

**CONSORCI DEL CAMP DE TARRAGONA I
LA SEVA ÀREA D'INFLUÈNCIA**

Comptes Anuals
corresponents a l'exercici tancat el
31 de desembre de 2013
(juntament amb l'Informe d'Auditors)

INFORME D'AUDITORIA INDEPENDENT

INFORME D'AUDITORIA INDEPENDENT DE COMPTES ANUALS

A la intervenció General de la Diputació de Tarragona per el seu encàrrec de l'auditoria de Comptes Anuals del CONSORCI DEL CAMP DE TARRAGONA i la seva àrea d'influència:

1. Hem Auditat els Comptes Anuals del CONSORCI DEL CAMP DE TARRAGONA i la seva àrea d'influència que comprenen el Balanç a 31 de desembre de 2013, el Compte de Pèrdues i Guanyos, el Quadre de Finançament i la Memòria corresponents a l'exercici anual acabat en l'esmentada data. El Consell Rector és responsable de la formulació dels Comptes Anuals del Consorci d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable, i, en particular, amb els principis i criteris comptables públics. La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els esmentats Comptes Anuals en el seu conjunt, que es basi en el treball realitzat d'acord amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, que requereixen l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels Comptes Anuals i l'avaluació de si la seva presentació, els principis i criteris comptables utilitzats i les estimacions realitzades, estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació.
2. En la nostra opinió, els Comptes Anuals de l'exercici 2013 adjunts expressen, en tots els seus aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de CONSORCI DEL CAMP DE TARRAGONA i la seva àrea d'influència a 31 de desembre de 2013 així com dels resultats de les seves operacions corresponents a l'exercici anual finalitzat en l'esmentada data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables continguts al mateix.

AUDITORES Y CONSULTORES BALANA-EGUIA, S.L.P.
(Inscrit al ROAC nº S0822)

Jacqueline Rijnsburger
Soci

Tarragona, 4 de juny de 2014

COMPTES ANUALS AL 31 DE DESEMBRE DE 2013

EXERCICI 2013
BALANÇ

| COMPTES | ACTIU | Ex. 2013 | Ex. 2012 | COMPTES | PASSIU | Ex. 2013 | Ex. 2012 |
|-----------------------------------|---|---|---|---------|--|--|--|
| 223,224,226,227,228 229 282 | A) IMMOBILITZAT II) Immobilitzacions materials 4. Altre immobilitzat | 496,72 496,72 2.055,71 | 702,29 702,29 2.055,71 | 120 | A) FONS PROPIS III) Resultats d'exercicis anteriors 1. Resultats d'exercicis anteriors | 198.722,35 235.822,77 235.822,77 | 235.822,77 253.473,92 253.473,92 |
| 43 490 | 5. Amortitzacions C) ACTIU CIRCULANT 1. Deutors pressupostaris 6. Provisions | -1.558,99 198.513,87 213.214,30 | -1.353,42 235.302,88 217.214,30 | 129 | IV) Resultats de l'exercici 1. Resultats de l'exercici | -37.100,42 -37.100,42 | -17.651,15 -17.651,15 |
| 490 57 | IV) Tresoreria 1. Tresoreria | -213.214,30 198.513,87 198.513,87 | -217.214,30 235.302,88 235.302,88 | 40 | D) CREDITORS A CURT TERMINI III) Creditors 1. Creditors pressupostaris | 288,24 288,24 288,24 | 182,40 182,40 182,40 |
| | TOTAL GENERAL (A+B+C) | 199.010,59 | 236.005,17 | | TOTAL GENERAL (A+B+C+D) | 199.010,59 | 236.005,17 |

QUADRE DE FINANÇAMENT - (PART I)

