



**CONSELL  
ESPORTIU  
L'HOSPITALET**

## **INFORME PROPOSTA DE PRESSUPOST 2020**

---

Assemblea General Ordinària General Consell Esportiu L'Hospitalet – 23/12/2020

L'Hospitalet, 23 de desembre del 2020

## 1. OBJECTE I ABAST DE L'INFORME

L'objecte del present informe tècnic és informar els membres de la Comissió Directiva i de l'Assemblea General Ordinària del Consell Esportiu de l'Hospitalet sobre la proposta pressupostària per a l'exercici 2020, així com dels projectes i activitats principals que desenvolupa l'entitat en relació a la seva activitat més rellevant i general.

L'abast d'aquest INFORME és centra a posar de manifest a **l'òrgan de Comissió Directiva i a l'Assemblea General Ordinària** d'aquest Consell Esportiu, l'estructura i composició total de les partides que formen part d'aquest pressupost 2020, mostrant-se el desglossament principal de les fonts de finançament del vessant d'ingressos per tal de permetre als seus membres una votació sobre l'adequació i aprovació d'aquest.

## 2. ANTECEDENTS

En el transcurs de l'exercici 2020, s'han derivat diferents situacions complexes per al Consell Esportiu de l'Hospitalet. Això ha dificultat significativament els processos econòmics de l'entitat en les corresponents actuacions i processos d'aprovació dels comptes anuals corresponents a l'exercici 2019 i el pressupost de l'exercici 2020.

En l'Assemblea General Ordinària celebrada el dia 29 de novembre de 2019, es va **presentar i aprovar un pressupost de l'exercici 2020 incomplet**, el qual únicament mostrava els imports de despeses i ingressos dels projectes objectes a subvenció i que han estat objecte de presentació i petició de subvenció a l'Ajuntament de l'Hospitalet, sense mostrar el conjunt de la resta del pressupost de l'entitat. Davant d'aquest fet, cal corregir amb una nova aprovació pressupostària del conjunt del pressupost del Consell Esportiu de l'Hospitalet.

Així doncs, es deriva que els comptes anuals de l'exercici 2019 no s'han pogut aprovar per Assemblea General Ordinària al llarg dels sis primers mesos de l'exercici 2020, aprovació que s'ha demorat principalment per les següents qüestions:

- Greu crisi sanitària derivada de la COVID-19 amb l'impediment de convocar Assemblees fins a la publicació del Decret llei 31/2020, de 8 de setembre, pel qual es modifica el Decret legislatiu 1/2000, de 31 de juliol, que aprova el Text únic de la Llei de l'esport, i s'estableixen mesures de funcionament dels òrgans de govern de les entitats esportives de Catalunya.
- Dificultats amb la comptabilitat de l'entitat degut a la defunció, el passat mes d'abril, del nostre assessor comptable, provocada per la COVID-19.
- Intervenció policial el 10 de juny de 2020, amb documentació comptable requisada.

Degut a aquestes circumstàncies i després de comunicar-ho al Consell Català de l'Esport, el nostre compromís ha estat presentat els comptes anuals de l'exercici 2019 a l'Assemblea General Ordinària, conjuntament amb la rendició d'aquests comptes de l'entitat abans d'acabar l'any 2020

i convocar una nova Assemblea General Ordinària al llarg del primer semestre de l'any 2021, amb l'objectiu d'aprovar els comptes anuals de l'exercici 2020, així com el pressupost de l'any 2021.

### **3. ELS PROJECTES I PROGRAMES ESPORTIUS DEL CONSELL ESPORTIU L'HOSPITALET PER A L'ANY 2020**

El Consell Esportiu de l'Hospitalet desenvolupa un ventall de programes centrats en el foment de l'esport en tots els seus vessants. Les principals xifres de participació en el conjunt dels seus programes són les següents:

#### **JOCS ESCOLARS**

Es tracta del programa més important de l'entitat i que engloba moltes disciplines esportives, tant d'esports individuals com col·lectius. Concretament, hi ha un total de 15 disciplines.

