



## **ESTUDI VIABILITAT ECONÒMIC-FINANCIER DEL CAMP MUNICIPAL DE FUTBOL DE PORTA**

### **1-Justificació de la necessitat del contracte**

#### **1.a. Memòria**

El Camp Municipal de Futbol de Porta (CMF Porta) és una instal·lació esportiva que es troba al districte de Nou Barris, al barri de Porta, creada fa més de 40 anys i amb la voluntat d'impulsar la promoció socioesportiva i, concretament, la pràctica del futbol. L'equipament consta d'un camp de futbol i instal·lacions complementàries, i ha esdevingut un punt de referència esportiva en futbol al barri de Porta i les seves proximitats; així com a nivell de Districte.

Aquesta instal·lació esportiva ha estat gestionada de manera indirecta mitjançant els models de Concessió de Serveis i de Gestió Cívica fins al 31 de desembre de 2020 per part del l'Alzamora CF.

Actualment, la instal·lació es troba en règim de Cessió d'ús pel període de l'1 de gener fins al 30 juny 2023, a favor del Club de Futbol Alzamora amb NIF G58801311, amb acord signat en data 12 de febrer de 2021, assumint així la gestió de l'equipament. A més a més, fan ús de manera preferent del camp de futbol l'Alzamora CF, el Club Esportiu Congrés, l'Asociación Recreativa Club Atlético Piferrer i l'escola Aloma-Santapau.

#### **1.b. Objectiu**

La legislació sobre règim local vigent a Catalunya estableix com a una de les seves competències la "promoció de l'esport", i per tant, la potestat d'establir els serveis públics que contribueixin a satisfer necessitats en aquesta matèria, i així mateix la Carta Municipal de Barcelona en el seu art. 120 estableix que l'Ajuntament ha de promoure i facilitar l'accés a l'esport i la seva pràctica individual col·lectiva.

Atès que el Districte de Nou Barris disposa d'aquest equipament en el que el Consell Municipal de Districte té la competència en la seva gestió, la qual és susceptible d'explotació econòmica, es proposa la gestió indirecta del mateix a través d'una empresa o entitat que disposi d'una organització amb elements suficients per a la seva gestió i explotació. Aquesta gestió i explotació estarà regulada a través d'un contracte de concessió de serveis en els termes establerts en l'art. 15 de la LCSP amb una durada màxima de 2 anys i opció màxima pròrroga de 2 més, per donar estabilitat a la gestió.

Des del Pla d'Actuació Municipal, el Pla Estratègic de l'Esport i des del Pla d'Actuació del Districte es prioritza la necessitat d'articular propostes específiques per a la promoció socioesportiva. A més a més, el Pla d'equipaments del districte de Nou Barris 2020-2030, del 2019, explicitava la necessitat



de tenir un equipament de tipus esportiu al barri de Porta. Aquest equipament té com a finalitats:

- Promoure l'esport com a element de cohesió, integració, socialització i promotor de la igualtat
- Afavorir la pràctica esportiva per a col·lectius desfavorits
- Donar suport a centres educatius, i a grups i entitats esportives amb manca d'espais, per tal de desenvolupar els seus projectes de promoció esportiva

### **1.c Àmbit territorial**

A més a més del Camp Municipal de Futbol Porta, els equipaments esportius municipals de què disposa actualment el Districte de Nou Barris són:

- CEM Can Dragó (centre esportiu per a persones abonades)
- CEM Cotxeres Borbó (centre esportiu per a persones abonades)
- CEM Can Cuiàs (centre esportiu per a persones abonades)
- CEM Artesania (centre esportiu per a persones abonades)
- CEM Turó (centre esportiu per a persones abonades)
- CMF Canyelles (camp de futbol)
- CMF Nou Barris (camp de futbol)
- CEM de La Guineueta (camp de futbol i pista poliesportiva)
- CMF Turó de la Peira (camp de futbol)
- CMF Vallbona (camp de futbol)
- CMF Ciutat Meridiana (camp de futbol)
- Pavelló Virrei Amat – Ramon Aldrufeu (pavelló poliesportiu)
- Poliesportiu Valldaura (pavelló poliesportiu)
- Pistes poliesportives Antoni Gelabert (pistes poliesportives descobertes obertes)

El Camp Municipal de Futbol Porta està situat al Carrer Passeig Andreu Nin 22-25/ Av. Meridiana 389-407, al barri de Porta, del districte de Nou Barris de Barcelona. Aquesta instal·lació dona servei al barri de Porta, i compta amb un camp de futbol de gespa.

