20.000	8%	37%	-10.900	-55%
Reemborsament lísings	9.100	20.000	8%	37%	-10.900	-55%
<b>REEMBORSAMENT DE PRÈSTECES A CURT TERMINI</b>	76.935	12.900	69%	24%	64.035	
Reemborsament préstecs	76.935	12.900	69%	24%		
<b>DIVIDENDS</b>	0	0	0%	0%		
<b>TOTAL</b>	<b>111.035</b>	<b>53.400</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>57.635</b>	<b>108%</b>

FINANÇAMENT	€		%		Variació 2013/2012	
	Press. 2013	Press. 2012	2013	2012	€	%
<b>ACCIONS EMESES I DESEMBORSADES</b>	0	0	0%	0%		
<b>SUBVENCIONS / APORTACIONS DE CAPITAL</b>	65.435	0	59%	0%	65.435	
<b>AJUSTAMENTS COMPTE DE RESULTATS</b>	45.600	32.900	41%	62%	12.700	39%
Resultats de l'exercici	45.600	32.900	41%	62%	12.700	39%
Amortitzacions	172.000	185.000	155%	346%	-13.000	-7%
Periodificació de subvencions	-172.000	-185.000	-155%	-346%	13.000	-7%
<b>FINANÇAMENT AMB PRÈSTECES A LLARG TERMINI</b>	0	20.500	0%	38%		
Lísings	0	20.500	0%	38%		
<b>VENDA D'IMMOBILITZAT</b>	0	0	0%	0%		
<b>TOTAL</b>	<b>111.035</b>	<b>53.400</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>57.635</b>	<b>108%</b>

## 5. TARIFES PREVISTES PER A L'EXERCICI 2013.

		2013	
Tipus	Concepte	Import (IVA exclòs)	Preu amb IVA
<b>QUOTES ENTRADA</b>			
<b>GENERAL</b>			
1	Abonament Infantil (de 0 a 5 anys)	0,00	0,00
2	Abonament Jove (6-15 anys)	54,79	66,30
3	Abonament adult (16-64 anys)	69,59	84,20
4	Abonament gent gran (+ 65 anys) / Pensionistes	54,79	66,30
5	Abonament gent gran 2 (+ 65 anys) / Pensionistes	87,60	106,00
6	Abonament familiar 2 membres	108,84	131,70
7	Abonament familiar 3 o més membres	134,88	163,20
<b>EMPADRONATS A ROSES I POBLES AMB CONVENI</b>			
8	Abonament Infantil (de 0 a 5 anys)	0,00	0,00
9	Abonament Jove (6-15 anys)	43,80	53,00
10	Abonament adult (16-64 anys)	55,70	67,40
11	Abonament gent gran (+ 65 anys) / Pensionistes	43,80	53,00
12	Abonament gent gran 2 (+ 65 anys) / Pensionistes	70,08	84,80
13	Abonament familiar 2 membres	87,11	105,40
14	Abonament familiar 3 o més membres	107,93	130,60
<b>ABONAMENTS MENSUALS</b>			
<b>GENERAL</b>			
15	Abonament Infantil (de 0 a 5 anys)	0,00	0,00
16	Abonament Jove (6-15 anys)	24,38	29,50
17	Abonament adult (16-64 anys)	40,66	49,20
18	Abonament gent gran (+ 65 anys) / Pensionistes	27,69	33,50
19	Abonament gent gran 2 (+ 65 anys) / Pensionistes	44,30	53,60
20	Abonament familiar 2 membres	65,29	79,00
21	Abonament familiar 3 o més membres	87,27	105,60
22	Abonament adult (16-64 anys): membre col·lectiu 10 pax mínim	32,56	39,40
<b>AIGUA</b>			
23	Abonament Infantil (de 0 a 5 anys)	0,00	0,00
24	Abonament Jove (6-15 anys)	24,38	29,50
25	Abonament adult (16-64 anys)	28,68	34,70
26	Abonament gent gran (+ 65 anys) / Pensionistes	19,34	23,40
27	Abonament gent gran 2 (+ 65 anys) / Pensionistes	30,91	37,40
28	Abonament familiar 2 membres	48,93	59,20
29	Abonament familiar 3 o més membres	61,07	73,90
30	Abonament Club	17,19	20,80
<b>ABONAMENTS ESPECIALS</b>			
31	Matinada (dl a dv de 7h a 10h i ds de 8h a 10h)	23,31	28,20
32	Matí (dl a dv de 7h a 13h i ds de 8h a 13h)	30,33	36,70
33	Migdia (dl a dv de 13 a 17h i ds de 12 a 14 i de 16h a 18h)	30,33	36,70
<b>ENTRADES</b>			
<b>INDIVIDUALS</b>			
34	Tiquet dia adult	6,86	8,30
35	Tiquet dia Infantil / Jove / Pensionistes	5,21	6,30
36	Tiquet jornada inflables usuari	2,73	3,30
37	Entrada GRUPS (+ 10 Pax)	3,39	4,10
38	Paquet 30 entrades hotels (ERIPAC)	100,00	121,00
39	Casals (ERIPAC)	2,40	2,90
40	Casals	3,31	4,00
<b>BONO 5</b>			
41	Adult	29,67	35,90
42	Infantil / Jove / Pensionistes	23,39	28,30
<b>BONO 10</b>			
43	Adult	56,36	68,20
44	Infantil / Jove / Pensionistes	41,98	50,80