| FONS APLICATS | Ex: 2013 | Ex: 2012 | FONS OBTINGUTS | Ex: 2013 | Ex: 2012 |
|--|---|---|--|--|--|
| 1. Recursos aplicats en operacions de gestió a) Reducció d'existències de productes acabats i en curs de fabricació b) Aprovisionaments c) Serveis exteriors d) Tributs e) Despeses de personal i prestacions socials f) Transferències i Subvencions g) Despeses financeres h) Altres pèrdues de gestió corrent i despeses excepcionals i) Dotació provisions d'actius circulants 2. Pagaments pendents d'aplicació 3. Despeses Amortitzables a) Despeses Amortitzables 4. Adquisicions i altres altes d'immobilitzat a) Inversions destinades a l'ús general b) Inversions immaterials c) Inversions materials d) Inversions gestionades 3) Patrimoni Públic del Sol f) Inversions financeres 5. Diminucions directes de patrimoni a) En adscripció b) En cessió c) Lliurat a l'ús general 6. Cancel·lació o traspàs a curt plaç de deutes a llarg plaç a) Emprèstits i altres passius b) Per préstecs rebuts c) Altres conceptes 7. Provisions per a riscs i despeses | 255.270,61 8.869,17 33.187,14 213.214,30 | 257.262,50 9.231,57 30.816,63 217.214,30 | 1. Recursos procedents d'operacions de gestió a) Vendes i prestacions de serveis b) Augment d'existències de productes acabats i en curs de fabricació c) Ingressos tributaris d) Ingressos urbanístics e) Transferències i subvencions f) Ingressos financers g) Altres ingressos de gestió corrents i ingressos excepcionals h) Provisions aplicades d'actius circulants 2. Cobraments pendents d'aplicació a) Cobraments pendents d'aplicació 3. Incrementis directes de patrimoni a) En adscripció b) En cessió 4. Deutes a llarg plaç a) Emprèstits i passius anàlegs b) Préstecs rebuts c) Altres conceptes 5. Alienacions i altres baixes d'immobilitzat a) Inversions destinades a l'ús general b) Inversions immaterials c) Inversions materials d) Inversions gestionades e) Patrimoni Públic del Sol f) Inversions financeres 6. Cancel·lació anticipada o traspàs a curt plaç d'immobilitzats financers | 218.375,76 1.161,46 217.214,30 | 239.816,92 1.902,62 237.914,30 |
| TOTAL APLICACIONS | 255.270,61 | 257.262,50 | TOTAL ORIGENS | 218.375,76 | 239.816,92 |
| | | | (DISMINUCIÓ DE CAPITAL CIRCULANT) | 36.894,85 | 17.445,58 |

QUADRE DE FINANÇAMENT- (PART II)

| VARIACIONS DE CAPITAL CIRCULANT (Resum) | EXERCICI 2013 | | EXERCICI 2012 | |
|---|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| | AUGMENTS | DISMINUCIONS | AUGMENTS | DISMINUCIONS |
| 1. Existències | | | | |
| a) Existències | | | | |
| 2. Deutors | | 4.000,00 | | 20.700,00 |
| a) Pressupostaris | | | 4.000,00 | |
| b) No pressupostaris | | | | |
| c) Per Administració de Recursos d'altres ens | | | | |
| d) Variació de provisions | | | | |
| 3. Creditors | 4.000,00 | | 20.700,00 | |
| a) Pressupostaris | | 105,84 | 6.694,36 | |
| b) No pressupostaris | | 105,84 | 6.694,36 | |
| c) Per Administració de recursos d'altres ens | | | | |
| 4. Inversions financeres temporals | | | | |
| 5. Emprèstits i altres deutes a curt termini | | | | |
| a) Emprèstits i altres emissions | | | | |
| b) Préstecs rebuts i altres conceptes | | | | |
| 6. Altres comptes no bancaris | | | | |
| 7. Tresoreria | | | | |
| a) Caixa | 93,83 | | 36.789,01 | 24.139,94 |
| b) Bancs i institucions de crèdit | | | | 63,71 |
| 8. Ajustaments per periodificació | | | 36.882,84 | 24.076,23 |
| a). Ajustes per periodificació | | | | |
| TOTAL | 4.093,83 | 40.988,68 | 27.394,36 | 44.839,94 |
| VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT | | 36.894,85 | | 17.445,58 |

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST
(2013)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

| APLICACIÓ PRESSUP. | DESCRIPCIÓ | PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES | | DRETS RECONEGUTS | DRETS ANUL·LATS | DRETS CANCEL·LATS | DRETS RECONEGUTS NETS | RECAPTACIÓ NETA | DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE | EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ |
|--------------------|--|----------------------------|---------------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------------|-----------------|-------------------------------------|--------------------------|
| | | INICIALS | MODIFICACIONS | | | | | | | |
| 39901 | Ingressos diversos | 10,00 | | 10,00 | | | | | | -10,00 |
| 39902 | Ingressos aportacions | 41.207,14 | | 41.207,14 | | | | | | -41.207,14 |
| 52000 | Interessos de dipòsits en comptes corrents | 2.000,00 | | 2.000,00 | | | 1.161,46 | 1.161,46 | | -838,54 |
| | Suma | 43.217,14 | | 43.217,14 | | | 1.161,46 | 1.161,46 | | -42.055,68 |

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

| III. RESULTAT PRESSUPOSTARI | | EXERCICI 2013 | | |
|---|-----------------------|-------------------------------|---------|------------------------|
| CONCEPTES | DRETS RECONEGUTS NETS | OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES | AJUSTOS | RESULTAT PRESSUPOSTARI |
| a. Operacions corrents | 1.161,46 | 42.056,31 | | -40.894,85 |
| b. Altres operacions no financeres | | | | |
| 1.Total operacions no financeres (a+b) | 1.161,46 | 42.056,31 | | -40.894,85 |
| 2.Actius financers | | | | |
| 3.Passius financers | | | | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI | 1.161,46 | 42.056,31 | | -40.894,85 |
| <u>AJUSTOS</u> | | | | |
| 4.Crèdits gastats finançats amb romanent de tesoreria per despeses generals | | | | |
| 5.Desviacions de finançament negatives de l'exercici | | | | |
| 6.Desviacions de finançament positives de l'exercici | | | | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT | | | | -40.894,85 |

