

ATM CAMP DE TARRAGONA

COMPTES ANUALS EXERCICI 2017

COMPTE GENERAL	4
BALANÇ	5
COMPTE DE RESULTAT ECONOMIC-PATRIMONIAL	7
ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST	9
MEMÒRIA	11
1. Informació General.....	12
1.6. Principals fonts de finançament de l'entitat.....	16
2. Gestió indirecta de serveis públics	17
3. Bases de presentació dels comptes.....	19
3.1 Principis comptables	19
4. Normes de valoració.....	20
4.7 Impost sobre Societats	22
5. Inversions destinades a l'ús general.....	23
6. Immobilitzacions immaterials.....	24
7. Immobilitzacions materials	25
8. Inversions gestionades.....	26
9. Patrimoni públic del sòl	26
10. Inversions financeres	26
11. Existències	26
12. Tresoreria	27
13. Fons propis	29
14. Informació sobre l'endeutament.....	29
14.1. Passius financers a llarg i curt termini	29
14.2. Avals concedits	29
15. Informació de les operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics.....	30
16. Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria	30
16.1. Deutors	30
16.2. Creditors	31
16.3. Partides pendents d'aplicació. Cobraments.....	31
16.4. Partides pendents d'aplicació. Pagaments.....	32
	2

17. Ingressos i despeses.....	33
17.1. Transferències corrents rebudes	33
17.2. Ingressos de serveis.....	33
17.3. Transferències i subvencions concedides	35
18. Informació sobre valors rebuts en dipòsit.....	36
19. Quadre de finançament.....	36
20. Informació pressupostària.....	39
20.1. Exercici corrent.....	39
a) Pressupost de despeses	39
a.1.) Modificacions de crèdit.....	39
a.2.) Romanents de crèdit de l'exercici.....	40
a.3.) Despeses autoritzades i compromeses.....	41
a.4.) Execució de projectes de despesa	44
a.5.) Creditors per operacions pendents d'aplicar al Pressupost	44
a) Pressupost d'ingressos	47
a.1.) Procés de gestió	47
a.2.) Devolucions d'ingressos	47
1.2. Exercicis tancats	48
a) Obligacions de pressupostos tancats	48
b) Drets a cobrar de pressupostos tancats	49
c) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors	50
21. Indicadors.....	52
DOCUMENTACIÓ COMPLEMENTÀRIA.....	55
1 ARQUEIG DE CAIXA	56
2 CERTIFICATS ENTITATS BANCÀRIES	57
3 CERTIFICAT D'APROVACIÓ DEL COMPTE GENERAL.....	60

BALANÇ

BALANÇ DE SITUACIÓ a 31/12/2017

	Exercici 2017	Exercici 2016
ACTIU		
A) IMMOBILITZAT	906,45	1.682,26
II. Immobilitzacions immaterials	0,00	0,00
Aplicacions informàtiques	53.614,48	53.614,48
215 APLICACIONS INFORMÀTIQUES	53.614,48	53.614,48
Amortitzacions	-53.614,48	-53.614,48
281 AMORTITZACIÓ ACUMULADA DE L'IMMOBILITZAT IMMATERIAL	-53.614,48	-53.614,48
III. Immobilitzacions materials	906,45	1.682,26
Altres immobilitzat	7.073,05	5.458,10
226 MOBILIARI	1.189,78	1.189,78
227 EQUIPS PER A PROCESSAMENTS D'INFORMACIÓ	5.883,27	4.268,32
Amortitzacions	-6.166,60	-3.775,84
282 AMORTITZACIÓ ACUMULADA DE L'IMMOBILITZAT MATERIAL	-6.166,60	-3.775,84
C) ACTIU CIRCULANT	11.780.167,39	6.114.719,68
II. Deutors	5.246.039,14	3.448.670,46
Deutors pressupostaris	1.700.502,06	968.755,33
430 DEUTORS PER DRETS RECONEGUTS. PRESSUPOST CORRENT	1.700.496,28	968.755,33
431 DEUTORS DRETS RECONEGUTS. PRESSUPOST INGRESSOS TANCATS	5,78	0,00
Deutors no pressupostaris	149.750,06	108.252,83
440 DEUTORS PER I.V.A. TRANSFERIT	149.750,06	108.252,83
Administracions Públiques	3.394.564,77	2.361.837,51
470 HISENDA PÚBLICA, DEUTORA PER DIVERSOS CONCEPTES	3.394.564,77	2.361.837,51
Altres deutors	1.222,25	9.824,79
555 PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ	1.222,25	9.824,79
IV. Tresoreria	6.534.128,25	2.666.049,22
570 CAIXA	50,93	50,31
571 BANCS I INSTITUCIONS DE CRÈDIT. COMPTES OPERATIUS	6.523.215,65	2.691.889,42
579 FORMALITZACIÓ	-25.119,32	-33.243,59
576 CASH-POOLING	35.980,99	7.353,08
TOTAL GENERAL (A+B+C)	11.781.073,84	6.116.401,94

BALANÇ DE SITUACIÓ a 31/12/2017

		Exercici 2017	Exercici 2016
PASSIU			
A) FONS PROPIS		-3.572.456,15	951.083,99
III. Resultats d'exercicis anteriors		-123.794,78	1.074.699,20
120	RESULTATS POSITIUS D'EXERCICIS ANTERIORS	-123.794,78	-179,57
130	EXCEDENTS DE TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	1.074.878,77
IV. Resultats de l'exercici		-3.448.661,37	-123.615,21
129	RESULTATS DE L'EXERCICI	-3.448.661,37	-123.615,21
B) PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		3.574.258,50	122.332,75
149	PROVISIONS PER A ALTRES DESPESES	119.878,18	122.332,75
1410	PROVISIONS A LL/T IMPOSTOS EXERCICI	1.032.727,26	0,00
1411	PROVISIONS A LL/T IMPOSTOS EXERCICIS ANTERIORS	2.421.653,06	0,00
D) CREDITORS A CURT TERMINI		11.779.271,49	5.042.985,20
II. Altres deutes a curt termini		1.893.561,75	0,00
Deutes amb entitats de crèdit		1.893.561,75	0,00
522	DEUTES C/T TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONS	1.893.561,75	0,00
III. Creditors		9.885.709,74	5.042.985,20
Creditors pressupostaris		9.281.891,20	4.723.891,26
465	REMUNERACIONS PENDENTS DE PAGAMENT	6.465,01	0,00
400	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOST CORRENT	6.282.412,02	3.354.463,53
401	CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS	0,00	1.170,42
409	CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR AL PRESSUPOST	2.993.014,17	1.368.257,31
Creditors no pressupostaris		601.014,83	309.235,62
410	CREDITORS PER I.V.A. SUPORTAT	601.014,83	309.235,62
Administracions Públiques		2.803,71	9.858,32
475	HISENDA PÚBLICA, CREDITORA PER DIVERSOS CONCEPTES	3.010,83	6.744,56
476	ORGANISMES DE PREVISIÓ SOCIAL, CREDITORS	-207,12	3.113,76
	TOTAL GENERAL (A+B+C+D)	11.781.073,84	6.116.401,94

COMPTE DE RESULTAT ECONOMIC-PATRIMONIAL

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC - PATRIMONIAL a 31/12/2017

	Exercici 2017	Exercici 2016
DEURE		
A) DESPESES	22.997.370,53	18.922.705,35
1. REDUCCIÓ D'EXISTÈNCIES DE PRODUCTES ACABATS I EN CURS DE FABRICACIÓ	0,00	0,00
2. APROVISIONAMENTS	31.143,00	29.633,80
Consum de mercaderies	31.143,00	29.633,80
600 COMPRES DE MERCADERIES	31.143,00	29.633,80
3. DESPESES DE FUNCIONAMENT DELS SERVEIS I PRESTACIONS SOCIALS	10.298.616,97	6.278.986,82
Despeses de personal	196.152,56	188.163,65
Sous, salaris i assimilats	154.545,68	148.830,81
640 SOUS I SALARIS	154.545,68	148.830,81
Càrregues socials	41.606,88	39.332,84
642 COTITZACIONS SOCIALS A CÀRREC DE L'OCUPADOR	41.606,88	39.332,84
Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	2.390,76	1.282,46
68 DOTACIONS PER A AMORTITZACIONS	2.390,76	1.282,46
Variació de provisions de tràfic	3.460.845,33	0,00
Variació de provisions i pèrdues de crèdits incobrables.	3.460.845,33	0,00
694 DOTACIÓ A LA PROVISIÓ PER INSOLVÈNCIES	3.460.845,33	0,00
Altres despeses de gestió	6.639.228,32	6.089.540,71
Serveis exteriors	6.639.228,32	6.089.540,71
62 SERVEIS EXTERIORS	6.639.228,32	6.089.540,71
4. TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS	12.667.610,10	12.614.084,67
Transferències i subvencions de capital	12.667.610,10	12.614.084,67
6536 SUBVENCIONS CORRENTS A ENTITATS LOCALS	285.893,85	285.893,85
6538 SUBVENCIONS CORRENTS A ALTRES	12.381.716,25	12.328.190,82
5. PÈRDUES I DESPESES EXTRAORDINÀRIES	0,46	0,06
Despeses extraordinàries	0,46	0,06
678 DESPESES EXCEPCIONALS	0,46	0,06

COMpte del Resultat Econòmic - Patrimonial a 31/12/2017

	Exercici 2017	Exercici 2016
Haver		
B) Ingressos	19.548.709,16	18.799.090,14
1. Venes i Prestacions de Serveis	6.683.587,65	6.076.508,00
Prestacions de serveis	6.683.587,65	6.076.508,00
Prestacions de serveis en règim de dret privat	6.683.587,65	6.076.508,00
705 PRESTACIÓ DE SERVEIS	6.077.882,27	5.543.764,56
7590 INGRESSOS PER SERVEIS DIVERSOS	605.705,38	532.743,44
2. Augment d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,00
3. Ingressos de gestió ordinària	0,00	850.773,63
Ingressos tributaris	0,00	850.773,63
Taxes	0,00	850.773,63
740 TAXES PER LA PRESTACIÓ DE SERVEIS O REALITZACIÓ D'ACTIVITATS	0,00	850.773,63
4. Altres ingressos de gestió ordinària	0,00	1.553,68
Altres interessos i ingressos assimilats	0,00	1.553,68
Altres interessos	0,00	1.553,68
769 ALTRES INGRESSOS FINANCERS	0,00	1.553,68
5. Transferències i subvencions	12.798.336,38	11.791.487,64
Transferències corrents	12.798.336,38	11.791.487,64
750 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	12.798.336,38	11.791.487,64
6. Guany i ingressos extraordinaris	66.785,13	78.767,19
Ingressos extraordinaris	66.785,13	78.767,19
778 INGRESSOS EXCEPCIONALS	66.785,13	78.767,19
DESESTALVI	3.448.661,37	123.615,21