### **1.d Destinataris/es o usuaris/es**

El districte de Nou Barris, amb els seus 171.290 habitants (2020) recull el 10,4% de la població de la ciutat de Barcelona, presentant una densitat més elevada que la mitjana de la ciutat. Pel que fa a les edats de la població, la gent gran té un pes relatiu major, mentre que l'esperança de vida es troba lleugerament per sota de la mitjana.

Nou Barris és el districte amb el nivell de renda més baix de la ciutat, amb tots els barris amb nivells molt inferiors a la mitjana i amb un nivell d'estudis superiors també més baix dels districtes de la ciutat. És en aquest context que la dimensió esportiva pren un paper rellevant en el vertebrant la vida social i comunitària.



És així com el públic destinatari del servei són els veïns i veïnes del barri de Porta, amb especial atenció als infants i joves. De la mateixa manera, el camp de futbol està enfocat a donar i oferir espai a clubs i entitats esportives del barri i del districte; centres educatius, associacions i entitats del barri, de la zona i de la ciutat; sectors de la població amb més dificultats per accedir al consum de béns i serveis esportius i de vida saludable; sectors de població amb demandes, necessitats i pràctiques esportives específiques (infants, adolescents, joves, dones, gent gran, persones amb discapacitats, persones nouvingudes...); i grups informals de persones interessades en el desenvolupament d'activitats esportives.

De manera concreta, durant la temporada 2021-22 han fet ús de la instal·lació el camp de futbol el Alzamora Club de Futbol, el Club Esportiu Congrés, la Asociación Recreativa Club Atlético Piferrer i l'escola Aloma-Santapau, els quals seran considerats els/es usuaris/es preferents de la instal·lació.

Cal posar en valor també que l'activitat esportiva compta amb la col·laboració voluntària d'entrenadors/es, monitors/es, auxiliars i servei mèdic, que fa possible la promoció esportiva i l'activitat ordinària de la instal·lació.

Els potencials col·lectius i grups usuaris de la instal·lació seran:

- Aquells que participin en el desenvolupament de l'activitat pròpia de la instal·lació, és a dir, la pràctica del futbol; en els àmbits de la iniciació esportiva, l'esport en edat escolar, l'esport base i les categories *amateur* i veterans/es, mitjançant l'entrenament i la competició, a través del lloguer del camp de futbol a entitats i clubs que tinguin com a objecte social les pràctiques esportives mencionades.
- Aquells que realitzin algun dels esports esmentats, o d'altres que no comprometin l'estructura de la instal·lació, a través del lloguer dels espais, per practicar l'esport de manera informal.
- Aquells que promoguin de manera activa l'esport femení i les disciplines esportives minoritàries, vinculades al territori i a les seves necessitats.
- L'alumnat de les escoles que lloguin el camp de futbol per la realització de les activitats d'educació física curricular, així com activitats extraordinàries de caràcter ludicoesportiu.
- Aquells que participin en el suport i desenvolupament dels programes esportius de les entitats esportives del districte de Nou Barris a través de l'ús del camp de futbol.
- Aquells que lloguin els espais esportius de la instal·lació per a la realització d'activitats esportives o activitats amb l'objectiu de la millora de l'estat físic i de la salut a entitats i escoles del districte.
- Aquells que participin en activitats i el desenvolupament d'un programa bàsic de promoció esportiva.

## **2. Descripció de l'equipament**

El Camp Municipal de Futbol Porta és una instal·lació amb una superfície segons cadastre de 10.527,00 m<sup>2</sup>, composta per un camp de futbol de 7.476,80 m<sup>2</sup>, una zona d'exterior de 2.480,71 m<sup>2</sup>, dels que 613,71 m<sup>2</sup> són grades, i dels següents espais complementaris, d'una superfície construïda total de 916,93 m<sup>2</sup>:

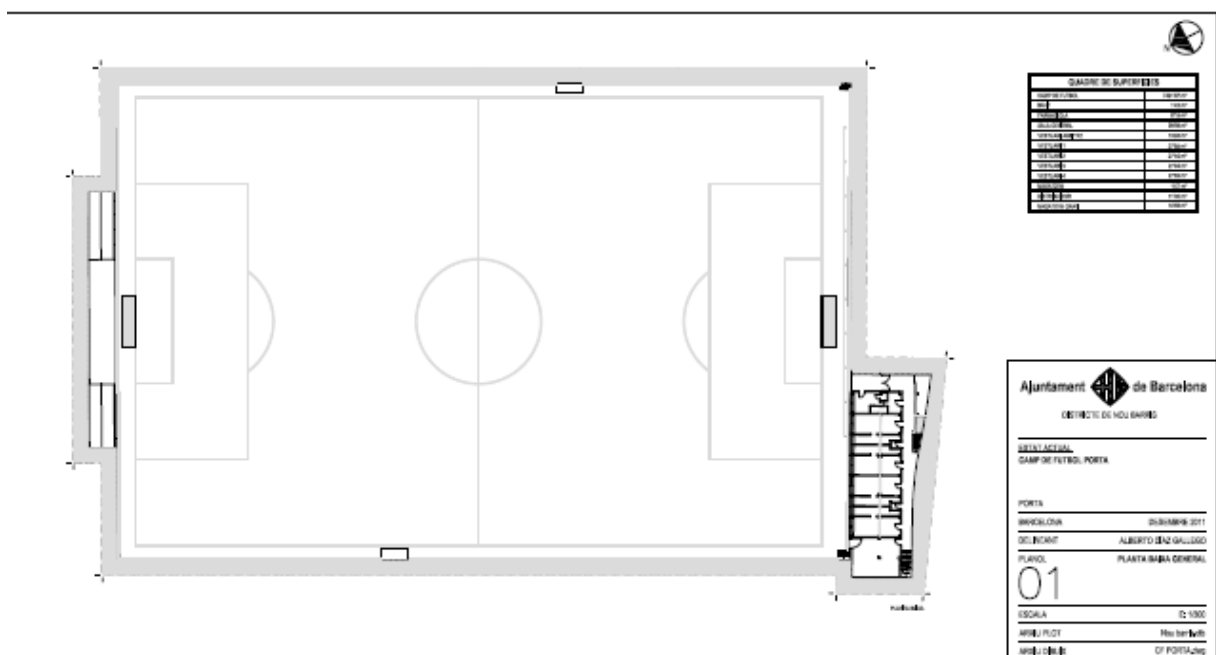


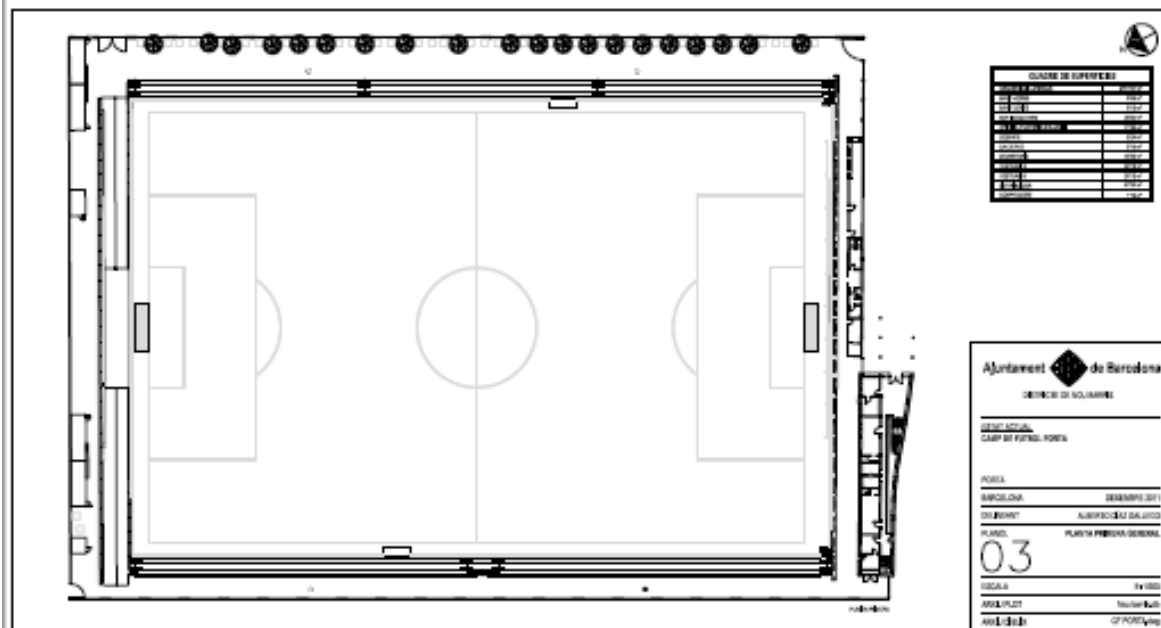
### Planta baixa

- Porxo d'entrada
- Recepció i passadís interior
- 1 secretaria i 1 oficina
- 1 despatx
- 1 sala caldera
- 1 magatzem
- 1 cambra de residus
- 2 vestuaris
- 1 lavabo dones
- 1 lavabo adaptat
- 2 lavabos i 3 urinaris homes
- 1 bar

### Planta soterrani

- 4 vestidors
- 1 sala tècnica
- 2 magatzems
- 1 bany
- 1 farmaciola
- 1 passadís
- 1 zona accés al camp





## **2.b Gestió i funcionament**

### **2.b.1 Condicions de prestació del servei**

La prestació del servei per part de l'entitat o empresa concessionària s'haurà d'adequar a allò establert en el Reglament de les Instal·lacions Esportives de la ciutat de Barcelona, aprovat en data 9 de febrer de 1992, el qual regula el règim jurídic d'aquest servei públic.

Pel millor compliment de la gestió de la instal·lació com a servei públic i amb l'objectiu de garantir la dimensió integradora de l'esport, garantint, en la mesura del possible, que tothom pugui gaudir dels seus beneficis, l'Ajuntament de Barcelona es reserva la decisió sobre l'ús d'una part dels recursos i serveis objecte del contracte, de valor equivalent al 10% dels ingressos nets, abans d'impostos, pel desenvolupament del Programa Bàsic de Promoció Esportiva, adaptat a les característiques i necessitats del territori, tenint en compte alhora la planificació general de ciutat a nivell esportiu. En cap cas s'inclouran en aquest programa actuacions fora de la ciutat de Barcelona.

En la programació d'ús del camp de futbol caldrà tenir present l'ús històric de l'equipament per part de l'Alzamora Club de Futbol, el Club Esportiu Congrés, l'Asociación Recreativa Club Atlético Piferrer i l'escola Aloma-Santapau. Així doncs, aquests clubs seran considerats usuaris preferents en el nou pla d'usos que s'aprovi; segons el pla d'usos de la temporada 2021-22.