ESPORTS	Pre-Benj.	Benjami	Aleví	Infantil	Cadet	Juvenil	Júnior	TOTAL
Aeròbic Masc.	1	2			1			4
Aeròbic Fem.	47	34	49	23	14	6		173
Bàsquet Masc.	134	137	89	80	21		26	487
Bàsquet Fem.	73	86	54	26	13	13		265
Cross Masc.	397	297	193	89	51	43	45	1115
Cross Fem.	241	170	178	69	56	33	17	764
Dansa Masc.	52	5	5	5	3		1	71
Dansa Fem.	463	159	140	78	24	2	28	894
Escacs Masc.	34	57	32	11	4	1		139
Escacs Fem.	10	13	4	5				32
Futbol Masc.					21			21
Futbol a 7 Masc.	338	306	299	105	108			1156
Futbol a 7 Fem.	7	9	17	36	48	62		179
Futbol Sala Masc.	298	241	232	263	100	85	134	1353
Futbol Sala Fem.	18	21	11	22	13	12		97
Gim. Artística M.	9	1	1					11
Gim. Artística F.	80	60	49	27	7	3		226
Gim. Rítmica F.	25	33	26	9	4	2		99
Judo - TK Masc.	11	17	5	2	1			36
Judo - TK Fem.	5	3	3					11
Karate Masc.	43	22	26	6	3	2		102
Karate Fem.	14	16	17	3	1	1		52
Natació Masc.	27	37	25	6	8	1		104
Natació Fem.	12	19	20	7	3			61
Patinatge M.	16	4	6					26
Patinatge F.	55	11	18					84
Multiesport M.	97	35	17					149
Multiesport F.	64	11	12					87
Volei Masc.			29	32	65	8	1	135
Volei Fem.			86	18	100	6		210
<b>TOTAL</b>	<b>2523</b>	<b>1770</b>	<b>1594</b>	<b>899</b>	<b>654</b>	<b>274</b>	<b>252</b>	<b>8143</b>

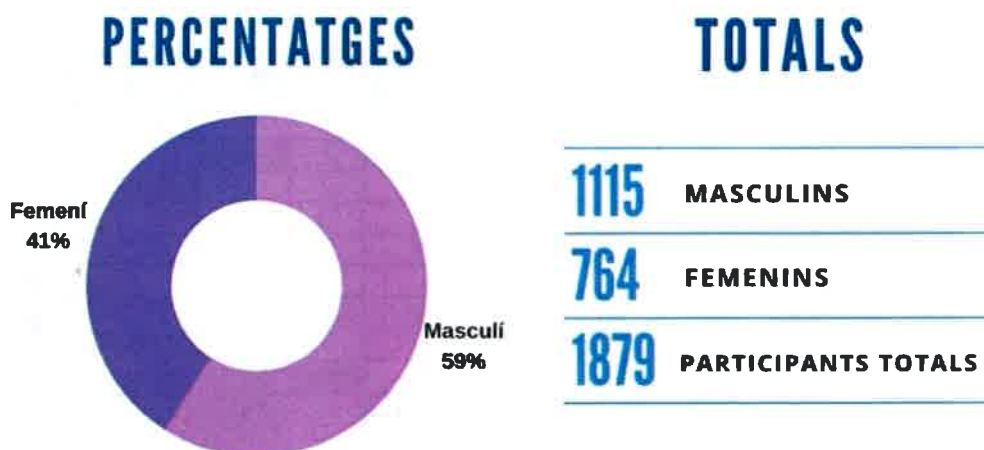
## ESDEVENIMENTS

En aquest apartat destaquen tres esdeveniments per sobre de la resta:

### Cros Escolar

Se celebra normalment als voltants del mes de novembre i aplega cada any a uns 2000 arribats a meta, aproximadament. Els darrers anys, a més, s'ha celebrat una Cursa Familiar Solidària amb recollida de fons per a diferents projectes.