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Resum General per Capítols: Capítol)

Econ.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS							
		Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
1	DESPESES DE PERSONAL.	204.353,29	2.454,57	206.807,86	201.061,70	192.142,12	188.657,13	3.484,99	14.665,74
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	6.220.764,71	1.716.599,84	7.937.364,55	7.388.305,37	6.222.811,40	5.384.059,30	838.752,10	1.714.553,15
3	DESPESES FINANCERES.	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	13.050.485,81	1.542.147,19	14.592.633,00	13.256.038,50	11.430.126,04	5.989.951,11	5.440.174,93	3.162.506,96
6	INVERSIONS REALS.	3.593,39	0,00	3.593,39	1.614,95	1.614,95	1.614,95	0,00	1.978,44
	TOTAL	19.479.397,20	3.261.201,60	22.740.598,80	20.847.020,52	17.846.694,51	11.564.282,49	6.282.412,02	4.893.904,29

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost d'ingressos (Resum General per Capítols: Capítol)

Econ.	Descripció	Previsions pressupostàries									
		Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets reconeguts	Drets anul.lats	Drets cancel.lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previsió
3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	5.862.177,84	821.409,81	6.683.587,65	6.683.587,65	0,00	0,00	6.683.587,65	5.402.677,46	1.280.910,19	0,00
4	Transferències corrents.	13.617.019,36	0,00	13.617.019,36	13.617.019,36	0,00	0,00	13.617.019,36	13.197.433,27	419.586,09	0,00
5	Ingressos patrimonials.	200,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Actius financers.	0,00	2.439.991,79	2.439.991,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.439.991,79
	TOTAL	19.479.397,20	3.261.201,60	22.740.598,80	20.300.607,01	0,00	0,00	20.300.607,01	18.600.110,73	1.700.496,28	-2.439.991,79

RESULTAT PRESSUPOSTARI a 31/12/2017

	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	20.300.607,01	17.845.079,56		2.455.527,45
b. Altres operacions no financeres	0,00	1.614,95		-1.614,95
1. Total operacions no financeres (a+b)	20.300.607,01	17.846.694,51		2.453.912,50
2. Actius financers	0,00	0,00		0,00
3. Passius financers	0,00	0,00		0,00
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	20.300.607,01	17.846.694,51		2.453.912,50
AJUSTOS:				
4. Crèdits gastats financers amb romanent de tresoreria per a despeses grals.			1.302.925,07	
5. Desviacions de finançament negatiu de l'exercici			0,00	
6. Desviacions de finançament positiu de l'exercici			0,00	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				3.756.837,57

1. Informació General

1.1. NATURALESIA DE L'ENTITAT

El CONSORCI DEL TRANSPORT PÚBLIC DEL CAMP DE TARRAGONA, AUTORITAT TERRITORIAL DE MOBILITAT (ATMCT), es una entitat de dret públic amb personalitat jurídica i patrimoni propi, que es crea a l'empara del que disposen l'article 20 de la Llei 9/2003 de 13 de juny, de la mobilitat; l'article 55.1 de la Llei 13/1989, de 14 de desembre, d'organització, procediment i règim jurídic de l'Administració de la Generalitat de Catalunya i l'article 6 de la Llei 30/1992 de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú.

Les administracions que l'integren creen aquest Consorci interadministratiu, de caràcter voluntari i per temps indefinit, per a la coordinació del sistema del transport públic de viatgers a les comarques de l'Alt Camp, el Baix Camp, el Baix Penedès, la Conca de Barberà, el Priorat i el Tarragonès.

L'**ATMCT**, està integrada per la Generalitat de Catalunya i els Ajuntaments de Tarragona, Reus i Valls, com a membres fundadors i els Ajuntaments de Cambrils, Salou, Vila-seca, Calafell, Falset i els consells comarcals de l'Alt Camp, Baix Camp, Baix Penedès, Conca de Barberà, Priorat i Tarragonès com a integrants del Consorci no fundadors.

La composició de l'**ATMCT** es pot ampliar amb l'adhesió de nous membres, que ha de ser aprovada pel Consell d'Administració, i sense que es requereixi la modificació dels Estatuts. Es poden adherir les administracions titulars de serveis públics de transport col·lectiu que pertanyin a l'àmbit format per les comarques de l'Alt Camp, el Baix Camp, el Baix Penedès, la Conca de Barberà, el Priorat i el Tarragonès, així com també la resta de municipis i es necessari, en tot cas, que contribueixin al finançament d'aquest sistema de transport públic.

1.2. OBJECTIU

L'**ATMCT** té com a finalitat articular la cooperació entre les administracions públiques titulars dels serveis i de les infraestructures del transport públic a les comarques de l'Alt Camp, el Baix Camp, el Baix Penedès, la Conca de Barberà, el Priorat i el Tarragonès que en formen part, així com la col·laboració amb aquelles altres que com l'Administració Autònoma estan compromeses financera o són titulars de serveis propis, mitjançant l'elaboració i el seguiment de tots els instruments jurídics, tècnics i financers que es considerin convenients, i, en general, la realització de les funcions que li siguin encomanades per les entitats que la componen.

D'acord amb els seus Estatuts, les funcions de l'**ATMCT** són les següents:

- Elaboració de propostes per a la planificació dels serveis de transport públic i l'establiment de programes d'explotació coordinada per a tots els operadors públics o privats que els presten.

- Elaboració de propostes per a la planificació de les infraestructures de transport públic.
- L'elaboració, la tramitació i l'avaluació dels plans directors de mobilitat.
- L'emissió d'informes respecte dels plans de mobilitat urbana, dels plans de serveis i dels estudis d'avaluació de la mobilitat generada.
- La política de tarifes dels serveis de transport públic adherits, que comporta la definició del projecte del nou model de sistema de tarifes comú, del seu projecte d'implantació i de les seves fases de desenvolupament, si escau.
- Anàlisi i estudi de l'evolució del mercat global de la mobilitat amb especial atenció al seguiment de l'evolució dels desplaçaments en transport públic i en transport privat.
- Disseny de la política de finançament per subvenir el dèficit dels serveis i les despeses de funcionament de l'estructura de gestió.
- Creació d'una imatge corporativa del sistema de transport públic col·lectiu i del mateix Consorci amb total respecte i compatibilitat amb les pròpies dels titulars i dels operadors.
- Realització de campanyes de comunicació amb l'objectiu de promoure la utilització del sistema de transport públic entre la població.
- El foment de la cultura de la mobilitat sostenible entre els ciutadans.
- L'elaboració de propostes de millorament de la seguretat en el transport.
- Elaboració de propostes de coordinació amb els operadors ferroviaris relatius a la integració dels serveis ferroviaris en el sistema de transport públic col·lectiu.
- Establiment de relacions amb altres administracions per al millor compliment de les funcions atribuïdes al Consorci de conformitat amb els estatuts.
- L'aplicació i el finançament de mesures per a l'ús racional del vehicle privat.
- L'elaboració i el finançament de propostes per a l'ús racional de les vies i de l'espai públic, en aspectes com l'aparcament, les àrees de vianants o la implantació de carrils reservats per al transport públic o les bicicletes.

1.3. FUNCIONAMENT

Una de les principals funcions de l'ATMCT, es facilitar la mobilitat entre les diferents comarques mitjançant un sistema tarifari únic de transport públic.

Com a norma general, el servei de transport públic de viatgers en cada municipi es competència municipal, mentre que els serveis interurbans són competència de la Generalitat de Catalunya. Cada administració dona el servei com creu més convenient, sent el model escollit per l'Administració autonòmica mitjançant l'atorgament de concessions a operadors de transport privat. L'Administració local pot optar també per prestar el servei mitjançant empreses municipals pròpies, com és el cas dels Ajuntaments de Tarragona i Reus.

La existència del sistema tarifari únic representa per l'ATMCT:

a. Venda de títols de transport

La creació per part de l'ATMCT d'una gamma de títols de transport, que expedeix, ven al públic i cobra l'ATMCT. Aquesta gamma de títols conviu amb els títols propis de cadascun dels operadors de transport públic adherits al sistema.

Per la venda efectiva d'aquests títols de transport l'ATMCT té contractats una sèrie d'agents o canals de venda que actuen com a recaptadors de l'ATMCT i que cobren per aquesta tasca una comissió sobre les vendes efectuades.

El detall dels contractes amb els agents de venda es reflexa en el punt 2 "Gestió indirecta de servis públics" i els imports comptabilitzats per aquesta activitat es reflecteixen en l'apartat 17.2 "Ingressos per Serveis"

b. Distribució dels ingressos

Els ingressos que l'ATMCT obté per la venda dels seus títols de transport es distribueixen íntegrament entre els operadors de transport públic adherits al sistema d'acord amb un mecanisme basat amb el nombre de validacions de cada tipus de títol integrat realitzat per cada un dels operadors del transport adherits al sistema. El repartiment ve determinat per la Cambra de Distribució dels Ingressos de la Integració Tarifària de l'Autoritat territorial de Mobilitat del Camp de Tarragona, la qual es reuneix mensualment i sobre la que s'aixeca acta.

L'ATMCT comptabilitza en el capítol 3 d'ingressos, "Prestació de serveis", els ingressos per recaptació, i en el capítol 2 de despeses, "Altres treballs realitzats per altres empreses", la part distribuïda als operadors. La quantitat recaptada no distribuïda es reserva com a despeses autoritzades en cas de no conèixer encara el seu destinatari final, o com a despeses compromeses en cas de conèixer ja el seu destinatari final.

c. Compensació

La existència del sistema tarifari únic suposa la firma de un conveni d'adhesió al Sistema Tarifari Integrat entre l'ATMCT, l'administració titular del servei (Generalitat o Ajuntaments o Consells Comarcals) i els operadors del transport públic, pel qual el servei donat per l'operador s'integra en el Sistema Tarifari

Integrat. Això suposa normalment l'alteració dels ingressos tarifaris dels operadors, en comparació amb les condicions prèvies a l'inici d'aquest sistema. Per aquest motiu l'ATMCT compensa als operadors de transport públic interurbà a conseqüència del decrement d'ingressos que pugui ocasionar l'impacte de la integració tarifària.

L'ATMCT rep aportacions econòmiques en forma de transferències corrents de les administracions que integren el Consorci per el seu propi sosteniment, entre el que es troba fer front a aquestes compensacions.

Les aportacions rebudes es comptabilitzen en el capítol 4, "Transferències corrents", com ingressos, i les compensacions als operadors també es comptabilitzen en el capítol 4 com a despeses. Les quantitats no justificades per els operadors però meritades pel conveni adient es comptabilitzen com a despeses compromeses.