En la programació d'ús del camp de futbol caldrà tenir present que les entitats esportives del Districte de Nou Barris seran usuàries preferents a tenir en compte en l'assignació d'horaris d'ús del camp de futbol.

En la instal·lació podran realitzar-se activitats extraordinàries de naturalesa no esportiva, subjectes al preu públic establert per a aquestes activitats. La realització de les mateixes haurà de comptar en tots els casos amb l'aprovació prèvia del Districte, i l'entitat organitzadora haurà de sol·licitar llicència per a espectacles públics i activitats recreatives de caràcter extraordinari dins establiments.

Totes aquestes qüestions queden recollides en el corresponent plec de condicions tècniques del contracte.

### **2.b.2 Horaris**

Per tal d'afavorir l'accés a tota la població l'equipament haurà d'estar obert tots els dies de l'any, inclosos els dies festius, excepció feta de dates d'especial significació que en cap cas podran ser més de 10 a l'any i les vacances d'estiu.

L'horari mínim d'obertura de la instal·lació de l'1 de setembre al 30 de juny serà el següent:

- Dilluns, dimarts i dijous de 9.00 a 13.00 h i de 17.00 a 23.00 h
- Dimecres i divendres de 9.00 a 13.00 h i de 16.00 a 23.00 h
- Dissabtes i diumenges de 8.00 a 22.00 h

Els mesos de juliol i agost l'horari mínim d'obertura de la instal·lació haurà de donar cobertura a les activitats d'estiu recollides en el plec i les necessitats dels clubs usuaris de la instal·lació, i haurà de pactar-se prèviament amb el/a referent tècnic/a que designi la Direcció de Serveis a les Persones i al Territori del districte de Nou Barris, a partir de la proposta que es faci a la Comissió de Seguiment del segon trimestre.