## CROS ESCOLAR SOLIDARI 2019



### Diada de l'Esport Escolar

Darrera Jornada dels Jocs Escolars, que a més serveix per realitzar una festa de Cloenda. Celebrada normalment a finals del mes de maig a la zona esportiva de la Feixa Llarga, aplega més de 5.000 esportistes de totes les edats i de tota la ciutat. Els infants i joves, a més de disputar el darrer partit de la competició, poden gaudir de diferents activitats de lliure accés.

### Festa dels Valors

Acte de reconeixement de mèrits relatius a la transmissió de valors a través de l'esport escolar a diferents equips, entrenadors, col·laboradors. Compta amb la participació de més de 250 esportistes i famílies.

## PROGRAMES DE PROMOCIÓ ESPORTIVA

Des del departament de Promoció Esportiva es dinamitzen una sèrie de programes, englobant a un total de 42 centres educatius amb 127 monitors/es contractats/des i promocionant activitats desenvolupades entre els mesos d'octubre a juny.

- ✓ Pla Esport a L'Escola
- ✓ Programa d'Iniciació Esportiva
- ✓ Suport a les AMPAS en la coordinació de les seves activitats (Grups propis)

# ESPORT A CENTRES EDUCATIUS I CASALS DE GENT GRAN



## TOTALS

---

**42** CENTRES EDUCATIUS

---

**127** GRUPS

---

**1595** PARTICIPANTS

---

**127** MONITORS I MONITORES

---

✓ **Casals d'estiu**

Projecte desenvolupat al llarg del mes de juliol amb gran creixement en els darrers anys.

## CASALS D'ESTIU

	SETMANES					USOS TOTALS	INFANTS DIFERENTS
	25-28 JUNY	1-5 JULIOL	8-12 JULIOL	15-19 JULIOL	22-26 JULIOL		
BUSQUETS I PUNSET	88	120	120	120	108	556	180
JOSEP JANÉS	27	34	43	38	26	168	63
LA CARPA	47	110	110	102	73	442	143
LA MARINA	45	61	69	62	57	294	81
PAU CASALS	51	87	94	99	76	407	114
SANT JOSEP - EL PI	56	89	88	76	59	368	121
<b>TOTALS</b>	<b>314</b>	<b>501</b>	<b>524</b>	<b>497</b>	<b>399</b>	<b>2235</b>	<b>702</b>

✓ **Trobades Interinstituts**

Al llarg de l'any s'organitzen un total de cinc trobades de diferents esports. Els equips sempre han de ser mixts, es realitzen entre setmana, algunes d'elles en horari lectiu, i apleguen un gran volum de participants.

## TROBADES INTERINSTITUTS

	EQUIPS	PARTICIPANTS
<b>FUTBOL SALA</b> 23 DE GENER	18	177
<b>BÀSQUET</b> 20 DE FEBRER	8	82
<b>VOLEIBOL</b> 13 DE MARÇ	10	96
<b>KORFBALL</b> 3 D'ABRIL	23	276
<b>HANDBOL</b> 6 DE MAIG	28	336
<b>TOTALS</b>	<b>87</b>	<b>967</b>



✓ **Projecte Patis Oberts**

Projecte que es desenvolupa en dies laborables en els patis de tres centres públics de la nostra ciutat. El Consell contracta un dinamitzador per guiar l'activitat dels esportistes que s'adrecen.

## PATIS OBERTS

**3** **ESCOLES**  
*Pere Lliscart  
Rubió i Ors  
Eduard Fontseré*

**90** **USOS DIARIS**  
*De mitjana, sumant els tres centres*

**2.000** **USOS MENSUALS**  
*De mitjana, sumant els tres centres*

**16.000** **USOS ANUALS**  
*De mitjana, sumant els tres centres*



## FORMACIÓ ESPORTIVA

Diferents projectes per a monitors/es i tutors/es de joc.