El detall dels convenis es reflexa en el apartat 2 d'aquesta memòria, "Gestió indirecta de serveis públics", i els imports comptabilitzats es reflecteixen en l'apartat 17 d'aquesta memòria.

1.4. Estructura organitzativa

Els òrgans de govern de l' ATMCT previstos en els seus estatuts i reglament de règim intern son els següents:

a) De Govern:

President o presidenta

Consell d'administració

Comitè executiu

b) De gestió:

Gerent

c) De consulta i participació

El Consell territorial de la mobilitat de l'ATMCT

d) D'assessorament:

Comissió tècnica d'operadors de transport públic

Comissió d'assessorament jurídic

Comissió tècnica

Comissió econòmica

1.5. Nombre mig d'empleats

El nombre mig d'empleats en l'exercici, tant funcionaris com personal laboral és:

Concepte	Nombre mig
Alts càrrec	0
Personal eventual gabinets	0
Personal funcionari	0
Personal laboral	5
Total	5

1.6. Principals fonts de finançament de l'entitat

Segons els estatuts, els recursos econòmics amb els quals pot comptar el Consorci són:

- a) En tot cas les aportacions de les administracions públiques, tant les consorciades com d'altres que puguin contribuir al seu finançament
En aquest sentit les aportacions de les administracions consorciades han de ser fixades mitjançant acord del Consell d'Administració, basant-se en el criteri de proporcionalitat en relació amb el nivell de serveis de transport que correspongui.
- b) Subvencions, aportacions o donacions d'entitats de dret públic o privat.
- c) Si fa el cas, les cessions del producte d'impostos finalistes.
- d) Ingressos obtinguts per la prestació de serveis, del rendiment del seu patrimoni i de qualsevol altres que li puguin correspondre d'acord amb les lleis.
- e) Excepcionalment, els provinents d'operacions d'endeutament del Consorci, que han de ser autoritzats per les administracions consorciades.

2. Gestió indirecta de serveis públics

2.1 XARXA DE VENDA I RECÀRREGA DE TÍTOLS (Recaptació per compte de l'ATM)

Els contractes vigents a 31.12.2017 són els següents:

Empresa	Tipus de document	Objecte del contracte/conveni	Data de signatura	Vigència conveni
CSQ - Comercial Servicios Quinielas SL	Contracte	Venda i recàrrega dels títols de transport de l'ATM Camp de Tarragona	28/07/2009	Prorrogable automàticament
DTP - Distribuidor Tarraconense de Publicaciones SL	Contracte	Venda i recàrrega dels títols de transport de l'ATM Camp de Tarragona	17/03/2009	Prorrogable automàticament
EMT - Empresa Municipal de Transport Públic de Tarragona SA	Conveni	Venda i recàrrega dels títols de transport de l'ATM Camp de Tarragona	04/12/2009	Prorrogable automàticament
Compañía de Distribución Integral Logista SA	Contracte	Venda i recàrrega dels títols de transport de l'ATM Camp de Tarragona	01/10/2008	Prorrogable automàticament
Plana - Teresa i José Plana, Empresa Plana SL	Addenda al conveni d'adhesió	Venda i recàrrega dels títols de transport de l'ATM Camp de Tarragona	21/06/2011	Prorrogable automàticament
TPP i Domènech - Transports Públics del Priorat i Domènech SL	Conveni	Venda i recàrrega dels títols de transport de l'ATM Camp de	25/07/2013	Prorrogable automàticament
PrePay Technologies SA	Contracte	Venda i recàrrega dels títols de transport de l'ATM Camp de Tarragona	01/01/2016	Prorrogable automàticament

2.2 OPERADORS DE TRANSPORT PÚBLIC

Els convenis signats amb els operadors de transport públic per l'adhesió al Sistema Tarifari Integrat, i vigents a 31 de desembre de 2017, són el següents:

Empresa	Tipus de document	Objecte del contracte/conveni	Data de signatura	Vigència conveni
Cintoi SLU	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport de la integració tarifària	15/03/2010	Prorrogable automàticament
EMT - Empresa Municipal de Transport Públic de Tarragona SA	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport de la integració tarifària	01/07/2010	Prorrogable automàticament
Reus Transports Públics SA	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport de la integració tarifària	16/12/2010	Prorrogable automàticament
Autocars del Penedès SA	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport i compensació per decrement d'ingressos de la integració tarifària	16/07/2009	Prorrogable automàticament
Autocars Poch SA	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport i compensació per decrement d'ingressos de la integració tarifària	16/07/2009	Prorrogable automàticament
La Hispano de Fuente En-Segures SA -Hife	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport i compensació per decrement d'ingressos de la integració tarifària	16/07/2009	Prorrogable automàticament
La Hispano Igualadina SL	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport i compensació per decrement d'ingressos de la integració tarifària	18/11/2009	Prorrogable automàticament
Teresa y José Plana, Empresa Plana SL	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport i compensació per decrement d'ingressos de la integració tarifària	16/07/2009	Prorrogable automàticament
Transports Públics del Priorat i Domènech SL	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport i compensació per decrement d'ingressos de la integració tarifària	16/07/2009	Prorrogable automàticament
Autocars del Penedès SA	Conveni adhesió al STI	Conveni per a la millora dels serveis de transport de viatgers per carretera al municipi de Vendrell	01/04/2015	10 anys des de la data de signatura
RENFE Viajeros SA	Conveni adhesió al STI	Conveni d'adhesió dels serveis ferroviaris al sistema tarifari integrat del Camp de Tarragona	10/08/2015	Prorrogable automàticament

3. Bases de presentació dels comptes

3.1 Principis comptables

D'acord amb els actuals Estatuts del Consorci aprovats per l'Acord "GOV /93/2010 d'11 de maig, d'aprovació de la modificació dels Estatuts del Consorci del Transport Públic del Camp de Tarragona", i modificats per l'Acord "GOV/9/2015, de 27 de gener, pel qual s'aprova la modificació dels Estatuts de determinats consorcis, amb participació majoritària de la Generalitat de Catalunya", el règim pressupostari aplicable al Consorci és el que determinen la normativa reguladora de les finances públiques de la Generalitat per a aquest tipus d'entitats, i els criteris o normativa de desplegament que pugui dictar l'òrgan competent en matèria de pressupostos de l'Administració de la Generalitat de Catalunya.

Tanmateix, el règim comptable aplicable al Consorci és el que disposa la normativa reguladora de les finances públiques de la Generalitat per a aquest tipus d'entitats, i les instruccions i normativa de desplegament que dicti la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya."

3.2 Comparació de la informació

La informació corresponent a l'exercici 2017 es mostra comparativa amb la de l'exercici anterior.

3.3 Canvis en criteris de comptabilització

No hi ha canvis

3.4 Estat i comptes anuals

Els estats i comptes anuals de l'exercici 2017 són els següents:

- Liquidació del Pressupost
 - Balanç de Situació
 - Compte de Resultats
 - Memòria
- a) Els saldos dels estats i comptes anuals són coincidents amb els que figuren als registres de comptabilitat de l'**ATMCT**.
- b) A manca d'indicació en contrari, els imports monetaris d'aquesta memòria s'expressen en euros.

4. Normes de valoració

Les normes de valoració més rellevants aplicades en la preparació i presentació dels estats i comptes anuals són les següents:

4.1 Immobilitzat immaterial

Els imports que figuren en aquest epígraf del Balanç de Situació s'han registrat al cost d'adquisició que han representat per a l'entitat, amortitzant-los en funció del període de durada dels mateixos o en funció de la seva vida útil.

4.2 Immobilitzat material, béns destinats a l'ús general, inversions gestionades i patrimoni públic del sòl.

A l'establir els criteris de valoració dels béns registrats en aquest epígraf, s'han tingut en compte el tipus d'actiu que es tracti i la forma d'adquisició del mateix.

Amb caràcter general s'ha seguit el criteri de preu d'adquisició, tenint-se en compte, en el seu cas, les correccions valoratives necessàries.

Així, en els supòsits d'adquisició onerosa, la valoració de l'immobilitzat ha estat la de preu d'adquisició més totes aquelles despeses necessàries per a la seva posada en funcionament.

Si l'element patrimonial registrat prové d'una adquisició lucrativa, aquest ha estat valorat pel valor venal del mateix en el moment de la seva adquisició. S'entén per valor venal d'un bé el preu que estaria disposat a pagar un adquirent eventual, tenint en compte l'estat i el lloc en què es trobi dit bé, considerant, a més la situació del subjecte i suposant la continuïtat de l'explotació del bé. El valor venal d'un bé ha estat determinat mitjançant taxació de perits especialitzats, valors mitjos de mercats organitzats, llistes de preus de proveïdors habituals o altres procediments generalment acceptats.

La baixa de les inversions en infraestructures i bens destinats a l'ús general, amb càrrec al compte de "Patrimoni lliurat a l'ús general", es registra comptablement quan les inversions han finalitzat totalment.

Amortitzacions

La dotació anual que es realitza, expressa la distribució del preu d'adquisició o cost de producció durant la vida útil estimada de l'immobilitzat havent resultat els següents percentatges d'amortització anual:

Percentatge d'amortització anual	Coef.
Aplicacions informàtiques	25
Construccions	2
Instal·lacions tècniques	8
Maquinària	8
Mobiliari	25
Equips per a processos d'informació	25
Elements de transport	16

Les inversions de l'exercici es comencen a amortitzar des del moment en que entren en funcionament.

No estaran subjectes a amortització els següents béns:

- Els integrants del domini públic natural.
- Els terrenys i béns naturals, tant els d'ús públic com els comunals, tret que tinguessin una vida útil limitada per a l'Entitat.
- Les inversions destinades a l'ús general.
- Els integrats en el Patrimoni Històric, en tant no s'utilitzin per l'Entitat per a la prestació de béns i serveis o per a fins administratius.

Costos d'ampliació, modernització i millores

En funció de la seva importància relativa, els costos d'ampliació, modernització i millora s'incorporaran a l'immobilitzat corresponent en els casos que suposin un allargament de la vida útil estimada de l'actiu. En tot cas, l'import capitalitzat té com límit màxim el valor de mercat dels respectius elements de l'immobilitzat material. Les reparacions que no signifiquin una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment son carregades directament al compte de resultats.

Els estudis corresponents a projectes d'inversió s'imputen a despesa en l'exercici que es realitzen, llevat que es rebin ingressos específics per al seu finançament. En aquest cas, es registren als epígrafs d'immobilitzat (cost) i Subvencions de capital (finançament).