2013

Tipus	Concepte	Import (IVA exclòs)	Preu amb IVA
	<b>ALTRES BONOS</b>		
45	Bono MES / Bono TURISTA	69,17	83,70
46	Bono MES jove o gent gran / Bono TURISTA jove o gent gran	54,30	65,70
47	Bono trimestral curs 1 dia	43,22	52,30
48	Bono trimestral curs 2 dies	83,64	101,20
	<b>QUOTA DE MANTENIMENT MENSUAL</b>		
49	Adult	11,49	13,90
50	Jove / Gent gran / Club	8,18	9,90
51	Gent gran 2	11,49	13,90
52	Familiar 2 membres	15,79	19,10
53	Familiar 3 o més membres	19,92	24,10
	<b>NATACIÓ ESCOLAR (Preu Sessió)</b>		
	<i>En Horari Escolar</i>		
54	Nivell Infantil	2,89	3,50
55	Nivell Primària, ESO, cicles formatius i batxillerat	2,40	2,90
	<i>En Horari Extraescolar</i>		
56	Nivell Infantil	3,72	4,50
57	Nivell Primària, ESO, cicles formatius i batxillerat	3,31	4,00
58	Preu monitor de vestidors (preu hora)	21,32	25,80
	<b>LLOGUERS</b>		
59	Espais - 1 carrer/hora (màx. 10 pers./carrer)	20,74	25,10
60	Espais - 1 carrer/hora (grups amb usos continuats, màxim 10 pers./carrer)	16,61	20,10
61	Armariets (mensual)	6,86	8,30
62	Dipòsit armariet (a retornar)	9,01	10,90
63	Lloguer Sala A.D. - €/hora -	32,64	39,50
	<b>DUPLICATS</b>		
64	Duplicat clau armariet	9,01	10,90
65	Duplicat carnet	4,71	5,70
	<b>ACTIVITATS PUNTUALS</b>		
66	Activitat tipus 1 (caminades...)	4,71	5,70
67	Activitat tipus 2 abonats (caiac...)	4,71	5,70
68	Activitat tipus 2 no abonats	13,97	16,90
69	Taller tipus 1 abonats (hipopressius...)	12,56	15,20
70	Taller tipus 1 no abonats	15,29	18,50
71	Taller tipus 2 abonats (jornades...)	15,70	19,00
72	Taller tipus 2 no abonats	18,84	22,80
	<b>PUBLICITAT</b>		
73	Tipus 1: cartells (3), web Piscina Plus, fullets, piscina news (preu mes)	25,00	30,25
74	Tipus 2: web (Piscina Plus o Col·laboradors) (preu any)	100,00	121,00
75	Tipus 3: web pàgina inici + 1 material imprès anual (preu any)	200,00	242,00
76	Tipus 4: web pàgina inici + 2 materials impresos anual (preu any)	400,00	484,00
	<b>PROMOCIONS ABONAMENTS</b>		
77	Tipus 1	Desc. 50% "QUOTES ENT."	
78	Tipus 2	Tipus 1 + obsequi	
79	Tipus 3	Desc. 100% "QUOTES ENT."	
80	Tipus 4	Desc. 50% "Q. MANT. MENS."	
81	Tipus 5	Desc. "QUOTES ENT." s/edat	
82	Tipus 6	Desc. 20% "ENTRADES"	
	<b>MATERIAL VENDA AL PÚBLIC</b>		
83	Casquets de bany, ulleres i altres articles natació (pinces, taps...)	Inc. 100% s/preu cost	
84	Banyadors, roba esportiva i spinning®	Inc. 25% s/preu cost	
85	Altres articles (genolleres, buff...)	Inc. 50% s/preu cost	
86	Articles outlet, d'altres temporades...	Preu de cost	