# FORMACIÓ

3

## CURSOS SUPERCIMATE

*Nadal  
Setmana Santa  
Estiu*

191

## TÈCNICS FORMATS

*A través dels cursos SuperCIATE*

22

## PARTICIPANTS FUNDESPLAI

*Iniciativa per impulsar l'educació en el lleure*

12

## NOUS TUTORS DE JOC

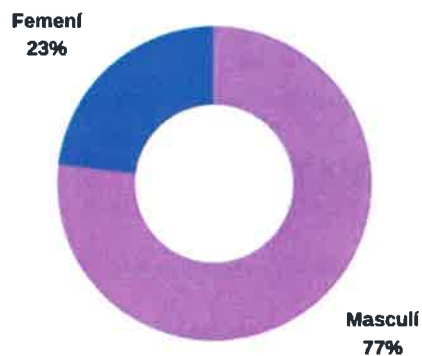
*D'una plantilla total de 81*

## PROMOCIÓ DE L'ESPORT FEMENÍ

Incidència en l'esport femení molt per sobre de la participació registrada a la resta de l'estat.

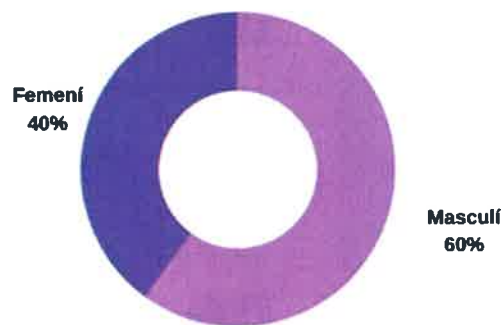
# LLICÈNCIES PER GÈNERE 2019/2020

Percentatge



Espanya\*

\*Llicències per sexe 2019.  
Font: Anuario de estadísticas deportivas 2020



Consell Esportiu L'H

#### 4. GESTIÓ ECONÒMICA

Els programes de l'entitat s'estructuren des d'una perspectiva pressupostària per centres de cost, afectes a sol·licituds de subvenció, anomenats "Projectes Subvencionables". Es presenten als diferents organismes públics per aconseguir fonts de cofinançament a través de subvencions públiques.

L'estructura i distribució de sol·licituds per a aquest exercici 2020, es desglossa de la següent forma:

- **Projectes afectes a la petició de subvenció a l'Ajuntament de L'Hospitalet de la temporada 2019/2020:**
  - Jocs Escolars de l'Hospitalet.
  - Programa Iniciació Esportiva.
  - Dinamització del Joc i l'Esport als Patis de les Escoles.
  - Projecte de difusió de Valors i Organització de la Festa dels valors.
  - Cursos de Formació per a nous tècnics (SUPERCIATE) i cursos per a nous tutors/es de joc.
  - Organització del Cross Escolar Solidari.
  - Trobades Interinstituts.
  - Diada de L'Esport Escolar.
  - Projecte hoquei medi obert.
  - Organització de fases de sector i Finals territorials.
  
- **Projectes afectes a la petició de subvenció al Consell Català de l'Esport per a la temporada 2019/2020:**
  - Jocs Escolars de l'Hospitalet.
  - Programa Iniciació Esportiva.
  - El Suport a la Gestió del Consell Esportiu, també subvencionat per les dues administracions, està íntegrament imputat en el Projecte més gran de l'entitat, els Jocs Escolars.
  
- **Projectes afectes a la petició de subvenció a la Diputació de Barcelona:**
  - Organització de la Diada de L'Esport Escolar.
  
- **Projectes NO afectes a la petició de subvenció, sufragats per autofinançament:**
  - Suport a la coordinació de les AMPAS i Entitats.
  - Coordinació de la competició de Lligues Universitàries de Barcelona.
  - Arbitratges Lliga Escolar de Cornellà.
  - Casals d'Estiu.