4.3 Inversions financeres

Les operacions registrades en aquest epígraf figuren valorades a preu d'adquisició, incloses les despeses inherents a les mateixes i, en el seu cas, el cost dels drets de subscripció.

Es doten les oportunes provisions per depreciació dels valors mobiliaris quan es produeixen les següents circumstàncies:

- Per als títols cotitzats en borsa de renda fixa o variable, quan el valor de mercat és inferior al d'adquisició, excepte l'indicat en l'apartat següent. S'entén per valor de mercat el més baix entre el valor mig de cotització de l'últim trimestre o el de l'últim dia de l'exercici.

- Per als títols no cotitzats, es provisiona l'excés de cost d'adquisició sobre el valor teòric comptable de les participacions, corregit per l'import de les plusvàlues tàcites adquirides que encara subsisteixen al tancament de l'exercici.

No hi ha cap participació en cap entitat.

4.4 Deutes, distingint a curt i a llarg termini

Els deutes es comptabilitzen pel seu valor nominal, classificant-se en deutes a curt o a llarg termini en funció de si vencen abans del termini d'un any comptat a partir de la data del balanç de situació o vencen en el termini posterior. Els interessos que puguin reportar dites deutes es comptabilitzen en l'exercici en què s'incorren. Actualment tots els deutes són a curt termini.

4.5 Deutors

Correspon al valor nominal dels drets pendents de cobrament els quals són, en tots els casos, amb venciment a curt termini. La determinació de la quantia dels drets de difícil o impossible recaptació es tracten segons l'antiguitat del deute de una manera individualitzada..

4.6 Ingressos i Despeses

Els ingressos i despeses són registrats a la comptabilitat financera atenent als principis de l'acreditament i de correlació d'ingressos i despeses, independentment del moment en que es cobren o es paguen, i d'aquell en què se'n produeixi el reconeixement pressupostari.

Seguint el principi de prudència, l'**ATMCT** comptabilitza el beneficis realitzats en la data del tancament de l'exercici, mentre que els riscos i pèrdues previsibles, inclòs eventuals, es comptabilitzen en quan són coneguts.

D'altra banda, els ingressos i despeses s'incorporen a la Liquidació Pressupostària en el moment en què es produeix l'acte administratiu de reconeixement dels respectius drets i obligacions.

Es reconeixen també com a crèdits compromesos aquells que són coneguts però que encara no han tingut el seu reconeixement en acte administratiu.

4.7 Impost sobre Societats

D'acord amb la naturalesa de l'**ATMCT** i en aplicació de la Llei de l'Impost sobre Societats, aquesta es troba exempta de l'Impost i no està subjecta a retencions a compte pels rendiments financers que obtingui.

4.8 Medi ambient

Les despeses derivades de les actuacions que tenen per objecte la protecció i millora del medi ambient es comptabilitzen, si escau, com a despeses de l'exercici en que s'incorren. No obstant això, si suposen inversions com a conseqüència

d'actuacions per a minimitzar l'impacte ambiental i la protecció i millora del medi ambient, es comptabilitzen com a major valor de l'immobilitzat.

5. Inversions destinades a l'ús general

No aplicable.

6. Immobilitzacions immaterials

Els moviments d'aquest epígraf del Balanç de Situació han estat els següents durant l'exercici:

IMMOBILITZACIONS IMMATERIALS a 31/12/2017

Compte	Descripció	Saldo inicial	Entrades o dotacions	Augments per transferències o traspàs d'un altre compte	Sortides, baixes o reduccions	Disminucions per transferències o traspàs a un altre compte	
215	APLICACIONS INFORMÀTIQUES	53.614,48	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL IMMOBILITZACIONS IMMATERIALS		53.614,48	0,00	0,00	0,00	0,00	
AMORTITZACIÓ ACUMULADA		-53.614,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-

7. Immobilitzacions materials

Els moviments d'aquest epígraf del Balanç de Situació han estat els següents durant l'exercici:

IMMOBILITZACIONS MATERIALS a 31/12/2017

Compte	Descripció	Saldo inicial	Entrades o dotacions	Augments per transferències o traspàs d'un altre compte	Sortides, baixes o reduccions	Disminucions per transferències o traspàs a un altre compte	Saldo final
226	MOBILIARI	1.189,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1.189,78
227	EQUIPS PER A PROCESSAMENTS D'INFORMACIÓ	4.268,32	1.614,95	0,00	0,00	0,00	5.883,27
TOTAL IMMOBILITZACIONS MATERIALS		5.458,10	1.614,95	0,00	0,00	0,00	7.073,05
AMORTITZACIÓ ACUMULADA		-3.775,84	-2.390,76	0,00	0,00	0,00	-6.166,60
IMMOBILITZAT MATERIAL NET		1.682,26	-775,81	0,00	0,00	0,00	906,45

8. Inversions gestionades

No aplicable.

9. Patrimoni públic del sòl

No aplicable.

10. Inversions financeres

No aplicable.

11. Existències

No aplicable.

12. Tresoreria

El resum dels moviments realitzats en l'exercici és:

TRESORERIA a 31/12/2017

Compte	Descripció	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final
570	CAIXA	50,31	2.971,05	2.970,43	50,93
571	BANCS I INSTITUCIONS DE CRÈDIT. COMPTES OPERATIUS	2.691.889,42	28.447.900,98	24.616.574,75	6.523.215,65
576	CASH-POOLING	7.353,08	12.744.453,62	12.715.825,71	35.980,99
579	FORMALITZACIÓ	-33.243,59	10.986.651,05	10.978.526,78	-25.119,32
TOTAL TRESORERIA		2.666.049,22	52.181.976,70	48.313.897,67	6.534.128,25

12.1. Cash pooling

Amb data 3 de maig de 2010, es signà un Protocol de col·laboració entre la Generalitat de Catalunya i el Consorci per l'adhesió d'aquest al model de gestió de tresoreria corporativa a de la Generalitat de Catalunya, basat en un sistema de Cash Pooling.

Aquest conveni té per objecte establir les bases i condicions mitjançant les quals l'**ATMCT** operarà dins el model de gestió de la Tresoreria Corporativa de la Generalitat de Catalunya.

El model de gestió de tresoreria mitjançant el cash-pooling, incideix en les següents àrees:

- Gestió de comptes tesorers de la Tresoreria Corporativa.
- Gestió de comptes operatius de les Entitats públiques.
- Gestió de previsions d'ingressos i pagaments de les Entitats públiques.

El sistema distingeix entre el compte tesorer de la Tresoreria Corporativa i el compte operatiu de l'Entitat pública.

a) Compte tesorer:

Té la consideració de compte tesorer, el compte de crèdit de titularitat de la Tresoreria Corporativa. Aquest compte és el que distribuirà els saldos necessaris per a fer front a les necessitats de pagaments diaris de cadascun dels comptes operatius d'acord amb els límits establerts diàriament per a cadascun d'ells. Al final del dia, recollirà i centralitzarà els saldos existents en cadascun dels comptes operatius.

b) Comptes Operatius:

Tenen la consideració de comptes operatius aquells comptes bancaris en els que s'enregistren els pagaments i cobraments que es produeixen en l'operativa diària de l'Entitat pública. Al final del dia s'hi anotaran les operacions de traspàs de fons agrupades per data valor i data operació, derivades del procés d'arrossegament de saldos del cash-pooling. Tindran saldo a zero amb data valor i data operació. L'accés a aquests comptes quedarà restringit a l'Entitat pública a la que pertanyin.

c) L'arrossegament de saldos:

Els arrosseaments de saldos entre els comptes operatius de les Entitats públiques i el compte tesorer de la Tresoreria Corporativa seran gestionats per l'Entitat Financera BBVA.

12.2. Formalització

És el compte destinat a recollir els cobraments i pagaments derivats de la integració tarifària que es compensen sense que existeixi un moviment real d'efectiu.

13. Fons propis

Els moviments produïts en els comptes que componen aquest epígraf, presenten el següent resum:

FONS PROPIS a 31/12/2017

Compte	Descripció	Saldo inicial	Entrades o dotacions	Augments per transferències o traspàs d'un altre compte	Sortides, baixes o reduccions	Disminucions per transferències o traspàs a un altre compte	Saldo final
120	RESULTATS POSITIUS D'EXERCICIS ANTERIORS	-123.794,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-123.794,78
129	RESULTATS DE L'EXERCICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.448.661,37
TOTAL FONS PROPIS		-123.794,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.572.456,15

14. Informació sobre l'endeutament

14.1. Passius financers a llarg i curt termini

L'entitat no té cap passiu financer.

14.2. Avals concedits

L'entitat no té avals concedits.

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

No aplicable a aquesta entitat

16. Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria

El resum per conceptes de les operacions no pressupostàries realitzades durant l'exercici és:

16.1. Deutors

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

DEUTORS a 31/12/2017

Compte	Descripció	Saldo a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Càrrecs realitzats en l'exercici	Total deutors	Abonaments realitzats en l'exercici	Deutors pendents de cobrament a 31/12/2017
440	DEUTORS PER I.V.A. TRANSFERIT	108.252,83	0,00	735.012,46	843.265,29	693.515,23	149.750,06
470	HISENDA PÚBLICA, DEUTORA PER DIVERSOS CONCEPTES	2.361.837,51	0,00	1.108.707,40	3.470.544,91	75.980,14	3.394.564,77
472	HISENDA PÚBLICA, I.V.A. SOPORTAT	0,00	0,00	1.751.799,88	1.751.799,88	1.751.799,88	0,00
	TOTAL	2.470.090,34	0,00	3.595.519,74	6.065.610,08	2.521.295,25	3.544.314,83

16.2. Creditors

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

CREDITORS a 31/12/2017

Compte	Descripció	Saldo a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Abonaments realitzats en l'exercici	Total creditors	Càrrecs realitzats en l'exercici	Creditors pdts. de pagament a 31/12/2017
410	CREDITORS PER I.V.A. SUPORTAT	309.235,62	0,00	1.751.799,88	2.061.035,50	1.460.020,67	601.014,83
475	HISENDA PÚBLICA, CREDITORA PER DIVERSOS CONCEPTES	6.744,56	0,00	114.812,92	121.557,48	118.546,65	3.010,83
476	ORGANISMES DE PREVISIÓ SOCIAL, CREDITORS	3.113,76	0,00	46.584,39	49.698,15	49.905,27	-207,12
477	HISENDA PÚBLICA, IVA TRANSFERIT	0,00	0,00	735.012,46	735.012,46	735.012,46	0,00
522	DEUTES C/T TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONS	0,00	0,00	1.893.561,75	1.893.561,75	0,00	1.893.561,75
	TOTAL	319.093,94	0,00	4.541.771,40	4.860.865,34	2.363.485,05	2.497.380,29