Tanmateix, no s'autoritza com a norma general, activitat en l'equipament abans de les 8 h del matí o després de les 23:00 h de la nit.

L'horari es podrà veure sotmès a modificacions si així ho exigeixen les autoritats competents o la Direcció de Serveis a les Persones i al Territori. En cas d'haver de suprimir franges horàries compromeses per aquest motiu, es facilitaran altres espais horaris per garantir l'activitat de els/es usuaris/es afectats/des.

Es podrà acordar amb la Direcció de Serveis a les Persones i al Territori del Districte de Nou Barris un horari especial d'obertura per a aquelles activitats que siguin considerades d'interès especial pel Districte.

### **2.b.3 Serveis i activitats ofertes**

L'oferta de serveis i activitats a desenvolupar haurà de contemplar com a mínim:

- a) Oferta d'espais per a les escoles i població en edat escolar



- b) Oferta d'espais de pràctica i competició esportiva per a clubs i entitats (que inclogui l'esport femení)
- c) Programa bàsic de promoció esportiva: gestió d'espais i organització d'activitats
- d) Realització d'actes i activitats esportives de caràcter popular d'àmbit de barri (mínim 2 a l'any)

#### **2.b.4 Règim de tarifes**

La font principal d'ingressos és el cobrament de tarifes dels clubs i entitats usuàries de l'equipament aprovats per l'Ajuntament de Barcelona.

L'entitat o empresa adjudicatària presentarà abans del 30 d'octubre de cada any la proposta de revisió de tarifes per a l'any següent. També podrà proposar la supressió d'algunes d'elles o l'establiment de noves. El Consell d'Equipament, un cop analitzada la proposta presentada, i amb el corresponent informe, elevarà la seva proposta a la Comissió de Govern, per tant que l'òrgan competent de l'Ajuntament aprovi les tarifes amb caràcter previ a la seva aplicació efectiva.

#### **2.b.5 Manteniment i Conservació**

Per normativa i raons de seguretat és convenient que l'Ajuntament assumeixi determinades tasques de manteniment preventiu i revisions periòdiques de les instal·lacions de l'equipament. És per això, que en els plecs es determinaran amb exactitud quins conceptes de manteniment correspon fer a l'Ajuntament i quines a l'entitat o empresa concessionària, establint-se per a totes elles la seva periodicitat. Aquesta informació es troba detallada en l'**Annex 12**.

El cost assumit per l'Ajuntament figurarà com a costos indirectes de l'equipament a efectes del càlcul del valor estimat del contracte (VEC) i per determinar el risc operacional del contracte. Concretament, el cost anual que assumeix l'Ajuntament pel manteniment anual de l'equipament és de **48.215,34** euros. Aquest import és el resultat de calcular la mitjana dels darrers 4 anys tancats dels centres de cost de l'Ajuntament.

Les accions de conservació i manteniment que executi l'entitat o empresa adjudicatària s'hauran de realitzar d'acord amb la normativa vigent en matèria de seguretat i prevenció laboral, amb el vist i plau del Districte. A tal efecte, el/a concessionari/a es farà càrrec del manteniment que figura als annexes com a petit manteniment (veure **annex 12**).

L'entitat o empresa adjudicatària no podrà fer actuacions que representin una modificació substancial de l'equipament, la instal·lació o l'espai sense la comunicació i aprovació del Districte (canvis d'ús dels espais; modificació, ampliació o reducció de qualsevol instal·lació...).

L'entitat o empresa adjudicatària serà responsable de fer el seguiment de les condicions higiènico-sanitàries de la instal·lació i del seu circuit d'aigua calenta sanitària (ACS), considerat d'alt risc davant la Legionel·la; per a la seva prevenció i control, segons el Decret 352/2004. És d'obligat compliment fer un seguiment i registre diari de la temperatura dels dipòsits d'ACS, la qual ha d'estar sempre per sobre dels 60°C. En cas de detectar que la temperatura no arribi als 60°C caldrà comunicar-ho al departament de Manteniment del Districte de Nou Barris per tal de fer les comprovacions pertinents.