\*ERIPAC: Empadronats o Entitats o Empreses de Roses i Pobles amb Conveni

## PREUS ACTIVITATS DIRIGIDES 2013 > CURS ESCOLAR

EDATS		CURSOS ACTIVITATS AQUÀTIQUES		SESSIONS	PREU TRIMESTRAL		
					NO Abonats	Abonament AIGUA	Ab. GENERAL / Ab. FRANGES
Nadons	de 6 a 36 mesos	Activitat aquàtica per a nadons		1 ses/setm	107,50	86,00 €	64,50 €
		Aigua joc		1 ses/setm	60,90 €	48,80 €	36,50 €
		Aigua joc		2 ses/setm	81,20 €	65,00 €	48,60 €
Ed. Infantil	de 3 a 5 anys	Aprendre a nedar / Domini del medi aquàtic		1 ses/setm	60,90 €	48,80 €	36,50 €
		Aprendre a nedar / Domini del medi aquàtic		2 ses/setm	114,30 €	91,50 €	68,60 €
Ed. Primària	de 6 a 11 anys	Domini del medi aquàtic		1 ses/setm	52,30 €	41,80 €	31,30 €
		Aprendre a nedar / Domini del medi aquàtic / Natació esportiva		2 ses/setm	101,20 €	80,90 €	60,80 €
		Natació esportiva		3 ses/setm	147,70 €	118,20 €	88,80 €
Joves	de 12 a 17 anys	Domini del medi aquàtic / Natació esportiva		2 ses/setm	101,20 €	80,90 €	60,80 €
		Natació esportiva		3 ses/setm	147,70 €	118,20 €	88,80 €
Adults	de 18 a 59 anys	Aprendre a nedar / Domini del medi aquàtic / Natació esportiva		2 ses/setm	101,20 €	80,90 €	60,80 €
		Activitat aquàtica terapèutica		2 ses/setm	130,30 €	104,40 €	78,30 €
		Activitat aquàtica preparat		1 sessió	6,50 €	5,20 €	3,90 €
		Activitat aquàtica preparat (Bono)		5 sessions	29,00 €	23,20 €	17,40 €
		Activitat aquàtica preparat (Bono)		10 sessions	52,30 €	41,80 €	31,30 €
Gent gran	+ 60 anys	Activitat aquàtica per a gent gran		2 ses/setm	40,30 €	32,30 €	24,20 €
<b>EDATS</b>		<b>PACK FITNESS</b>		<b>SESSIONS</b>	<b>PREU TRIMESTRAL</b>		
					Abonament AIGUA	Abonament GENERAL	Ab. FRANGES HORÀRIES
A partir de 16 anys		Aerostep		4	34,80 €	20,80 €	14,10 €
		Aerodansa		3			
		Spinning®		24			
		Tonificació		2			
		Power disc		2			
		Fit ball		2			
		GAC		2			
		Abdominals		2			
		Circuit training / TBC		4			
		Aigua gim / Aigües profundes		13			
		Hipopressius		5			
		Fit Pilates		6			
		Body mind		2			
		Estiraments		4			
		Fit 30		3			
<b>EDATS</b>		<b>ENTRENADOR PERSONAL (classes particulars)</b>		<b>SESSIONS</b>	<b>PREU SESSIÓ</b>		
					NO Abonats	Abonament AIGUA	Ab. GENERAL / Ab. FRANGES
Segons tipus entrenament		Amb 1 alumne		1 sessió	36,20 €	32,50 €	29,10 €
Consultar servei assessorament esportiu		Amb 2 alumnes		1 sessió	42,80 €	38,60 €	34,20 €
		Amb 3 alumnes		1 sessió	50,10 €	45,20 €	40,00 €
		Amb 4 alumnes		1 sessió	56,70 €	51,00 €	45,40 €
		Amb 5 alumnes		1 sessió	63,90 €	57,50 €	51,10 €

En les classes particulars amb més d'un alumne, cal que tots tinguin el mateix tipus d'abonament per poder aplicar el descompte. Tots els preus inclouen l'IVA corresponent.