16.3. Partides pendents d'aplicació. Cobraments

No hi ha cobraments pendents d'aplicació a 31.12.2017

16.4. Partides pendents d'aplicació. Pagaments

Els pagaments pendents d'aplicació a 31.12.2017 són:

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ. PAGAMENTS a 31/12/2017

Compte	Descripció	Pagaments pdots. aplicació a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Pagaments realitzats en l'exercici	Total pagaments pdts. aplicació	Pagaments aplicats en l'exercici	Pagaments pdots. d'aplicació a 31/12/2017
555	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ	9.824,79	0,00	7.014,97	16.839,76	15.617,51	1.222,25
	TOTAL	9.824,79	0,00	7.014,97	16.839,76	15.617,51	1.222,25

17. Ingressos i despeses

17.1. Transferències corrents rebudes

Les transferències corrents reconegudes durant l'exercici són:

Partida	Ens origen	Import reconegut
4100004	Generalitat (Departament Territori i Sostenibilitat)	12.734.945,46
4600001	De l'Ajuntament de Tarragona	349.787,86
4600002	De l'Ajuntament de Reus	273.324,32
4600003	De l'Ajuntament de Cambrils	75.900,39
4600004	De l'Ajuntament de Valls	62.436,88
4600005	De l'Ajuntament de Salou	61.002,93
4600006	De l'Ajuntament de Vila-seca	48.697,02
4600007	De l'Ajuntament de Falset	7.924,50
4600008	De l'Ajuntament de Calafell	3.000,00
	Total transferències corrents	13.617.019,36

17.2. Ingressos de serveis

Els ingressos per serveis reconeguts de l'exercici són:

Partida	Concepte	Import reconegut
3190010	Prestació d'altres serveis fora del Sector Públic	6.077.882,27 €
3990009	Altres ingressos diversos	605.705,38 €
	Total ingressos de serveis	6.683.587,65 €

Els ingressos de la partida 319.0009 corresponen a la recaptació en concepte de la venda i recàrrega de títols realitzada pels agents que conformen el canal de vendes i que a l'exercici 2017 han estat:

Xarxa	Venda Títols s/IVA Partida 319.0010
ATM	0,00 €
CSQ	228.315,66 €
DTP	335.062,78 €
EMT	1.256.516,88 €
LOGISTA	1.144.464,33 €
PLANA	2.181.835,05 €
PREPAY	897.689,12 €
TPPD	14.346,09 €
URV	19.652,36 €
TOTALS XARXA	6.077.882,27 €

Els ingressos de la partida 399.0009 corresponen a la vendes de targetes sense contacte i a la prestació del servei de gestió del Sistema Tarifari Integrat . Durant l'exercici 2017 han estat:

Operador	Venda targetes s/IVA	Servei Gestió IT s/IVA	Total Partida 399.0009
ATM	2.285,24 €		2.285,24 €
CSQ	1.949,60 €		1.949,60 €
DTP	2.484,69 €		2.484,69 €
EMT	52.089,28 €	50.641,46 €	102.730,74 €
LOGISTA	16.559,91 €		16.559,91 €
PLANA	155.593,81 €	225.571,23 €	381.165,04 €
PREPAY	12.545,04 €		12.545,04 €
TPPD	274,80 €	1.393,22 €	1.668,02 €
URV	0,00 €		0,00 €
CINTOI		2.341,54 €	2.341,54 €
HIFE		4.648,92 €	4.648,92 €
HISPANO		37.494,09 €	37.494,09 €
PENEDÈS		21.189,61 €	21.189,61 €
POCH		933,50 €	933,50 €
RENFE		9.165,94 €	9.165,94 €
REUS TRANSPORT		8.543,50 €	8.543,50 €
TOTAL INGRESSOS 399.0009	243.782,37 €	361.923,01 €	605.705,38 €

17.3. Transferències i subvencions concedides

Les subvencions i transferències més significatives concedides per l'entitat durant l'exercici han estat:

Partida	Ens receptor	Import reconegut
469.0001	Altres ens depenents de corporacions locals	285.893,85
470.0001	A entitats privades	11.144.232,19
	TOTAL	11.430.126,04

- a) Transferències corrents subvencions concedides a altres ens depenents de corporacions locals durant l'exercici 2017:

Operador	Contracte programa 2016
EMT	163.939,25
Reus Transport	121.954,60
TOTAL	285.893,85

- b) Transferències corrents i subvencions a empreses privades:

Operador	Compensació	Contracte programa 2017	Total operador
Autocars del Penedès SA	241.863,01	0,00	241.863,01
La Hispano de Fuente En-Segures SL	48.499,46	0,00	48.499,46
La Hispano Igualadina SL	764.222,38	76.680,34	840.902,72
Teresa y José Plana, Empresa Plana SA	9.857.731,39	99.191,57	9.956.922,96
Transports Públics del Priorat i Domènech SL	9.098,02	46.705,93	55.803,95
Autocars Poch SA	240,09	0,00	240,09
TOTAL	10.921.654,35	222.577,84	11.144.232,19

18. Informació sobre valors rebuts en dipòsit

No aplicable en aquesta entitat.

19. Quadre de finançament

Els recursos financers obtinguts en l'exercici, així com la seva aplicació o ocupació i l'efecte que han produït sobre el capital circulant, es presenta a continuació.

QUADRE DE FINANÇAMENT a 31/12/2017		
	Exercici 2017	Exercici 2016
1. Recursos aplicats en operacions de gestió	22.994.979,77	18.921.422,89
a) Reducció d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,00
b) Aprovisionaments	31.143,00	29.633,80
c) Serveis exteriors	6.639.228,32	6.089.540,71
d) Tributs	0,00	0,00
e) Despeses de personal i prestacions socials	196.152,56	188.163,65
f) Transferències i subvencions	12.667.610,10	12.614.084,67
g) Despeses financeres	0,00	0,00
h) Altres pèrdues de gestió corrent i despeses excepcionals	0,46	0,06
i) Dotació provisions d'actius circulants	3.460.845,33	0,00
2. Pagaments pendents d'aplicació	0,00	0,00
3. Despeses amortitzables	0,00	0,00
4. Adquisicions i altres altes de immobilitzat	1.614,95	1.737,40
a) Invers. destinades a l'ús general	0,00	0,00
b) Invers. immaterials	0,00	0,00
c) Invers. materials	1.614,95	1.737,40
d) Invers. gestionades	0,00	0,00
e) Patrimoni Públic del Sòl	0,00	0,00
f) Invers. financeres	0,00	0,00
5. Disminucions directes de patrimoni	0,00	0,00
a) En adscripció	0,00	0,00
b) En cessió	0,00	0,00
c) Entregat a l'ús general	0,00	0,00
6. Cancel·lació o traspàs a curt termini de deutes a llarg termini	0,00	0,00
a) Emprèstits i altres passius	0,00	0,00
b) Por préstecs rebuts	0,00	0,00
c) Altres conceptes	0,00	0,00
7. Provisions per a riscos i despeses	2.454,57	0,00
TOTAL APLICACIONS	22.999.049,29	18.923.160,29

QUADRE DE FINANÇAMENT a 31/12/2017

	Exercici 2017	Exercici 2016
1. Recursos procedents d'operacions de gestió	19.548.709,16	18.799.090,14
a) Vendes i prestacions de serveis	6.077.882,27	5.543.764,56
b) Augment d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,00
c) Ingressos tributaris	0,00	850.773,63
d) Ingressos urbanístics	0,00	0,00
e) Transferències i subvencions	13.404.041,76	12.324.231,08
f) Ingressos financers	0,00	1.553,68
g) Altres ingressos de gestió corrent i ingressos excepcionals	66.785,13	78.767,19
h) Provisions aplicades d'actius circulants	0,00	0,00
2. Cobraments pendents d'aplicació	0,00	0,00
3. Incrementos directes de patrimoni	0,00	0,00
a) En adscripció	0,00	0,00
b) En cessió	0,00	0,00
4. Deutes a llarg termini	0,00	0,00
a) Emprèstits i passius anàlegs	0,00	0,00
b) Préstecs rebuts	0,00	0,00
c) Altres conceptes	0,00	0,00
5. alienacions i altres baixes d'immobilitzat	0,00	947,45
a) Invers. destinades a l'ús general	0,00	0,00
b) Invers. immaterials	0,00	0,00
c) Invers. materials	0,00	947,45
d) Patrimoni Públic del Sòl	0,00	0,00
e) Invers. financeres	0,00	0,00
6. Cancel.lació anticipada o traspàs a curt termini d'immobilitzats financers	0,00	0,00
TOTAL ORÍGENS	19.548.709,16	18.800.037,59
EXCÉS D'APLICACIONS S/ORÍGENS	3.450.340,13	123.122,70

QUADRE DE FINANÇAMENT

	Exercici 2017		Exercici 2016	
	AUGMENTS	DISMINUCIONS	AUGMENTS	DISMINUCIONS
1. Existències	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Deutors	1.797.368,68	0,00	1.579.894,77	0,00
a) Pressupostaris	731.746,73	0,00	290.728,93	0,00
b) No pressupostaris	1.065.621,95	0,00	1.289.165,84	0,00
c) Per administració de recursos de altres ens	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Variació de provisions	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Creditors	0,00	4.842.724,54	0,00	2.837.171,18
a) Pressupostaris	0,00	4.557.999,94	0,00	2.535.037,47
b) No pressupostaris	0,00	284.724,60	0,00	302.133,71
c) Per administració de recursos d'altres ens	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inversions financeres temporals	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Emprèstits i altres deutes a curt termini	0,00	1.893.561,75	0,00	0,00
a) Emprèstits i altres emissions	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Préstecs rebuts i altres conceptes	0,00	1.893.561,75	0,00	0,00
6. Altres comptes no bancàries	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Tresoreria	3.868.079,03	0,00	404.765,38	0,00
a) Caixa	0,62	0,00	168,00	0,00
b) Bancs i institucions de crèdit	3.868.078,41	0,00	404.597,38	0,00
8. Ajustos per periodificació	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	5.665.447,71	6.736.286,29	1.984.660,15	2.837.171,18
VARIACIÓ DE CAPITAL CIRCULANT	-1.070.838,58		-852.511,03	

20. Informació pressupostària

A continuació es presenta la informació pressupostària corresponent a aquest exercici.