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

EXERCICI 2013

| COMPTES | DEURE | Ex.: 2013 | Ex.: 2012 | COMPTES | HAYER | Ex.: 2013 | Ex.: 2012 |
|-------------|--|--|--|---------|--|---|---|
| 640,641 | A) DESPESES 3. Despeses de Funcionament dels serveis i prestacions socials a) Despeses de Personal a-1) Sous, salaris i assimilats c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat d) Variació de provisions de tràfic d-2) Variació de provisions i pèrdues de crèdits incobrables e) Altres despeses de gestió e-1) Serveis exteriors | 38.261,88 38.261,88 33.187,14 33.187,14 205,57 -4.000,00 -4.000,00 8.869,17 8.869,17 | 19.553,77 19.553,77 30.816,63 30.816,63 205,57 -20.700,00 -20.700,00 9.231,57 9.231,57 | | B) INGRESSOS 4. Altres ingressos de gestió ordinària f) Altres interessos i ingressos assimilats f-1) Altres interessos | 1.161,46 1.161,46 1.161,46 1.161,46 | 1.902,62 1.902,62 1.902,62 1.902,62 |
| 68 | | | 763,769 | | | | |
| 675,694,794 | | | | | | | |
| 62 | | | | | | | |
| | | | | | DESESTALVI | 37.100,42 | 17.651,15 |



CONSORCI DEL CAMP DE TARRAGONA I LA SEVA ÀREA D'INFLUÈNCIA

EXERCICI 2013

I. Organització

La Diputació de Tarragona, en sessió plenària de 28 de febrer de 2002, va aprovar definitivament la creació del Consorci del Camp de Tarragona i la seva àrea d'influència i també els Estatuts que regeixen l'esmentat Consorci, els quals van ser publicats en el Butlletí Oficial de la Província de Tarragona de 20 de maig de 2002.

El Consorci és una entitat pública de caràcter associatiu que es constitueix a fi i efecte de col·laborar i cooperar en el disseny, planificació i control d'un model de desenvolupament del Camp de Tarragona i la seva àrea d'influència, útil, sostenible i adaptable a les necessitats dels seus ciutadans.

Té com a objecte i finalitats les de coordinar esforços i recursos, per tal de donar suport i obtenir la màxima eficàcia en l'execució d'actuacions de caràcter supralocal i d'interès prioritari per l'àrea del Camp de Tarragona en els àmbits:

- a) D'infraestructures viàries, ferroviàries, portuàries i aeroportuàries.
- b) De gestió de la mobilitat i dels serveis mediambientals.
- c) De coordinació i racionalització dels sectors productius en un marc de sostenibilitat i respecte al medi ambient, com són, el turisme, la indústria i l'agricultura.
- d) De polítiques actives d'ocupació i immigració.
- e) De coordinació de les polítiques de seguretat pública.

I en general, correspon al Consorci potenciar totes aquelles mesures que s'orientin a flexibilitzar i prevenir disfuncions derivades del propi sistema de distribució de competències, sempre però sense alterar en cap cas la titularitat i l'exercici de les competències pròpies de les administracions que en formen part.

Els òrgans del Consorci són els següents:

- a) El Consell Plenari.
- b) El Consell rector.
- c) La Comissió permanent
- d) El President.
- e) La Gerència.

Actuen com a secretari, interventor i tresorer del Consorci els funcionaris designats del municipi que en cada moment ostenti la presidència del Consorci. A aquests s'afegeixen altres funcionaris de suport en llurs tasques administratives essent en conjunt el número mitjà anual d'empleats de 5.

Poden formar part del Consorci tots els ens locals existents a l'àmbit territorial del Camp de Tarragona i la seva àrea d'influència, els consells comarcals de l'Alt Camp, el Baix Camp, el Baix Penedès, la Conca de

Barberà, el Priorat, el Tarragonès, les administracions públiques amb competències i interessos coincidents amb l'objecte i finalitats perseguides per aquest Consorci; la Generalitat de Catalunya i la Diputació de Tarragona i qualsevol altra que pugui incorporar-se, i les entitats privades sense ànim de lucre que varen signar l'acord institucional de 18 de maig de 2001 i les que s'han adherit posteriorment.