## 5. INFORME PROPOSTA DE PRESSUPOST 2020

La proposta de pressupost per a l'exercici 2020 mostra les següents partides inicialment previstes en el vessant d'ingressos i despeses:

INGRESSOS		901.140,00 €	%
<b>708_00</b>	<b>PROGRAMES ESPORTIUS</b>	<b>573.040,00 €</b>	<b>63,59% (*)</b>
	SUPORT A LA COORDINACIÓ AMPAS	276.000,00	
	COORDINACIÓ COMPETICIONS UNIVERSITÀRIES BARCELONA	12.000,00	
	ARBITRATGES Lliga ESCOLAR CORNELLÀ	31.340,00	
	CASALS ESTIU	157.000,00	
	QUOTES INSCRIPCIONS I RECURSOS PROPIS "PROGRAMES SUBVENCIONABLES"	96.700,00	
<b>740_00</b>	<b>SUBVENCIIONS ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES</b>	<b>328.100,00</b>	<b>36,41% (*)</b>
	<b>CONSELL CATALÀ DE L'ESPORT</b>	<b>116.500,00</b>	
	JOCS ESCOLARS + GESTIÓ	83.500,00	
	PLA ESPORT A L'ESCOLA	33.000,00	
	<b>AJUNTAMENT DE L'HOSPITALET</b>	<b>209.500,00</b>	
	JOCS ESCOLARS + GESTIÓ	50.740,00	
	PLA ESPORT A L'ESCOLA	11.800,00	
	DINAMITZACIÓ DEL JOC I L'ESPORT ALS PATIS DE LES ESCOLE	25.000,00	
	INICIACIÓ ESPORTIVA	23.000,00	
	PROJECTE HOQUEI CIUTAT	9.960,00	
	PROJECTE DE DIFUSIÓ DE VALORS I FESTA DELS VALORS	10.200,00	
	CURSOS DE FORMACIÓ PER A NOUS TÈCNICS I NOUS TUTOR	28.300,00	
	ORGANITZACIÓ CROSS ESCOLAR SOLIDARI	18.500,00	
	TROBADES INTERINSTITUTS	8.800,00	
	DIADA DE L'ESPORT ESCOLAR	14.200,00	
	ORGANITZACIÓ FASES DE SECTOR I FINALS TERRITORIALS	9.000,00	
	<b>DIPUTACIÓ DE BARCELONA</b>	<b>2.100,00</b>	
	DIADA DE L'ESPORT ESCOLAR	2.100,00	

(\*) El conjunt de les partides pressupostàries per a l'exercici 2021 mostraran un major desglossament i concreció per subcomptes comptables, mostrant una major concreció.

### - Despeses:

DESPESES		901.140,00 €	%
<b>600_00</b>	<b>ALTRES APROVISIONAMENTS I MAT.OFICINA (Material Oficina)</b>	<b>1.800,00 €</b>	<b>0,20%</b>
<b>602_00</b>	<b>MATERIAL ESPORTIU</b>	<b>25.000,00 €</b>	<b>2,77%</b>
<b>607_00</b>	<b>ACTIVITATS ESPORTIVES (Despeses Casals, Arbitratges, Organització FT i FC, Prevenció Riscos Laborals)</b>	<b>180.000,00 €</b>	<b>19,97% (1)</b>
<b>621_00</b>	<b>ARRENDAMENTS I CANONS</b>	<b>5.300,00 €</b>	<b>0,59%</b>
<b>623_00</b>	<b>SERVEIS PROFESSIONALS (Gestoria, Comptabilitat, Auditories)</b>	<b>28.000,00 €</b>	<b>3,11%</b>
<b>623_01</b>	<b>SERVEIS PROFESSIONALS (Programa Playoff, LOP)</b>	<b>14.000,00 €</b>	<b>1,55%</b>
<b>625_00</b>	<b>ASSEGURANCES (Esportistes i RC)</b>	<b>26.620,00 €</b>	<b>2,95%</b>
<b>626_00</b>	<b>SERVEIS BANCARIS</b>	<b>4.350,00 €</b>	<b>0,48%</b>
<b>628_00</b>	<b>SUBMINISTRAMENTS (Telefonia i Internet)</b>	<b>5.595,00 €</b>	<b>0,62%</b>
<b>627_00</b>	<b>PUBLICITAT I PROPAGANDA (Revista, díptics i Web)</b>	<b>5.800,00 €</b>	<b>0,64%</b>
<b>627_01</b>	<b>RELACIONS PÚBLIQUES</b>	<b>4.000,00 €</b>	<b>0,44%</b>
<b>622_00</b>	<b>REPARACIONS I MANTENIMENT</b>	<b>1.500,00 €</b>	<b>0,17%</b>
<b>624_00</b>	<b>TRANSPORTS I DESPLAÇAMENTS</b>	<b>10.800,00 €</b>	<b>1,20%</b>
<b>640_00</b>	<b>SOUS I SALARIS</b>	<b>435.000,00 €</b>	<b>48,27%</b>
<b>642_00</b>	<b>SEGURETAT SOCIAL</b>	<b>139.000,00 €</b>	<b>15,42%</b>
<b>649_00</b>	<b>FORMACIÓ (PCEE i Personal Consell esportiu)</b>	<b>6.500,00 €</b>	<b>0,72%</b>
<b>681_00</b>	<b>AMORTITZACIÓ</b>	<b>1.375,00 €</b>	<b>0,15%</b>
<b>678_00</b>	<b>AJUTS A CENTRES EDUCATIUS PARTICIPANTS</b>	<b>6.500,00 €</b>	<b>0,72%</b>