20.1. Exercici corrent

a) Pressupost de despeses

a.1.) Modificacions de crèdit

Les modificacions pressupostàries realitzades presenten el següent resum:

MODIFICACIONS DE CRÈDIT. PRESSUPOST CORRENT

Resum General per Capítols: Capítol

Econ.	Descripció	Transferències de crèdit									Total modificacions
		Crèdits extraordinaris	Suplements de crèdit	Ampliacions de crèdit	Transferències de crèdit positives	Transferències de crèdit negatives	Incorporacions de romanents de crèdit	Crèdits generats per ingressos	Baixes per anul.lació	Ajustos per pròrroga	
1	DESPESES DE PERSONAL.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.454,57	0,00	0,00	0,00	2.454,57
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895.390,03	821.209,81	0,00	0,00	1.716.599,84
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.542.147,19	0,00	0,00	0,00	1.542.147,19
	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.439.991,79	821.209,81	0,00	0,00	3.261.201,60

a.2.) Romanents de crèdit de l'exercici

Exer.	Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	Romanents compromesos		Romanents no compromesos	
						Incorporables	No Incorporables	Incorporables	No Incorporables
2017	0	523	1300001	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES	6.465,01	0,00	-3.693,85	0,00
2017	0	523	1300001	02	PERSONAL LABORAL	2.454,57	0,00	0,00	0,00
2017	0	523	1300003	01	Altres remuneracions	0,00	0,00	3.500,00	0,00
2017	0	523	1600001	01	SEGURETAT SOCIAL	0,00	0,00	5.940,01	0,00
2017	0	523	2000002	01	ALTRES LLOGUERS I CÀNONS DE TERRENYS, BÉNS NATUR	0,00	0,00	96,66	0,00
2017	0	523	2020001	01	LLOGUERS I CÀNONS D'EQUIPS DE PROCÉS DE DADES	0,00	0,00	41.528,80	0,00
2017	0	523	2120003	01	MANTENIMENT D'APLICACIONS INFORMÀTIQUES	15.954,43	0,00	13.394,11	0,00
2017	0	523	2120003	02	MANTENIMENT D'APLICACIONS INFORMÀTIQUES	9.567,80	0,00	5.086,43	0,00
2017	0	523	2200001	01	MATERIAL D'OFICINA NO INVENTARIABLE	175,36	0,00	1.456,22	0,00
2017	0	523	2200001	02	MATERIAL D'OFICINA NO INVENTARIABLE	0,00	0,00	-189,80	0,00
2017	0	523	2200002	01	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS	0,00	0,00	728,85	0,00
2017	0	523	2210001	01	AIGUA I ENERGIA	0,00	0,00	96,66	0,00
2017	0	523	2210006	01	COMPRES DE MERCADERIES I MATERIES PRIMERES	0,00	0,00	8.857,00	0,00
2017	0	523	2210089	01	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	0,00	0,00	96,66	0,00
2017	0	523	2220001	01	DESPESES POSTALS, MISSATGERIA I ALTRES SIMILARS	0,00	0,00	-1.016,42	0,00
2017	0	523	2220003	01	COMUNICACIONS MITJANÇANT SERVEIS DE VEU I DADES	1.537,20	0,00	4.112,21	0,00
2017	0	523	2240001	01	DESPESES D'ASSEGURANCES	3.821,40	0,00	-3.360,61	0,00
2017	0	523	2260001	01	EXPOSICIONS, CERTÀMENS I ALTRES ACTIVITATS DE PR	0,00	0,00	96,66	0,00
2017	0	523	2260002	01	ATENCONS PROTOCOL·LÀRIES I REPRESENTATIVES	0,00	0,00	1.449,89	0,00
2017	0	523	2260003	01	PUBLICITAT, DIFUSIÓ I CAMPANYES INSTITUCIONALS	1.059,90	0,00	65.450,71	0,00
2017	0	523	2260004	01	JURIDICS I CONTENCIOSOS	0,00	0,00	18.000,00	0,00
2017	0	523	2260005	01	ORGANITZACIÓ DE REUNIONS, CONFERÈNCIES I CURSOS	0,00	0,00	1.933,19	0,00
2017	0	523	2260007	01	PUBLICACIONS I EDICTES ALS DIARIS OFICIALS	0,00	0,00	1.172,40	0,00
2017	0	523	2260011	01	FORMACIÓ DEL PERSONAL PROPI	0,00	0,00	596,59	0,00
2017	0	523	2260039	01	DESPESES PER SERVEIS BANCARIS	0,00	0,00	44,92	0,00
2017	0	523	2260089	01	ALTRES DESPESES DIVERSES	6.000,00	0,00	31.504,40	0,00
2017	0	523	2260089	02	ALTRES DESPESES DIVERSES	0,00	0,00	-385,00	0,00
2017	0	523	2270001	01	NETEJA I SANEJAMENT	0,00	0,00	96,66	0,00
2017	0	523	2270005	01	ESTUDIS I DICTÀMENS	0,00	0,00	21.000,00	0,00
2017	0	523	2270007	01	GESTIÓ DE CENTRES I SERVEIS	0,00	0,00	96,66	0,00
2017	0	523	2270012	01	AUDITORIES I CONTROL DE FONDS EUROPEUS	0,00	0,00	10.000,00	0,00
2017	0	523	2270089	01	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES	1.086.650,25	0,00	199.804,16	0,00
2017	0	523	2270089	02	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES	25.822,07	0,00	123.722,25	0,00
2017	0	523	2280001	01	SERVEIS INFORMÀTICS REALITZATS PER ENTITATS DE L	0,00	0,00	-1.703,34	0,00
2017	0	523	2280001	02	SOLUCIONS TECNOLÒGIQUES ADQUIRIDES AL CTTI	14.905,56	0,00	-3.183,73	0,00
2017	0	523	2300001	01	DIETES, LOCOMOCIÓ I TRASLLATS	0,00	0,00	1.415,36	0,00
2017	0	523	2310001	01	ALTRES INDEMNITZACIONS	0,00	0,00	2.360,63	0,00
2017	0	523	2400001	01	DESPESES DE PUBLICACIONS	0,00	0,00	4.700,00	0,00
2017	0	523	3490001	01	ALTRES DESPESES FINANCERES	0,00	0,00	200,00	0,00
2017	0	523	4600001	01	A CORPORACIONS LOCALS	0,00	0,00	100,00	0,00
2017	0	523	4690001	01	A ALTRES ENS DEPENDENTS DE CORPORACIONS LOCALS	0,00	0,00	-0,01	0,00
2017	0	523	4700001	01	A EMPRESES PRIVADES	1.821.055,19	0,00	1.332.177,44	0,00
2017	0	523	4700001	02	A EMPRESES PRIVADES	4.857,27	0,00	4.317,07	0,00
2017	0	523	6400001	01	INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	0,00	0,00	96,66	0,00
2017	0	523	6500001	01	INVERSIONS EN EQUIPS DE PROCES DE DADES	0,00	0,00	1.881,78	0,00
TOTAL ROMANENTS DE CRÈDIT						3.000.326,01	0	1.893.578,28	0

a.3.) Despeses autoritzades i compromeses

A data 31 de desembre de 2017 l'ATMCT té compromeses les següents despeses:

DESPESA COMPROMESA						
Exer.	Org.	Prg.	Eco.	Sp.	Descripció assentament	A incorporar
2017	0	523	1300001	01	PAGUES EXTRES - 2012 I PART MERITADA 2018	6.465,01
2017	0	523	2120003	01	INVINET - CONECTOR ABSIS-eFACT	320,00
2017	0	523	2120003	01	ALMEX - MANTENIMENT SGIT 2017	13.543,43
2017	0	523	2120003	01	TECHNODAC - MANTENIMENT WEB	810,00
2017	0	523	2120003	01	INVINET - CONNECTOR ABSIS-eFACT MANT- 2SEM	960,00
2017	0	523	2120003	01	ABSI - MÒDUL GESTIÓ eFACT MANTENIMENT	321,00
2017	0	523	2120003	02	ALMEX - MANTENIMENT SGIT JULIOL DESEMBRE 2016	7.405,65
2017	0	523	2120003	02	ALMEX - MANTENIMENT CACs 01.11.2016 - 30.10.2017	2.162,15
2017	0	523	2200001	01	GS OFIMÀTICA - MATERIAL OFICINA	175,36
2017	0	523	2220003	01	TELFÒNICA - MILLORA TELEFONIA	1.537,20
2017	0	523	2240001	01	FERRER OJEDA - PRÒRROGA RC ÒRGANS GOVERN	3.821,40
2017	0	523	2260003	01	GRA. CAMBRILS - IMPRESSIÓ TRÍPTICS I ADHESIUS 2018	1.059,90
2017	0	523	2270089	01	CAC 2017	10.927,08
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - BESTRETA DISTRIBUCIÓ IT MAIG 2017	600,00
2017	0	523	2270089	01	FAURA - AUDITORIA 2016	2.450,00
2017	0	523	2270089	01	RT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ IT JUNY 2017	6.000,00
2017	0	523	2270089	01	TPPD - COMISSIONS XARXA VENDES JULIOL 2017	38,28
2017	0	523	2270089	01	RT - DISTRIBUCIÓ IT JUNY	11.236,83
2017	0	523	2270089	01	RT - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ IT JUNY	-6.000,00
2017	0	523	2270089	01	ID GRUP - HOSTING SGIT 2017	6.415,00
2017	0	523	2270089	01	EMT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	40.000,00
2017	0	523	2270089	01	RENFE - BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	6.000,00
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS URBÀ - DISTRIBUCIÓ IT AGOST	21,16
2017	0	523	2270089	01	CAC - COMISSIÓ VENDES NOVEMBRE	3.595,58
2017	0	523	2270089	01	TPP - COMISSIÓ VENDES NOVEMBRE	33,94
2017	0	523	2270089	01	EMT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE	40.000,00
2017	0	523	2270089	01	POCH - BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE	500,00
2017	0	523	2270089	01	TPP - BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE	2.119,86
2017	0	523	2270089	01	RT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE	6.000,00
2017	0	523	2270089	01	RENFE - BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE	6.000,00
2017	0	523	2270089	01	FNMT - CERTIFICAT SEGELL ENTITAT	828,00
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	3.688,25
2017	0	523	2270089	01	EMT - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	72.276,32
2017	0	523	2270089	01	HIFE - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	5.978,84
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	55.922,38
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	30.562,87
2017	0	523	2270089	01	PLANA - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	292.765,27
2017	0	523	2270089	01	POCH - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	1.285,32
2017	0	523	2270089	01	TPPD - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	2.108,01
2017	0	523	2270089	01	RENFE - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	13.030,80
2017	0	523	2270089	01	RT - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	13.055,14
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS URBÀ - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	104,81
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-600,00
2017	0	523	2270089	01	EMT - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-40.000,00
2017	0	523	2270089	01	HIFE - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-6.330,99
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-57.219,98
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-29.379,94
2017	0	523	2270089	01	PLANA - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-294.406,31
2017	0	523	2270089	01	POCH - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-500,00
2017	0	523	2270089	01	TPPD - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-1.865,88
2017	0	523	2270089	01	RENFE - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-6.000,00
2017	0	523	2270089	01	RT - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ IT OCTUBRE	-6.000,00
2017	0	523	2270089	01	CAC - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	2.255,78