A 31-12-2013 el Consorci estava format pels següents 93 membres:

AIGUAMÚRCIA
ALBINYANA
ALEIXAR (L')
ALFORJA
ALIÓ
ALMOSTER
ALTAFULLA
ARBOÇ (L')
ARBOLÍ (L')
BARBERÀ DE LA CONCA
BELLVEI
BONASTRE
BRÀFIM
C. C. ALT CAMP
C. C. BAIX PENEDÈS
C. C. CONCA BARBERÀ
C. C. PRIORAT
C. C. TARRAGONÈS
CABRA DEL CAMP
CALAFELL
CAMBRILS
CANONJA (LA) EMD
CASTELLVELL DEL CAMP
CATLLAR (EL)
CEPTA
COCI REUS
COCI VALLS
COCIN TARRAGONA
CONC - CCOO
CONESA
CONSTANTÍ
CORNUDELLA DE MONTSANT
CREIXELL
CUNIT
DIPUTACIÓ DE TARRAGONA
DUESAIGÜES
ESPLUGA DE FRANCOLÍ (L')
FALSET
FIGUERA (LA)
FORÈS
GARIDELLS (ELS)
GENERALITAT
LLORENÇ DEL PENEDÈS
MASLLORENÇ
MASPUJOLS
MONTBLANC
MONT-ROIG DEL CAMP
MORERA DE MONTSANT (LA)
NULLES
PALLARESOS (ELS)



PASSANANT I BELLTALL
PERAFORT
PICAMOIXONS (EMD)
PILES (LES)
PIMEC-SEFES
PIRA
PLA DE SANTA MARIA (EL)
POBLA DE MAFUMET (LA)
POBLA DE MONTORNÉS (LA)
PONTILS
RENAU
REUS
RIBA (LA)
RIERA DE GAIÀ (LA)
RIUDECANYES
RIUDOMS
ROCAFORT DE QUERALT
RODA DE BARÀ
RODONYÀ
SALOU
SANTA OLIVA
SARRAL
SAVALLÀ DEL COMTAT
SECUITA (LA)
SENAN
TARRAGONA
TORREDEMBARRA
UGT
ULLDEMOLINS
UNIO DE PAGESOS
URV
VALLFOGONA DE RIUCORB
VALLS
VANDELLÓS I L'HOSPITALET
VENDRELL (EL)
VILALLONGA DEL CAMP
VILANOVA DE PRADES
VILAPLANA
VILA-RODONA
VILA-SECA
VILAVERD
VILELLA BAIXA (LA)
VIMBODÍ

La principal font de finançament del Consorci són les aportacions efectuades pels ens consorciats en la proporció fixada a través del corresponent barem aprovat pel Consell Rector i són les que han de donar cobertura suficient per atendre les despeses derivades del normal funcionament del Consorci.

El Consell Rector del Consorci acordà, en data 28 de novembre de 2013, no aplicar a l'exercici 2013 les aportacions ordinàries a càrrec dels membres del Consorci.

2. Gestió indirecta de serveis públics.

No hi ha serveis que es prestin per gestió indirecta.

3. Bases de presentació dels comptes.

S'han aplicat els principis comptables públics. No hi ha principis comptables no aplicats ni ha estat necessari fer adaptacions d'importos o comptes d'exercicis anteriors per facilitar la comparació.

4. Normes de valoració.

S'han aplicat les normes de valoració recollides en la Instrucció de Comptabilitat, i entre elles el principi de preu d'adquisició pel que respecta a l'immobilitzat material. El criteri que s'ha establert per a l'amortització econòmica ha estat el lineal. Els percentatges aplicats han estat els següents: mobiliari = 10 anys = 10% anual.

5. Inversions destinades a l'ús general.

No hi ha inversions destinades a l'ús general.

6. Immobilitzacions immaterials.

No hi ha inversions en immobilitzacions immaterials.

7. Immobilitzacions materials.

Durant l'exercici 2013 no s'han efectuat inversions d'immobilitzat material. S'ha efectuat la corresponent amortització del material inventariable (12 cadires de color negre del model Hola per a la sala de sessions de la seu del Consorci del Camp de Tarragona i la seva d'influència situada al carrer del Patró, 8 de Vila-seca) que per a l'annualitat del 2013 ha estat de 205,57 €

| IMMOBILITZAT MATERIAL | | | | | | | | EXERCICI: | 2013 |
|-----------------------|--|-----------|---------------|----------------------|---|-------------------------------|--|-------------|------|
| COMPTE | DESCRIPCIÓ | SITUACIÓ | SALDO INICIAL | ENTRADES O DOTACIONS | AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPASSOS D'ALTRE COMPTE | SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS | DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE | SALDO FINAL | |
| 2260 | MOBILIARI | Terminada | 2.055,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.055,71 | |
| 2820 | AMORTIZACION ACUMULADA DEL INMOVILIZADO MATERIAL | Terminada | 1.353,42 | 205,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.558,99 | |
| | | TOTAL | 702,29 | -205,57 | | | | 496,72 | |

8. Inversions gestionades.

No hi ha inversions gestionades.



9. Patrimoni públic del sòl.

No hi ha patrimoni públic del sòl.

10. Inversions financeres.

No hi ha inversions financeres.

11. Existències.

No hi ha existències.