L'entitat o empresa adjudicatària s'haurà de responsabilitzar de l'obligatorietat de tenir personal degudament format en la utilització de l'aparell desfibril·lador en horari d'obertura de l'equipament.

El/a concessionari/a serà responsable del compliment de l'aforament de la instal·lació en qualsevol activitat que s'hi realitzi.

### **2.b.6 Subministraments**

El cost assumit per l'Ajuntament figurarà com a costos indirectes de l'equipament a efectes del càlcul del valor estimat del contracte (VEC) i per determinar el risc operacional del contracte. Concretament, el cost anual que assumeix l'Ajuntament pel subministrament anual de l'equipament concretament el total de llum, aigua i gas és de **22.391,73** euros. Aquest import és el resultat de calcular la mitjana dels darrers 4 anys tancats (2019-2020-2021-2022).

## **3. Anàlisi econòmica**

### **3a. Previsió d'Ingressos i despeses**

Per tal de determinar el risc operacional de la concessió, s'ha establert una previsió d'ingressos i despeses per cadascun dels 4 anys de la concessió, partint dels comptes tancats corresponents a l'any 2022 presentats per l'actual entitat gestora (Alzamora CF), aprovats en la Comissió de Seguiment realitzades el primer i quart trimestre l'any 2022, adaptant-los pel que fa a les despeses a les noves condicions del present contracte de concessió, i que són les següents :

1. Inversió mínima de l'equipament a càrrec del compte d'explotació de la concessió de 2.000 euros anuals (IVA inclòs), import referits al 2 anys de la concessió i a amortitzar també dintre d'aquest període. En cas de pròrroga de la concessió la inversió s'haurà d'aplicar de manera proporcional al període de durada de la pròrroga.
2. Pagament d'un cànon mínim anual de 650 euros.
3. Determinació d'un personal mínim que garanteixi la qualitat del servei:  
Coordinador/a (450 h/any), administració (900 h/any), manteniment i consergeria (3.600 h/any), a cobrir amb el mínim nombre de necessari de persones treballadores. Els costos laborals es determinen d'acord amb els seus respectius convenis, amb els increments anuals determinats. El personal de la instal·lació quedarà regulat pel Conveni col·lectiu de treball de les empreses privades que gestionen equipaments i serveis públics afectes a l'activitat esportiva i de lleure (codi del conveni número 79001905012002).
4. Determinació d'un 8,54% % de retribució de la gestió sobre els ingressos bruts.





5. Les auditories de comptes són una despesa a càrrec del Districte.

Pel que fa als ingressos s'ha determinat un increment d'acord previsió actual entitat gestora (veure **annex 17**). El quadre de previsió de despeses resultant, es situa en una mitjana de **67.987,42** euros, tots ells provinents de les tarifes cobrades als usuaris/es i el cànon, sense que l'Ajuntament atorgui cap subvenció per cobrir un dèficit d'explotació. Per tant, es contempla l'equilibri de la concessió: E=I-D, on "E" és l'equilibri, "I" són els ingressos i "D" són les despeses.

### 3b. Relació ingressos Camp de Fútbol de Porta

S'adjunta detall ingresos CF Municipal de Porta per tipologia de serveis:

|                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL INGRESSOS 2023</b> | <b>78.382,05€</b> |
| <b>Entrenaments</b>         | <b>28.846,88€</b> |
| Entitat Alzamora            | 21.107,41€        |
| Entitat Congrés             | 6.725,98€         |
| Entitat Piferrer            | 1.013,49€         |
| <b>Partidos</b>             | <b>21.066,40€</b> |
| Entitat Alzamora            | 12.572,40€        |
| Entitat Congrés             | 6.585,60€         |
| Entitat Piferrer            | 1.908,40€         |
| <b>Escuelas</b>             | <b>13.121,30€</b> |
| Escola Aloma/Virrey         | 13.121,30€        |
| <b>Casal d'estiu</b>        | <b>3.500,00€</b>  |
| <b>Lloguer espai bar</b>    | <b>15.000,00€</b> |
| <b>Promoció esportiva</b>   | <b>-3.151,73€</b> |