## PREUS ACTIVITATS DIRIGIDES > ESTIU 2013

EDATS		CURSOS ACTIVITATS AQUÀTIQUES	SESSIONS	PREU MENSUAL	
				NO Abonat	Abonat AIGUA / Ab. GENERAL / Ab. FRANGES
Nadons	de 6 a 36 mesos	Activitat aquàtica per a nadons	1 ses/setm	45,40 €	36,20 € / 27,30 €
Ed. Infantil	de 3 a 5 anys	Aprende a nedar Domini del medi aquàtic	5 ses/setm 5 ses/setm	80,80 € 80,80 €	64,70 € 64,70 € / 48,60 €
Ed. Primària	de 6 a 11 anys	Aprende a nedar Domini del medi aquàtic Natació esportiva (a partir de 8 anys)	5 ses/setm 5 ses/setm 5 ses/setm	74,80 € 74,80 € 74,80 €	59,90 € 59,90 € / 45,00 € 59,90 € / 45,00 €
Joves	de 12 a 17 anys	Domini del medi aquàtic Natació esportiva	5 ses/setm 5 ses/setm	74,80 € 74,80 €	59,90 € 59,90 € / 45,00 €
Adults	de 18 a 59 anys	Aprende a nedar / Domini del medi aquàtic / Natació esportiva Activitat aquàtica terapèutica	2 ses/setm 2 ses/setm	36,70 € 45,40 €	29,40 € 36,20 € / 27,30 €
Gent gran	+ 60 anys	Activitat aquàtica prepar (bonus 5 sessions) Activitat aquàtica per a gent gran	1 ses/setm 2 ses/setm	26,30 € 17,30 €	20,90 € 13,40 € / 10,10 €
EDATS		CAMPUS NATACIÓ & ENGLISH	SESSIONS	PREU MENSUAL / QUINZENAL	
Ed. Primària	de 6 a 11 anys	Natació, anglès, recreació. 4 grups segons edat i nivell	5 ses/setm	180,10 €/mes	162,10 €/mes
Ed. Primària	de 6 a 11 anys	Natació, anglès, recreació. 4 grups segons edat i nivell Senei menjador: dia, quinzena, mes.	5 ses/setm	98,20 €/quinzena	88,30 €/quinzena
				Mateix preu aprovat a les ordenances per l'area d'esports	
EDATS		PACK FITNESS	SESSIONS	PREU MENSUAL	
				Abonat AIGUA	Abonat GENERAL / Ab. FRANGES HORÀRIES
A partir de 16 anys		Sessions de condicionament físic i salut	Entre 40 i 60	11,60 €	7,00 € / 4,80 €

Tots els preus inclouen l'IVA corresponent.

## 6. CONDICIONS REGULADORES DELS ENCÀRRECS DE GESTIÓ REALITZATS.

### Part I – Condicions generals

#### Article 1. Objecte.

D'acord amb l'article 85.2 de la Llei 7/1985, l'Ajuntament de Roses va acordar per Ple la prestació en forma de gestió directa, mitjançant empresa municipal, de diferents serveis i va autoritzar a l'empresa municipal Promoció i desenvolupament de Roses, SL (Proder) que assumís la gestió d'aquests.

Aquestes condicions regulen l'encàrrec de gestió a Proder. D'acord amb l'article 4.1.n de la Llei de contractes de les administracions públiques està exclosa de l'àmbit d'aquesta Llei, al tenir PRODER la condició de mitjà propi i servei tècnic de l'Ajuntament de Roses.

#### Article 2. Titularitat del servei.

Els servei te la consideració de servei públic municipal. L'Ajuntament és el titular del servei. PRODER és un ens instrumental a través del qual l'Ajuntament gestiona, en forma directa, el servei .