12. Tresoreria.

La tresoreria del Consorci, totalitzada per cadascuna de les seves caixes i dels seus comptes bancaris, integrada pels comptes del subgrup 57, es pot comprovar en el document de conciliació de comptes a 31-12-2013 que s'adjunta com a annex.

El total de les existències inicials de tresoreria eren de 235.302,88 € i les existències finals de 198.513,87 €.

| TRESORERIA | | | | EXERCICI: 2013 | | | |
|------------|---|-------------------------|--|----------------|------------|------------|-------------|
| COMPTE | DESCRIPCIÓ | C.G.C | DESCRIPCIÓ | SALDO INICIAL | COBR. | PAGAMENTS | SALDO FINAL |
| 5700 | CAJA OPERATIVA | | CAIXA - CONSORCI DEL CAMP DE TARRAGONA | 22,64 | 116,47 | 22,64 | 116,47 |
| | | | TOTAL 5700 | 22,64 | 116,47 | 22,64 | 116,47 |
| 5710 | BANCOS E INSTITU. CREDITO. CTAS. OPERATIVAS | 2100.0006.30.0201298462 | LA CAIXA - OF. PPAL TGNA C/C POLISSA | | | | |
| 5710 | BANCOS E INSTITU. CREDITO. CTAS. OPERATIVAS | 2100.0006.39.0302377856 | LA CAIXA - OF. PPAL TGNA TERMINI 3 MESOS | 230.000,00 | 230.000,00 | 270.000,00 | 190.000,00 |
| 5710 | BANCOS E INSTITU. CREDITO. CTAS. OPERATIVAS | 2100.0006.32.0302085432 | LA CAIXA - OF. PPAL TGNA TERMINI 2 MESOS | | | | |
| 5710 | BANCOS E INSTITU. CREDITO. CTAS. OPERATIVAS | 2100.0006.33.0201296440 | LA CAIXA - OF. PPAL TGNA C/C OPERATIU | 5.280,24 | 275.161,46 | 272.044,30 | 8.397,40 |
| 5710 | BANCOS E INSTITU. CREDITO. CTAS. OPERATIVAS | 2100.0006.31.0301803841 | LA CAIXA - OF. PPAL TGNA TERMINI 1 MES | | | | |
| 5710 | BANCOS E INSTITU. CREDITO. CTAS. OPERATIVAS | 2100.0006.37.4400060537 | LA CAIXA - OF. PPAL TGNA ESTALVI TERMINI | | | | |
| 5710 | BANCOS E INSTITU. CREDITO. CTAS. OPERATIVAS | 2100.0006.31.0301903395 | LA CAIXA - OF. PPAL TGNA TERMINI 15 DIES | | | | |
| | | | TOTAL 5710 | 235.280,24 | 505.161,46 | 542.044,30 | 198.397,40 |
| | | | TOTAL | 235.302,88 | 505.277,93 | 542.066,94 | 198.513,87 |

13. Fons propis.

Els fons propis de l'exercici han estat, segons l'estructura del balanç de l'exercici, els següents:

| FONS PROPIS | | | | | | | EXERCICI: | 2013 |
|-------------|-------------------------------------|---------------|----------------------|--|-------------------------------|--|-------------|------|
| COMPTE | DESCRIPCIÓ | SALDO INICIAL | ENTRADES O DOTACIONS | AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPASOS D'ALTRES COMPTES | SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS | DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRES COMPTES | SALDO FINAL | |
| 1200 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 253.473,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.651,15 | 235.822,77 | |
| 1290 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | -17.651,15 | 0,00 | 17.651,15 | 0,00 | 37.100,42 | -37.100,42 | |
| | TOTAL | 235.822,77 | | 17.651,15 | | 54.751,57 | 198.722,35 | |

14. Informació sobre l'endeutament.

No hi ha endeutament.

15. Informació de les operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics.

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

16. Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria.

En aquest apartat no existeix informació en relació als deutors del Consorci per operacions no pressupostàries de tresoreria.

El detall dels saldos creditors, dels cobraments i pagaments corresponents a partides pendents d'aplicació per d'operacions no pressupostàries de tresoreria per conceptes es detallen a continuació:

| 2.- CREDITORS | | | | | | EXERCICI: | 2013 |
|---------------|--|------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------------------|---|
| CONCEPTE | DESCRIPCIÓ | SALDO 1 DE GENER | MODIFICACIONS SALDO INICIAL | ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI | TOTAL CREDITORS | CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI | CREDITORS P.DTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE |
| 20001 | I.R.P.F. RETENCIÓ TREBALL PERSONAL | | | | | | |
| 20002 | I.R.P.F. RETENCIÓ NO RESIDENTS | | | | | | |
| 20003 | I.R.P.F. RETENCIÓ PROFESSIONALS, PREMIS, ... | | | | | | |
| 20030 | QUOTA DEL TREBALLADOR A LA SEURETAT SOCIAL | | | | | | |
| 20051 | ALTRES CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS | | | | | | |
| 20400 | OPERACIONES DE TESORERIA | | | | | | |
| 20401 | OPERACIÓ TESORERIA RYANAIR | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | | |

CONSORCI
CAMP DE TARRAGONA

| 3.- PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ. INGRESSOS | | | | | | | EXERCICI: | 2013 |
|--|---|---|-----------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|---|------|
| CONCEPTE | DESCRIPCIÓ | COBRAMENTS PDTS. D'APLICACIÓ A 1 DE GENER | MODIFICACIONS SALDO INICIAL | COBRAMENTS REALITZATS EN EXERCICI | TOTAL COBRAMENTS PDTS. APLICACIÓ | COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI | COBRAMENTS PDTS. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE | |
| 30001 | INGRESSOS A CAIXA PENDENTS D'APLICACIÓ | | | | | | | |
| 30002 | INGRESSOS EN COMPTES OPERATIUS PENDENTS D'APLICACIÓ | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | | |

| 4.- PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ. PAGAMENTS. | | | | | | | EXERCICI: | 2013 |
|---|--------------------------------|--|-----------------------------|----------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--|------|
| CONCEPTE | DESCRIPCIÓ | PAGAMENTS PDTS. APLICACIÓ A 1 DE GENER | MODIFICACIONS SALDO INICIAL | PAGAMENTS REALITZATS EN EXERCICI | TOTAL PAGAMENTS PDTS. APLICACIÓ | PAGAMENTS APLICATS EN EXERCICI | PAGAMENTS PDTS. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE | |
| 40001 | PAGOS PENDIENTES DE APLICACION | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | | |

17. Ingressos i despeses.

D'acord amb la normativa vigent en aquest apartat s'han d'incloure informació sobre subvencions i transferències atorgades i rebudes.

No hi ha hagut subvencions ni transferències atorgades i rebudes d'import significatiu.

S'ha dotat una provisió per dubtós cobrament equivalent al 100% dels saldos pendents de quotes. S'ha estimat aquest percentatge en base al fet que les quotes no serien reclamables per la via executiva i també pel fet d'haver transcorregut un termini prudencial des del seu venciment (superior a 6 mesos).

18. Informació sobre valors rebuts en dipòsit.

No hi ha valors rebuts en dipòsit.

19. Quadre de finançament.

S'acompanya com annex el quadre de finançament del Consorci.

20. Informació pressupostària.

Figura a l'expedient la informació pressupostària corresponent a aquest apartat de la memòria, que es veu reflectida en els següents documents amb informació generats per l'aplicatiu comptable. No hi ha hagut moviment pressupostari en els casos en que figuren en blanc o sense operacions.

Informació sobre drets anul·lats del pressupost d'ingressos de l'exercici corrent. Procés de gestió.

| DRETS ANUL·LATS | | | | EXERCICI | 2013 |
|--------------------------|--|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA | DESCRIPCIÓ | ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS | APLAGAMENT I FRACCIONAMENT | DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS | TOTAL DRETS ANUL·LATS |
| 39901 | Ingressos diversos | | | | |
| 39902 | Ingressos aportacions | | | | |
| 52000 | Interessos de dipòsits en comptes corrents | | | | |
| | TOTAL | | | | |

Informació sobre drets cancel·lats del pressupost d'ingressos de l'exercici corrent. Procés de gestió.

| DRETS CANCEL·LATS | | | | EXERCICI | 2013 |
|--------------------------|--|-------------------|--------------|---------------|-------------------------|
| APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA | DESCRIPCIÓ | COBROS EN ESPÈCIE | INSOLVÈNCIES | ALTRES CAUSES | TOTAL DRETS CANCEL·LATS |
| 39901 | Ingressos diversos | | | | |
| 39902 | Ingressos aportacions | | | | |
| 52000 | Interessos de dipòsits en comptes corrents | | | | |
| | TOTAL | | | | |

Informació sobre recaptació neta del pressupost d'ingressos de l'exercici corrent. Procés de gestió.

| RECAPTACIÓ NETA | | | | EXERCICI | 2013 |
|--------------------------|--|------------------|----------------------|-----------------|----------|
| APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA | DESCRIPCIÓ | RECAPTACIÓ TOTAL | DEVOLUCIONS D'INGRÉS | RECAPTACIÓ NETA | |
| 39901 | Ingressos diversos | | | | |
| 39902 | Ingressos aportacions | | | | |
| 52000 | Interessos de dipòsits en comptes corrents | 1.161,46 | | | 1.161,46 |
| | TOTAL | 1.161,46 | | | 1.161,46 |

Informació sobre devolucions d'ingressos del pressupost d'ingressos de l'exercici corrent. Procés de gestió.