#### ENTRENAMENTS

|          | Espai        | Preu estipulat | L    | M    | Mc   | J    | V    | Total hores setmana | Preu setmana | Preu mes   | Preu Any    |
|----------|--------------|----------------|------|------|------|------|------|---------------------|--------------|------------|-------------|
| CONGRES  | Un terç camp | 7,49 €         | 3,75 | 3,75 | 3,75 | 1,25 | 3,75 | 16,25               | 121,65 €     | 526,73 €   | 5.267,34 €  |
|          | Mig campo    | 11,23 €        |      |      | 1,5  |      | 1,5  | 3                   | 33,69 €      | 145,86 €   | 1.458,65 €  |
| PIFERRER | Un terç camp | 7,49 €         |      | 1,25 |      |      |      | 1,25                | 9,36 €       | 40,54 €    | 405,40 €    |
|          | Mig camp     | 11,24 €        |      |      |      | 1,25 |      | 1,25                | 14,04 €      | 60,81 €    | 608,09 €    |
| ALZAMORA | Dos terços   | 14,97 €        | 4,25 | 5,5  | 4,25 | 1,75 | 3,75 | 19,5                | 291,95 €     | 1.264,16 € | 12.641,61 € |
|          | Mig camp     | 11,16 €        |      |      |      | 2,5  | 1,5  | 4                   | 44,64 €      | 193,29 €   | 1.932,91 €  |
|          | Camp Sencer  | 24,14 €        | 1,25 |      | 1,25 | 2,5  | 1,25 | 6,25                | 150,88 €     | 653,29 €   | 6.532,89 €  |

**28.846,88 €**

El camp de futbol es divideix en terços, fent ús de cada fracció per optimitzar l'ús de la instal·lació i recursos. Actualment s'aplica un preu públic comunicat en la gestió del camp. Una vegada regularitzada la situació de concessió esportiva s'aplicaran les tarifes públiques aprovades.



**PARTITS CAP DE SETMANA**

|            | PREU PARTIT | ALZAMORA | CONGRES | PIFERRER |                    |
|------------|-------------|----------|---------|----------|--------------------|
| AMATER     | 95,42 €     | 40       | 0       | 20       | 5.725,20 €         |
| JUVENIL    | 44,90 €     | 60       | 40      | 0        | 4.490,00 €         |
| CADET      | 33,68 €     | 40       | 40      | 0        | 2.694,40 €         |
| INFANTIL   | 33,68 €     | 60       | 40      | 0        | 3.368,00 €         |
| ALEVI      | 16,84 €     | 80       | 80      | 0        | 2.694,40 €         |
| BENJAMI    | 7,48 €      | 100      | 60      | 0        | 1.196,80 €         |
| PREBENJAMI | 7,48 €      | 80       | 40      | 0        | 897,60 €           |
|            |             |          |         |          | <b>21.066,40 €</b> |

El total d'ingressos previstos any 2023 és de 78.382,05€ , es desglossen en els següents conceptes:

| SERVICIOS                 | Euros             | %           |
|---------------------------|-------------------|-------------|
| <b>Entrenaments</b>       | <b>28.846,88</b>  | <b>37%</b>  |
| Entitat Alzamora          | 21.107,41         | 27%         |
| Entitat Congrés           | 6.725,98€         | 9%          |
| Entitat Piferrer          | 1.013,49€         | 1%          |
| <b>Partits</b>            | <b>21.066,40€</b> | <b>27%</b>  |
| Entidad Alzamora          | 12.572,40€        | 16%         |
| Entidad Congrés           | 6.585,60€         | 8%          |
| Entidad Piferrer          | 1.908,40€         | 2%          |
| <b>Escoles</b>            | <b>13.121,30€</b> | <b>17%</b>  |
| Escola Aloma/Virrey       | 13.121,30€        | 17%         |
| <b>Casal d'estiu</b>      | <b>3.500,00€</b>  | <b>4%</b>   |
| <b>Lloguer bar</b>        | <b>15.000,00€</b> | <b>19%</b>  |
| <b>Promoció esportiva</b> | <b>3.151,73€</b>  | <b>-4%</b>  |
| <b>INGRESSOS 2023</b>     | <b>78.382,85€</b> | <b>100%</b> |

S'adjunta relació de ponderació dels ingressos dels clubs esportius i/ o escoles, pel lloguer d'espais a l'equipament esportiu, respecte del total d'ingressos del Camp Municipal de Futbol de Porta.