#### Article 3. Béns adscrits.

L'Ajuntament podrà adscriure a PRODER, per al compliment dels seus fins, determinats béns de domini públic.

Els béns de domini públic adscrits conserven la qualificació jurídica originària i l'adscripció no implica la transmissió del domini ni la desafectació.

#### Article 4. Termini **de vigència**

Les autoritzacions de prestació dels serveis encarregat, així com aquest encàrrec de gestió, tindran efecte de del primer de gener de **2013** i continuaran vigents mentre no s'acordi la seva modificació o derogació expressa.

#### Article 5 - Àmbit del servei encarregat

L'àmbit de prestació del servei serà el que s'especifiqui en les condicions particulars d'aquest encàrrec de gestió.

PRODER se subroga en la posició de l'Ajuntament en relació a la prestació del servei. Realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per a la seva correcta prestació i dins l'àmbit del servei establert en les condicions particulars de cada servei.

Les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió no seran realitzades per l'organització indiferenciada de l'Ajuntament.

#### Article 6. Organització del servei.

PRODER s'organitzarà de la manera següent:

- a) Disposarà d'una organització tècnica, econòmica, de mitjans materials i de personal per a la correcta prestació del servei. Tot el personal adscrit al servei estarà al seu càrrec. Utilitzarà els vehicles i els materials que consten descrits en el Pressupost anual. Totes les despeses de manteniment d'aquests elements seran a càrrec de l'empresa. Si algun s'hagués de substituir durant la vigència d'aquestes condicions, ho serà per un de nou i similar a càrrec de l'empresa. Aquesta en serà propietària i n'assumirà totes les despeses de manteniment i amortització.



- b) Disposarà d'una oficina oberta al públic segons les necessitats del servei.
- c) Gestionarà, dirigirà, reglamentarà i organitzarà internament el servei amb plena autonomia i dintre del seu organigrama general.
- d) Complirà amb els seus treballadors les disposicions de la legislació laboral i de seguretat i salut en el treball, adoptant les mesures de protecció individuals i col·lectives que siguin necessàries. El personal del servei anirà degudament uniformat d'acord amb les seves ocupacions.
- e) Complirà tota la normativa sectorial que els hi afecti en relació amb el servei gestionat.
- f) Serà responsable dels danys causats a tercers com a conseqüència de les tasques que desenvolupa, per la qual cosa disposarà d'una pòlissa de responsabilitat civil amb una garantia mínima de 1.000.000 per l'explotació i la patronal.

#### Article 7. Control, coordinació, direcció i vigilància del servei.

L'Ajuntament controlarà, coordinarà, dirigirà i vigilarà el servei com a titular d'aquest a través dels òrgans competents segons el seu règim d'organització. El seguiment tècnic és realitzarà a través de l'àrea d'esports de l'Ajuntament de Roses.

Per millorar la coordinació entre les parts i vetllar que s'assoleixin els objectius i directrius establertes es pot constituir un comitè de seguiment format per tres persones designades per cada part.

PRODER pot presentar a l'Ajuntament propostes de normatives o reglaments tècnics que conduixin a la normalització d'elements i procediments d'execució.

#### Article 8. Organització

L'organització detallada en el pressupost anual es considera adequada i suficient per a la prestació dels diferents serveis d'acord amb les condicions establertes en aquest encàrrec de gestió.

#### Article 9. Finançament.

Pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió, Proder percebrà l'aportació econòmica que figura en les condicions particulars per a cada servei.

Si al llarg de l'any hi hagués una variació substancial en la prestació del servei que afectes als costos, es revisaria la retribució acordada. La variació i la nova retribució s'acordaran per la Junta de Govern Local.

**Cas que existeixi, l'excés derivat de les transferències municipals es destinarà a incrementar les reserves voluntàries de la societat.**

#### Article 10. Interpretació.

La interpretació de les condicions establertes en aquest encàrrec de gestió correspon a la Junta de Govern Local, previ els informes municipals que correspongui.

#### Article 11. Revocació d'actes administratius.

Queden revocats a l'entrada en vigor d'aquest encàrrec de gestió tots els actes administratius adoptats amb anterioritat per qualsevol òrgan municipal relatiu a les condicions de la prestació del servei que afectessin a Promoció i Desenvolupament de Roses, SL.