(\*) El conjunt de les partides pressupostàries per a l'exercici 2021 mostraran un major desglossament i concreció per subcomptes comptables, mostrant una major concreció.

(1) Partida objecte de desglossament comptable en comptes anuals de l'any 2020 i millora desglossament pressupostari per a l'exercici 2021.

- **Resultats previstos:**

Inicialment el pressupost mostra un equilibri previst entre el vessant d'ingressos i despeses, mostrant-se una clara dificultat d'execució per la situació provocada de crisi sanitària derivat de la COVID-19, fet que impactarà en l'execució d'aquest notablement.

PREVISIÓ RESULTATS PRESSUPOSTÀRIS EXERCICI 2020

€

## 6. LINIES DE TREBALL TANCAMENT D'EXERCICI 2020 I PRESSUPOST 2021

Amb l'objectiu de millorar el sistema pressupostari i sistema d'imputació comptable, així com els processos comptables i d'administració del Consell Esportiu de l'Hospitalet, es treballaran les següents línies respecte a la millora del sistema intern funcional de l'entitat i els seus processos:

- **Línia de treball 1a:**  
Crear un pla general comptable amb la màxima creació de subcomptes que permeti una comptabilització adequada que afavoreixi el seguiment pressupostari de l'exercici en curs i proper.
- **Línia de treball 2a:**  
Crear els corresponents centres de cost que siguin acordes amb els programes subvencionables i grans blocs d'activitat que permetin una comptabilitat analítica.
- **Línia de treball 3a:**  
Crear i aprovar per la Comissió Directiva els criteris d'imputació comptable de les despeses estructurals i indirectes en cadascun dels programes esportius i línies d'activitat.
- **Línia de treball 4a:**  
Crear i aprovar per la Comissió Directiva els circuits de tràmits i signatures corresponents als processos d'aprovació i tramitació dels documents comptables relatius i afectes a l'execució pressupostària.

## 7. CONCLUSIONS

El pressupost objecte d'aquest informe era l'inicialment previst per a l'exercici 2020, el qual no es va aprovar de manera expressa en l'anterior Assemblea General Ordinària per aprovar-se d'una forma incompleta. Es preveu una afectació considerable durant el transcurs d'aquest any 2020, derivat de la crisi sanitària provocada per la COVID-19, fet que es constatarà en la presentació dels comptes anuals de l'exercici 2020.

Així mateix, el pressupost de l'exercici 2021 haurà de tractar la dificultat quant a la previsió que comportarà la justificació de futures subvencions, degut a les restriccions sanitàries i la inactivitat dels diferents programes esportius.

Signo aquest informe a 21 de desembre de 2020



Eduard Galí Villanueva  
Director Consell Esportiu L'Hospitalet

Signen l'Aprovació de l'Informe per part de la Comissió Directiva del Consell Esportiu L'Hospitalet



Maite Revilla Sánchez  
Presidenta



Míriam Domínguez Torres  
Secretaria