|                    | ENTRENAMENTS       | PARTITS            | Total              | %             |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| CONGRES            | 6.725,95 €         | 6.585,60 €         | 13.311,55 €        | 16,98         |
| PIFERRER           | 1.013,49 €         | 1.908,40 €         | 2.921,89 €         | 3,73          |
| ALZAMORA           | 21.107,41 €        | 12.572,40 €        | 33.679,81 €        | 42,97         |
| ESCOLA ALOMA       |                    |                    | 13.121,30 €        | 16,74         |
| CASAL ESTIU        |                    |                    | 3.500,00 €         | 4,47          |
| LLOGUER ESPAI BAR  |                    |                    | 15.000,00 €        | 19,14         |
| PROMOCIO ESPORTIVA |                    |                    | -3.151,73 €        | -4,02         |
|                    | <b>28.846,85 €</b> | <b>21.066,40 €</b> | <b>78.382,82 €</b> | <b>100,00</b> |



L'estabilitat dels ingressos dels clubs esportius o escoles en les activitats del Camp de Futbol, i l'ocupació del 100% de l'espai disponible de l'equipament, garanteix el finançament de les despeses del Camp de Futbol, reflectit en l'Annex 4 de l'ONE, on s'estimen diferents escenaris per retirada d'alguna entitats o escoles actuals en les activitats esportives del equipament.

### 3c. Risc operacional i distribució de riscos entre el concessionari i l'administració.

L'únic cost assumit per part de l'Ajuntament, és el manteniment (**48.215,34 €**) i subministraments (**22.391,73 €**) del Camp de Futbol Municipal Porta, xifrat per un total **70.607,07** euros, que és la mitjana de despesa per cada un dels conceptes pels exercicis del 2019, 2020, 2021 i 2022.

Per tant, calculant el risc operacional d'acord amb la fórmula següent:

$$\text{Aportació Ajuntament} \times 100 / \text{Despeses totals de funcionament}$$

Essent:

**NUMERADOR:** *Aportació de l'Ajuntament* (despeses de manteniment i subministrament), import total de **70.607,07** euros.

**DENOMINADOR:** Total *despeses* necessàries per al *funcionament* de l'equipament (Costos directes + indirectes) = **67.987,42 €** (mitjana despeses/ingressos Entitat Esportiva) + **70.607,07 €** (mitjana despeses manteniment + subministrament anys -2019-2020-2021-2022). Total **138.594,49 €**

Es pot concloure que hi ha risc operacional pel/a concessionari/a, en tant que queden cobertes per l'Ajuntament el **50,95 %** de les despeses totals. D'acord amb pauta càlcul de la Direcció de Coordinació de Contractació Administrativa, que determina que si fracció és  $\leq 75\%$  sí que hi ha risc operacional.

Pel càlcul del valor estimat del contracte es tindran en compte el total de despeses necessàries per al funcionament de l'equipament (inclosa la retribució a la gestió) més la bonificació del IBI, impost que va a càrrec del/a concessionari/a.

La Taxa Interna de Retorn (TIR) no és d'aplicació en aquest cas, atès que les inversions a realitzar són de menor quantia a 3.000 euros per un període anual, no tenen impacte sobre el compte d'explotació atès que l'equipament ja està construït i només poden representar petites millores en les seves instal·lacions. Així com no generen ni noves fonts d'ingressos ni un augment dels ingressos derivats d'un increment del lloguer d'espais per nous/ves usuaris/es potencials, i són inversions que s'han de realitzar durant els 2 anys de la concessió.



**CAMP MUNICIPAL DE FUTBOL DE PORTA:**

|                                 |                             | Numerador               |                                 | Denominador                                  |                          |
|---------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------|
| MITJANA<br>SUBMINIS-<br>TRAMENT | MITJANA<br>MANTENI-<br>MENT | Aportació<br>Ajuntament | Despesa<br>concessiona-<br>ri/a | Despeses total<br>funcionament<br>equipament | Risc<br>Opera-<br>cional |
| 22.391,73 €                     | 48.215,34. €                | 70.607,07 €             | 67.987,42 €                     | 138.594,49 €                                 | 50,95%                   |

Milagros Carmona Vallejos

Francesc Pera Soriano

Suport Cap de Recursos Interns  
Districte de Nou Barris

Cap Recursos Interns Districte de Nou Barris

*MC*