*Part II – Condicions particulars*

**Article 1. Descripció del servei.**

La gestió de la piscina municipal de Roses està regulada per:

- a) Per l'acord de Ple del dia 12 de maig de 2004, pel qual es va encarregar a la societat municipal PRODER l'execució de les obres de construcció de la Piscina Coberta Municipal de Roses i se li va encomanar la subsegüent explotació del servei de la Piscina Municipal.
- b) El Reglament d'ús de les Instal·lacions Esportives Municipals i el Reglament de la Piscina Municipal.
- c) La normativa d'ús de la Piscina Coberta Municipal, aprovada pel Consell d'Administració de PRODER, en data 26 de febrer de 2007
- d) La normativa vigent i, especialment :
  - DECRET 95/2000, de 22 de febrer, pel qual s'estableixen les normes sanitàries aplicables a les piscines d'ús públic
  - DECRET 165/2001, de 12 de juny, de modificació del Decret 95/2000, de 22 de febrer, pel qual s'estableixen les normes sanitàries aplicables a les piscines d'ús públic
  - DECRET LEGISLATIU 1/2000, de 31 de juliol, pel qual s'aprova el Text únic de la Llei de l'esport.
  - La LLEI 3/2008, de 23 d'abril, de l'exercici de les professions de l'esport.

PRODER realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per garantir que tothom pugui gaudir de l'activitat física en les instal·lacions de la piscina municipal.

Les tasques de PRODER són les següents:

**1.1. En relació a l'atenció i informació als usuaris i al públic en general:**

- a. Informació permanent sobre activitats, horaris, preus, normatives..., a través de materials impresos i en els panells informatius de la instal·lació.
- b. Pàgina web corporativa amb una informació completa i actualitzada.
- c. Comunicació trimestral amb els abonats i usuaris a través de l'enviament del full informatiu Piscina info amb les darreres novetats.
- d. Tracte amable, cordial i respectuós de tots els treballadors de la instal·lació vers els usuaris.
- e. Enquesta d'avaluació anual per mesurar el grau de satisfacció dels usuaris amb relació al servei.

**1.2. En relació a la organització i desenvolupament de les activitats i serveis esportius:**

- a. Activitats amb uns objectius, continguts i metodologia adequada a cada grup d'edats, amb material apropiat i fomentant la bona relació social.
- b. Puntualitat en els horaris previstos per a cursos, activitats i serveis.
- c. Garantia de capacitació professional de tots els tècnics esportius i de tot el personal en general.

- d. Presència permanent d'un socorrista en el recinte de piscina i farmaciola equipada amb el material de primers auxilis.
- e. Activitats de formació continuada per al personal de la instal·lació.
- f. Servei d'assessorament esportiu per a tots els usuaris de la instal·lació.
- g. Programes d'entrenament personalitzat atenent a les característiques, necessitats i objectius de cadascú.
- h. Atenció a les necessitats especials de cada usuari en les classes col·lectives.

Temperatura aigua piscina profunda	28°C ± 1°C
Temperatura aigua piscina poc profunda	30°C ± 1°C (32°C act. nadons)
Temperatura aigua banyeres hidromassatge	35°C ± 1°C
Temperatura aigua dutxes	35°C ± 1°C
Temperatura ambient piscina	30-31°C
Humitat relativa piscina	60-70%
Temperatura sauna	80-90°C
Temperatura bany de vapor	40-45°C

- i. Publicació de fitxes tècniques que tenen com a objectiu conscienciar al practicant sobre aquells hàbits saludables relacionats amb la pràctica esportiva.
- j. Servei d'entrenador personal i sessions individualitzades de natació per a qui vulgui una atenció exclusiva, una planificació acurada i un seguiment de la seva pràctica esportiva.

### 1.3. En relació al manteniment i conservació de la pròpia instal·lació:

- a. Rondes de manteniment diàries per detectar possibles mancances, avaries... i per controlar els paràmetres de confort.
- b. Pla de manteniment que inclou tractament de l'aigua, prevenció de la legionel·la, climatització i ventilació, contra incendis...
- c. Control de la qualitat de l'aigua de les piscines dues vegades al dia i exposició dels resultats. A més, controls bimensuals per part d'un laboratori extern.
- d. Sistema de raigs UV a la piscina poc profunda com a sistema complementari de desinfecció per a un major estalvi d'aigua i de producte químic i per una qualitat d'aigua i ambiental superior (en breu).
- e. Execució de les reparacions seguint sempre els criteris de rapidesa, eficàcia i amb la mínima interferència en el desenvolupament de les activitats.