| DEVOLUCIONS D'INGRESSOS | | | | | | | EXERCICI | 2013 |
|--------------------------|--|----------------------------------|---|--------------------------|-------------------------------|---------------|----------------------|--------------------------------------|
| APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA | DESCRIPCIÓ | PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER | MODIFICACIONS AL SALDO INICIAL I ANUL·LACIONS | RECONEGUDES A L'EXERCICI | TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES | PRESCRIPCIONS | PAGADES A L'EXERCICI | PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE |
| 39901 | Ingressos diversos | | | | | | | |
| 39902 | Ingressos aportacions | | | | | | | |
| 52000 | Interessos de dipòsits en comptes corrents | | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | | | |

Informació sobre compromisos d'ingrés del pressupost d'ingressos de l'exercici corrent. Procés de gestió.

| COMPROMISOS CONCERTATS | | | | | EXERCICI | 2013 |
|--------------------------|--|------------------------------------|---------------|-------|------------------------|--|
| APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA | DESCRIPCIÓ | COMPROMISOS CONCERTATS | | | COMPROMISOS REALITZATS | COMPROMISOS PENDENTS DE REALITZAR A 31 DE DESEMBRE |
| | | INCORPORATS DE PRESSUPOSTS TANCATS | EN L'EXERCICI | TOTAL | | |
| 39901 | Ingressos diversos | | | | | |
| 39902 | Ingressos aportacions | | | | | |
| 52000 | Interessos de dipòsits en comptes corrents | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |

Informació sobre obligacions de pressupostos tancats. Exercicis tancats.

| OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTS TANCATS | | | | | | | EXERCICI | 2013 |
|------------------------------------|------------------------|---|--|-------------------|---------------|----------------------|---|------|
| APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA | DESCRIPCIÓ | OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 1 DE GENER | MODIFICACIONS SALDO INICIAL I ANUL·LACIONS | TOTAL OBLIGACIONS | PRESCRIPCIONS | PAGAMENTS REALITZATS | OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE | |
| 2012 439 25120 | Locomoció del personal | 182,40 | | 182,40 | | 182,40 | | |
| | | 182,40 | | 182,40 | | 182,40 | | |

Informació sobre drets a cobrar de pressupostos tancats. Exercicis tancats.

| DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS (1a part) | | | | | | EXERCICI 2013 | |
|--|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|--|
| APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA | DESCRIPCIÓ | PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GENER | MODIFICACIONS SALDO INICIAL | DRETS ANUL·LATS | | TOTAL DRETS ANUL·LATS | |
| | | | | ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS | APLAÇAMENT I FRACÇIONAMENT | | |
| 2007.39901 | Ingressos diversos | 9.931,02 | | | | | |
| 2007.39902 | Ingressos aportacions | 60.500,00 | | | | | |
| 2008.39902 | Ingressos aportacions | 31.683,32 | | | | | |
| 2009.39902 | Ingressos aportacions | 41.249,98 | | | | | |
| 2010.39902 | Ingressos aportacions | 73.849,98 | | | | | |
| | TOTAL | 217.214,30 | | | | | |

| DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS (2a part) | | | | | | EXERCICI 2013 | |
|--|-----------------------|-------------------|--------------|---------------|-------------------------|-------------------|---------------------------------------|
| APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA | DESCRIPCIÓ | DRETS CANCEL·LATS | | | TOTAL DRETS CANCEL·LATS | RECAPTACIÓ | PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE |
| | | COBROS EN ESPÈCIE | INSOLVÈNCIES | PRESCRIPCIONS | | | |
| 2007.39901 | Ingressos diversos | | | | | 9.931,02 | |
| 2007.39902 | Ingressos aportacions | | | | | 60.500,00 | |
| 2008.39902 | Ingressos aportacions | | | | | 31.683,32 | |
| 2009.39902 | Ingressos aportacions | | | | 1.000,00 | 40.249,98 | |
| 2010.39902 | Ingressos aportacions | | | | 3.000,00 | 70.849,98 | |
| | TOTAL | | | | 4.000,00 | 213.214,30 | |

CONSORCI
CAMP DE TARRAGONA

Informació sobre variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors. Exercicis tancats.

| VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D' EXERCICIS ANTERIORS | | EXERCICI 2013 | |
|---|-------------------------|-------------------------------|--|
| | TOTAL VARIACIÓ DRETS | TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS | VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS ANTERIORS |
| - a) Operacions corrents | | | |
| - b) Altres operacions no financeres | | | |
| - Operacions no financeres (a + b) | | | |
| - Actius financers | | | |
| - Passius financers | | | |
| TOTAL | | | |

Informació sobre el romanent de tresoreria.

| ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA | | EXERCICI | | 2013 |
|---|----------------|-------------------------|-------------------------|------------|
| COMPONENTS | IMPORTS ANY | IMPORTS ANY ANTERIOR | IMPORTS ANY ANTERIOR | |
| 1. Fons líquids | | 198.513,67 | | 235.302,88 |
| 2. Drets pendents de cobrament | | 213.214,30 | | 217.214,30 |
| + del Pressupost corrent | | | | |
| + del Pressupost tancat | 213.214,30 | | 217.214,30 | |
| + d'Operacions no pressupostàries | | | | |
| - cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva | | | | |
| 3. Obligacions pendents de pagament | | 288,24 | | 182,40 |
| + del Pressupost corrent | 288,24 | | 182,40 | |
| + del Pressupost tancat | | | | |
| + d'Operacions no pressupostàries | | | | |
| - pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva | | | | |
| I. Romanents de tresoreria total (1 + 2 - 3) | | 411.439,93 | | 452.334,78 |
| II. Saldos de dubtós cobrament | | 213.214,30 | | 217.214,30 |
| III. Excés de finançament afectat | | | | |
| IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III) | | 198.225,63 | | 235.120,48 |



21. Indicadors.

A) Indicadors financers i patrimonials.

$$\text{LIQUIDESA IMMEDIATA} = \frac{\text{Fons líquids}}{\text{Obligacions pendents de pagament}} = \frac{198.513,87}{288,24} = 688,71$$

$$\text{SOLVÈNCIA A CURT TERMINI} = \frac{\text{Fons líquids} + \text{Drets pendents de cobrament}}{\text{Obligacions pendents de pagament}} =$$

$$= \frac{198.513,87 + 0,00}{288,24} = \frac{198.513,87}{288,24} = 688,71$$

B) Indicadors pressupostaris.

Del Pressupost corrent:

$$\text{EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES} = \frac{\text{Obligacions reconegudes netes}}{\text{Crèdits definitius}} =$$

$$= \frac{42.056,31}{43.217,14} = 0,97$$

$$\text{REALITZACIÓ DE PAGAMENTS} = \frac{\text{Pagaments líquids}}{\text{Obligacions reconegudes netes}} = \frac{41.768,07}{42.056,31} = 0,99$$

$$\text{ESFORÇ INVERSOR} = \frac{\text{Obligacions reconegudes netes (cap. VI i VII)}}{\text{Obligacions reconegudes netes}} = \frac{0,00}{42.056,31} = 0,00$$

$$\text{PERIODE MITJÀ DE PAGAMENT} = \frac{\text{Obligacions pendents de pagament (cap. II i VI)}}{\text{Obligacions reconegudes netes (cap. II i VI)}} \times 365 =$$

$$= \frac{288,24}{8.869,17} \times 365 = 11,86$$

$$\text{EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS} = \frac{\text{Drets reconeguts nets}}{\text{Previsions definitives}} =$$

$$= \frac{1.161,46}{43.217,14} = 0,03$$

$$\text{REALITZACIÓ DE COBRAMENTS} = \frac{\text{Recaptació neta}}{\text{Drets reconeguts nets}} = \frac{1.161,46}{1.161,46} = 1,00$$

$$\text{AUTONOMIA} = \frac{\text{Drets reconeguts nets (*)}}{\text{Drets reconeguts nets totals}} = \frac{1.161,46}{1.161,46} = 1,00$$

(*) Dels capítols I a III, V, VI, VIII, més les transferències rebudes.

$$\text{AUTONOMIA FISCAL} = \frac{\text{Drets reconeguts nets (*)}}{\text{Drets reconeguts nets totals}} = \frac{0,00}{1.161,46} = 0,00$$

(*) Dels ingressos de naturalesa tributària.

$$\text{PERIODE MITJÀ DE COBRAMENT (*)} = \frac{\text{Drets pendents de cobrament}}{\text{Drets reconeguts nets}} \times 365 =$$

$$= \frac{0,00}{0,00} \times 365 = 0,00$$

(*) Dels drets de cobrament imputats als capítols I a III.

$$\text{CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA} = \frac{\text{Resultat pressupostari ajustat}}{\text{Romanent de Tresoreria per a despeses generals}} =$$

$$= \frac{-40.894,85}{198.225,63} = -0,21$$

De Pressupostos tancats:

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = $\frac{\text{Pagaments}}{\text{Saldo inicial d'obligacions } (\pm \text{ modificacions i anul·lacions})}$ =

$$= \frac{182,40}{182,40} = 1,00$$

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = $\frac{\text{Cobraments}}{\text{Saldo inicial de drets } (\pm \text{ modificacions i anul·lacions})}$ =

$$= \frac{4.000,00}{217.214,30} = 0,02$$

C) Indicadors de gestió.

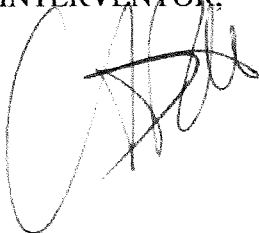
No correspon donat que el Consorci no presta serveis als municipis que el conformen.

22. Esdeveniments posteriors al tancament.

No hi ha esdeveniments posteriors al tancament.

Vila-Seca, a 26 de maig del 2014.

L'INTERVENTOR,



EL PRESIDENT, acctal.,