### 1.4. En relació a la neteja e higiene de la instal·lació:

- a. Neteja i desinfecció a fons diària de la instal·lació, especialment de les zones humides.
- b. Servei de neteja durant l'horari d'obertura de la instal·lació (14 hores diàries). En els vestidors s'exposarà l'hora de la darrera neteja.
- c. Control visual de la neteja abans de l'obertura al públic de la instal·lació.

- d. Anàlisi microbiològica per al control de l'eficàcia del pla de neteja i desinfecció, per part d'un laboratori extern, i que es basa en l'aplicació de plaques de contacte.
- e. Pla de desinsectació i desratització de la instal·lació.

#### **1.5. En relació als nivells de confort de la instal·lació:**

- a. Instal·lació adaptada per a les persones amb discapacitat per tal que puguin accedir a la pràctica esportiva.
- b. Publicació actualitzada de l'espai de la piscina disponible per al bany lliure, tant a la pàgina web com en els panells informatius de la instal·lació.
- c. Respecte cap a l'aforament màxim preestablert en els diferents espais.
- d. Garantia de qualitat dels materials i aparells posats a disposició dels usuaris.
- e. Establiment dels paràmetres de confort següents:

#### **Article 2. - Àmbit del servei.**

PRODER desenvoluparà el servei en el recinte del complex de la Piscina Coberta Municipal. Així mateix, també podrà desenvolupar totes aquelles altres activitats o serveis relacionats amb el món de la natació, el fitness i el condicionament físic, en altres espais, equipaments o recintes, públics o privats, sempre i quan hagin estat encomanades i/o autoritzades per l'Ajuntament de Roses.

#### **Article 3. Altres serveis.**

L'Ajuntament de Roses té actualment encomanats a PRODER diferents serveis esportius per a diferents activitats de promoció que realitzen diferents departaments de l'Ajuntament:

- a) Casals municipals organitzats pel Departament d'Esports, festes i joventut.
- b) Campanyes escolars de natació, programa "apren a nedar",... organitzats pel Departament d'Ensenyament
- c) Preparació física per a la policia local

PRODER també subministra gas a la zona esportiva per a l'escalfament de l'aigua de les instal·lacions municipals. Els consums queden registrats en un comptador instal·lat a l'efecte.

#### **Article 4. Aportació econòmica**

Per a al desenvolupament de les tasques descrites en els punts anteriors PRODER rebrà les quanties següents en concepte d'ingressos d'explotació:

Serveis als casals municipals:	<b>9.075 €</b>
Serveis educació:	<b>7.730 €</b>
Preparació física policia local:	<b>6.160 €</b>

El pagament d'aquests imports es farà per trimestres vençuts, mitjançant la corresponent petició que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats.

#### **Article 5. Subvenció a l'explotació**

Proder gestionarà aquest equipament durant el període d'autorització repercutint els costos d'explotació sobre els usuaris a través de les tarifes aprovades per l'Ajuntament de Roses.

PRODER es compromet a adoptar les estratègies necessàries, tant comercials com de contenció de costos, amb l'objectiu d'assolir, el més aviat millor, l'equilibri econòmic-financer.

En tant no s'arribi a aquest equilibri, l'Ajuntament aportarà anualment una quantitat en concepte de subvenció corrent en la mesura necessària per equilibrar el compte de pèrdues i guanys, llevat de les dotacions per amortitzacions, provisions, deterioraments, variacions d'existències i baixes de l'immobilitzat.

La previsió a 10 anys per aquest concepte és la següent:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Subvenció municipal</b>	144.000	126.000	108.000	90.000	72.000	54.000	36.000	18.000	0	0

Els pagaments de la subvenció municipal es faran per trimestres anticipats.

**Vista l'existència d'un desequilibri patrimonial xifrat en 327.162,84 € al tancament de l'exercici 2011, l'Ajuntament de Roses reposarà aquest patrimoni amb una aportació anual de 65.435 € durant els propers 5 anys (2013-2017).**