2017	0	523	2270089	01	CSQ - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	367,82
2017	0	523	2270089	01	DTP - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	547,74
2017	0	523	2270089	01	LOGISTA - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	2.005,21
2017	0	523	2270089	01	PLANA - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	961,14
2017	0	523	2270089	01	PREPAY - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	1.449,96
2017	0	523	2270089	01	TPPD - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	20,65
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	600,00
2017	0	523	2270089	01	EMT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	40.000,00
2017	0	523	2270089	01	HIFE - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	6.023,51
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	44.903,22
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	25.483,88
2017	0	523	2270089	01	PLANA - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	133.182,11
2017	0	523	2270089	01	POCH - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	500,00
2017	0	523	2270089	01	TPPD - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	1.675,05
2017	0	523	2270089	01	RT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	6.000,00
2017	0	523	2270089	01	RENFE - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	6.000,00
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	3.799,20
2017	0	523	2270089	01	EMT - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	74.176,23
2017	0	523	2270089	01	HIFE - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	6.210,39
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	59.691,55
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	32.209,14
2017	0	523	2270089	01	PLANA - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	168.943,75
2017	0	523	2270089	01	POCH - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	1.354,14
2017	0	523	2270089	01	TPPD - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	2.417,44
2017	0	523	2270089	01	RENFE - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	12.940,30
2017	0	523	2270089	01	RT - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	12.570,22
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS URBÀ - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	76,74
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVEMB. 2017	-600,00
2017	0	523	2270089	01	EMT - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVEMB. 2017	-40.000,00
2017	0	523	2270089	01	HIFE - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVEMB. 2017	-7.091,73
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOV. 2017	-59.993,69
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOV. 2017	-32.248,77
2017	0	523	2270089	01	PLANA - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOV. 2017	-169.240,87
2017	0	523	2270089	01	POCH - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOV. 2017	-500,00
2017	0	523	2270089	01	TPPD - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOV. 2017	-2.119,86
2017	0	523	2270089	01	RENFE - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOV. 2017	-6.000,00
2017	0	523	2270089	01	RT - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOV. 2017	-6.000,00
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ DES. 2017	-600,00
2017	0	523	2270089	01	EMT - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ DES. 2017	-40.000,00
2017	0	523	2270089	01	HIFE - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ DES. 2017	-6.023,51
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ DES. 2017	-44.903,22
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ DES. 2017	-25.483,88
2017	0	523	2270089	01	PLANA - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ DES. 2017	-133.182,11
2017	0	523	2270089	01	POCH - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ DES. 2017	-500,00
2017	0	523	2270089	01	TPPD - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ DES. 2017	-1.675,05
2017	0	523	2270089	01	RENFE - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ DES. 2017	-6.000,00
2017	0	523	2270089	01	RT - RETORN BESTRETA DESEMBRE 2017	-6.000,00
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	2.382,68
2017	0	523	2270089	01	EMT - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	57.583,28
2017	0	523	2270089	01	HIFE - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	4.998,80
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	43.579,61
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	23.927,50
2017	0	523	2270089	01	PLANA - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	126.487,02
2017	0	523	2270089	01	POCH - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	1.026,51
2017	0	523	2270089	01	TPPD - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	1.556,42
2017	0	523	2270089	01	RENFE - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	10.504,01
2017	0	523	2270089	01	RT - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	9.333,78
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS URBÀ - DISTRIBUCIÓ DES. 2017	45,14
2017	0	523	2270089	01	MOLLÀ - ASSESSORIA LABORAL JUN.-DES. 2017	2.318,75

2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - TVNC 2017	25.991,39
2017	0	523	2270089	01	POCH - TVNC 2017	1.151,43
2017	0	523	2270089	01	HIFE - TVNC 2017	5.577,77
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - TVNC 2017	46.196,00
2017	0	523	2270089	01	PLANA - TVNC 2017	277.389,39
2017	0	523	2270089	01	TPPD - TVNC 2017	1.745,45
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - TVNC 2017	2.880,11
2017	0	523	2270089	01	EMT - TVNC 2017	62.639,10
2017	0	523	2270089	01	RT - TVNC 2017	10.605,40
2017	0	523	2270089	01	RENFE - TVNC 2017	11.352,38
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS URBÀ - TVNC 2017	57,01
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - PROVISIÓ FONS 2017/2018	6.992,60
2017	0	523	2270089	01	POCH - PROVISIÓ FONS 2017/2018	309,78
2017	0	523	2270089	01	HIFE - PROVISIÓ FONS 2017/2018	1.500,62
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - PROVISIÓ FONS 2017/2018	12.428,35
2017	0	523	2270089	01	PLANA - PROVISIÓ FONS 2017/2018	74.627,52
2017	0	523	2270089	01	TPPD - PROVISIÓ FONS 2017/2018	469,59
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - PROVISIÓ FONS 2017/2018	774,85
2017	0	523	2270089	01	EMT - PROVISIÓ FONS 2017/2018	16.852,13
2017	0	523	2270089	01	RT - PROVISIÓ FONS 2017/2018	2.853,23
2017	0	523	2270089	01	RENFE - PROVISIÓ FONS 2017/2018	3.054,19
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS URBÀ - PROVISIÓ FONS 2017/2018	15,34
2017	0	523	2270089	02	RENFE - DISTRIBUCIÓ IT NOVEMBRE 2017	0,01
2017	0	523	2270089	02	ATM LLEIDA - HOSTING 2016	7.476,65
2017	0	523	2270089	02	J GARRIGUES - INFORME IVA	577,50
2017	0	523	2270089	02	GARRIGUES - ASSIST. INSPECCIÓ IVA 2015	1.376,51
2017	0	523	2270089	02	ALMEX - DESENVOLUPAMENT DLL VENDES	16.043,40
2017	0	523	2270089	02	ALMEX - MILLORES GESTIÓ TSC AL CAC	348,00
2017	0	523	2280001	02	CTTI - SOLUCIONS TIC 2015	12.250,00
2017	0	523	2280001	02	CTTI - SOLUCIONS TIC 2016	1.226,78
2017	0	523	2280001	02	CTTI - LLICÈNCIES	1.428,78
2017	0	523	4700001	01	TPPD - CP-2017	16.162,14
2017	0	523	4700001	01	PLANA - CP-2017	45.733,74
2017	0	523	4700001	01	HISPANO CP-2017	20.433,46
2017	0	523	4700001	01	PENEDÈS - COMPENSACIÓ IT AGOST	0,18
2017	0	523	4700001	01	HIFE - COMPENSACIÓ OCTUBRE	7.351,32
2017	0	523	4700001	01	HISPANO - COMPENSACIÓ OCTUBRE	114.081,55
2017	0	523	4700001	01	PENEDÈS - COMPENSACIÓ OCTUBRE	41.955,61
2017	0	523	4700001	01	PLANA - COMPENSACIÓ OCTUBRE	870.040,79
2017	0	523	4700001	01	TPPD - COMPENSACIÓ OCTUBRE	1.342,67
2017	0	523	4700001	01	HIFE - COMPENSACIÓ NOV. 2017	7.049,05
2017	0	523	4700001	01	HISPANO - COMPENSACIÓ NOV. 2017	111.605,02
2017	0	523	4700001	01	PENEDÈS - COMPENSACIÓ NOV. 2017	40.792,01
2017	0	523	4700001	01	PLANA - COMPENSACIÓ NOV. 2017	424.011,26
2017	0	523	4700001	01	TPPD - COMPENSACIÓ NOV. 2017	1.237,87
2017	0	523	4700001	01	HIFE - COMPENSACIÓ DESEMBRE 2017	5.240,65
2017	0	523	4700001	01	HISPANO - COMPENSACIÓ DESEMBRE 2017	80.069,88
2017	0	523	4700001	01	PENEDÈS - COMPENSACIÓ DESEMBRE 2017	28.337,32
2017	0	523	4700001	01	PLANA - COMPENSACIÓ DESEMBRE 2017	326.816,05
2017	0	523	4700001	01	TPPD - COMPENSACIÓ DESEMBRE 2017	761,17
2017	0	523	4700001	01	PENEDÈS - REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ 2017	-19.233,36
2017	0	523	4700001	01	POCH - REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ I 2017	-410,29
2017	0	523	4700001	01	HIFE - REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ I 2017	-5.763,64
2017	0	523	4700001	01	HISPANO - REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ I 2017	-67.692,07
2017	0	523	4700001	01	PLANA - REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ I 2017	-228.296,96
2017	0	523	4700001	01	TPPD - REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ I 2017	-570,23
2017	0	523	4700001	02	PLANA - CP-2016 PROTOCOL ADDICIONAL	4.857,27
TOTAL DESPESA COMPROMESA						2.997.871,44

L'import total de les despeses compromeses a 31 de desembre de 2017, es finançarà amb romanents de tresoreria de l'exercici 2017.

a.4.) Execució de projectes de despesa

No hi ha projectes de despesa inclosos en l'annex d'inversions o finançat amb recursos afectats.

a.5.) Creditors per operacions pendents d'aplicar al Pressupost

A 31 de desembre de 2017 les operacions pendents d'aplicar al pressupost de són:

CREDITORS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST (409)						
Exer.	Org.	Prg.	Eco.	Sp.	Descripció assentament	A incorporar
2017	0	523	1300001	01	PAGUES EXTRES - 2012 I PART MERITADA 2017	6.465,01
2017	0	523	2120003	01	INVINET - CONECTOR ABSIS-eFACT	320,00
2017	0	523	2120003	01	ALMEX - MANTENIMENT SGIT 2017	13.543,43
2017	0	523	2120003	01	TECHNODAC - MANTENIMENT WEB	810,00
2017	0	523	2120003	01	INVINET - CONNECTOR ABSIS-eFACT MANT-2SEM	960,00
2017	0	523	2120003	01	ABSI - MÒDUL GESTIÓ eFACT MANTENIMENT	321,00
2017	0	523	2120003	02	ALMEX - MANTENIMENT SGIT JULIOL DESEMBRE 2016	7.405,65
2017	0	523	2120003	02	ALMEX - MANTENIMENT CACs 01.11.2016 - 30.10.201	2.162,15
2017	0	523	2200001	01	GS OFIMÀTICA - MATERIAL OFICINA	175,36
2017	0	523	2220003	01	TELFÒNICA - MILLORA TELEFONIA	1.537,20
2017	0	523	2240001	01	FERRER OJEDA - PRÒRROGA RC ÒRGANS GOVERN	3.821,40
2017	0	523	2260003	01	GRA. CAMBRILS - IMPRESSIÓ TRIPTICS I ADHESIUS 2018	1.059,90
2017	0	523	2270089	01	CAC 2017	10.927,08
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - BESTRETA DISTRIBUCIÓ IT MAIG 2017	600,00
2017	0	523	2270089	01	FAURA - AUDITORIA 2016	2.450,00
2017	0	523	2270089	01	RT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ IT JUNY 2017	6.000,00
2017	0	523	2270089	01	TPPD - COMISSIONS XARXA VENDES JULIOL 2017	38,28
2017	0	523	2270089	01	RT - DISTRIBUCIÓ IT JUNY	11.236,83
2017	0	523	2270089	01	RT - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ IT JUNY	-6.000,00
2017	0	523	2270089	01	ID GRUP - HOSTING SGIT 2017	6.415,00
2017	0	523	2270089	01	EMT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	40.000,00
2017	0	523	2270089	01	RENFE - BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	6.000,00
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS URBÀ - DISTRIBUCIÓ IT AGOST	21,16
2017	0	523	2270089	01	CAC - COMISSIÓ VENDES NOVENBRE	3.595,58
2017	0	523	2270089	01	TPP - COMISSIÓ VENDES NOVENBRE	33,94
2017	0	523	2270089	01	EMT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVENBRE	40.000,00
2017	0	523	2270089	01	POCH - BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVENBRE	500,00
2017	0	523	2270089	01	TPP - BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVENBRE	2.119,86
2017	0	523	2270089	01	RT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVENBRE	6.000,00
2017	0	523	2270089	01	RENFE - BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVENBRE	6.000,00
2017	0	523	2270089	01	FNMT - CERTIFICAT SEGELL ENTITAT	828,00
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	3.688,25
2017	0	523	2270089	01	EMT - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	72.276,32
2017	0	523	2270089	01	HIFE - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	5.978,84
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	55.922,38
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	30.562,87
2017	0	523	2270089	01	PLANA - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	292.765,27
2017	0	523	2270089	01	POCH - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	1.285,32
2017	0	523	2270089	01	TPPD - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	2.108,01
2017	0	523	2270089	01	RENFE - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	13.030,80
2017	0	523	2270089	01	RT - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	13.055,14
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS URBÀ - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	104,81
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-600,00
2017	0	523	2270089	01	EMT - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-40.000,00
2017	0	523	2270089	01	HIFE - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-6.330,99
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-57.219,98

2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-29.379,94
2017	0	523	2270089	01	PLANA - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-294.406,31
2017	0	523	2270089	01	POCH - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-500,00
2017	0	523	2270089	01	TPPD - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-1.865,88
2017	0	523	2270089	01	RENFE - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-6.000,00
2017	0	523	2270089	01	RT - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	-6.000,00
2017	0	523	2270089	01	CAC - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	2.255,78
2017	0	523	2270089	01	CSQ - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	367,82
2017	0	523	2270089	01	DTP - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	547,74
2017	0	523	2270089	01	LOGISTA - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE 2017	2.005,21
2017	0	523	2270089	01	PLANA - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE 2017	961,14
2017	0	523	2270089	01	PREPAY - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE 2017	1.449,96
2017	0	523	2270089	01	TPPD - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE 2017	20,65
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	600,00
2017	0	523	2270089	01	EMT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	40.000,00
2017	0	523	2270089	01	HIFE - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	6.023,51
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	44.903,22
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	25.483,88
2017	0	523	2270089	01	PLANA - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	133.182,11
2017	0	523	2270089	01	POCH - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	500,00
2017	0	523	2270089	01	TPPD - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	1.675,05
2017	0	523	2270089	01	RT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	6.000,00
2017	0	523	2270089	01	RENFE - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	6.000,00
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	3.799,20
2017	0	523	2270089	01	EMT - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	74.176,23
2017	0	523	2270089	01	HIFE - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	6.210,39
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	59.691,55
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	32.209,14
2017	0	523	2270089	01	PLANA - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	168.943,75
2017	0	523	2270089	01	POCH - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	1.354,14
2017	0	523	2270089	01	TPPD - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	2.417,44
2017	0	523	2270089	01	RENFE - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	12.940,30
2017	0	523	2270089	01	RT - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	12.570,22
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS URBÀ - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	76,74
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	-600,00
2017	0	523	2270089	01	EMT - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	-40.000,00
2017	0	523	2270089	01	HIFE - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	-7.091,73
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	-59.993,69
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	-32.248,77
2017	0	523	2270089	01	PLANA - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	-169.240,87
2017	0	523	2270089	01	POCH - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	-500,00
2017	0	523	2270089	01	TPPD - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	-2.119,86
2017	0	523	2270089	01	RENFE - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	-6.000,00
2017	0	523	2270089	01	RT - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	-6.000,00
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	-600,00
2017	0	523	2270089	01	EMT - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	-40.000,00
2017	0	523	2270089	01	HIFE - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	-6.023,51
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	-44.903,22
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	-25.483,88
2017	0	523	2270089	01	PLANA - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	-133.182,11
2017	0	523	2270089	01	POCH - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	-500,00
2017	0	523	2270089	01	TPPD - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	-1.675,05
2017	0	523	2270089	01	RENFE - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	-6.000,00
2017	0	523	2270089	01	RT - RETORN BESTRETA DESEMBRE DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	-6.000,00
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	2.382,68
2017	0	523	2270089	01	EMT - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	57.583,28
2017	0	523	2270089	01	HIFE - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	4.998,80
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	43.579,61
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	23.927,50
2017	0	523	2270089	01	PLANA - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	126.487,02
2017	0	523	2270089	01	POCH - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	1.026,51

2017	0	523	2270089	01	TPPD - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	1.556,42
2017	0	523	2270089	01	RENFE - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	10.504,01
2017	0	523	2270089	01	RT - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	9.333,78
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS URBÀ - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	45,14
2017	0	523	2270089	01	MOLLÀ - ASSESSORIA LABORAL JUNY-DESEMBRE 2017	2.318,75
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - TVNC 2017	25.991,39
2017	0	523	2270089	01	POCH - TVNC 2017	1.151,43
2017	0	523	2270089	01	HIFE - TVNC 2017	5.577,77
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - TVNC 2017	46.196,00
2017	0	523	2270089	01	PLANA - TVNC 2017	277.389,39
2017	0	523	2270089	01	TPPD - TVNC 2017	1.745,45
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - TVNC 2017	2.880,11
2017	0	523	2270089	01	EMT - TVNC 2017	62.639,10
2017	0	523	2270089	01	RT - TVNC 2017	10.605,40
2017	0	523	2270089	01	RENFE - TVNC 2017	11.352,38
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS URBÀ - TVNC 2017	57,01
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - PROVISIÓ FONS 2017/2018	6.992,60
2017	0	523	2270089	01	POCH - PROVISIÓ FONS 2017/2018	309,78
2017	0	523	2270089	01	HIFE - PROVISIÓ FONS 2017/2018	1.500,62
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - PROVISIÓ FONS 2017/2018	12.428,35
2017	0	523	2270089	01	PLANA - PROVISIÓ FONS 2017/2018	74.627,52
2017	0	523	2270089	01	TPPD - PROVISIÓ FONS 2017/2018	469,59
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - PROVISIÓ FONS 2017/2018	774,85
2017	0	523	2270089	01	EMT - PROVISIÓ FONS 2017/2018	16.852,13
2017	0	523	2270089	01	RT - PROVISIÓ FONS 2017/2018	2.853,23
2017	0	523	2270089	01	RENFE - PROVISIÓ FONS 2017/2018	3.054,19
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS URBÀ - PROVISIÓ FONS 2017/2018	15,34
2017	0	523	2270089	02	RENFE - DISTRIBUCIÓ IT NOVEMBRE 2016	0,01
2017	0	523	2270089	02	ATM LLEIDA - HOSTING 2016	7.476,65
2017	0	523	2270089	02	J GARRIGUES - INFORME IVA	577,50
2017	0	523	2270089	02	GARRIGUES - ASSIST. INSPECCIÓ IVA 2015	1.376,51
2017	0	523	2270089	02	ALMEX - DESENVOLUPAMENT DLL VENDES	16.043,40
2017	0	523	2270089	02	ALMEX - MILLORES GESTIÓ TSC AL CAC	348,00
2017	0	523	2280001	02	CTTI - SOLUCIONS TIC 2015	12.250,00
2017	0	523	2280001	02	CTTI - SOLUCIONS TIC 2016	1.226,78
2017	0	523	2280001	02	CTTI - LLICÈNCIES	1.428,78
2017	0	523	4700001	01	TPPD - CP-2017	16.162,14
2017	0	523	4700001	01	PLANA - CP-2017	45.733,74
2017	0	523	4700001	01	HISPANO CP-2017	20.433,46
2017	0	523	4700001	01	PENEDÈS - COMPENSACIÓ IT AGOST	0,18
2017	0	523	4700001	01	HIFE - COMPENSACIÓ OCTUBRE	7.351,32
2017	0	523	4700001	01	HISPANO - COMPENSACIÓ OCTUBRE	114.081,55
2017	0	523	4700001	01	PENEDÈS - COMPENSACIÓ OCTUBRE	41.955,61
2017	0	523	4700001	01	PLANA - COMPENSACIÓ OCTUBRE	870.040,79
2017	0	523	4700001	01	TPPD - COMPENSACIÓ OCTUBRE	1.342,67
2017	0	523	4700001	01	HIFE - COMPENSACIÓ NOV. 2017	7.049,05
2017	0	523	4700001	01	HISPANO - COMPENSACIÓ NOV. 2017	111.605,02
2017	0	523	4700001	01	PENEDÈS - COMPENSACIÓ NOV. 2017	40.792,01
2017	0	523	4700001	01	PLANA - COMPENSACIÓ NOV. 2017	424.011,26
2017	0	523	4700001	01	TPPD - COMPENSACIÓ NOV. 2017	1.237,87
2017	0	523	4700001	01	HIFE - COMPENSACIÓ DESEMBRE 2017	5.240,65
2017	0	523	4700001	01	HISPANO - COMPENSACIÓ DESEMBRE 2017	80.069,88
2017	0	523	4700001	01	PENEDÈS - COMPENSACIÓ DESEMBRE 2017	28.337,32
2017	0	523	4700001	01	PLANA - COMPENSACIÓ DESEMBRE 2017	326.816,05
2017	0	523	4700001	01	TPPD - COMPENSACIÓ DESEMBRE 2017	761,17
2017	0	523	4700001	01	PENEDÈS - REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ IT 2017	-19.233,36
2017	0	523	4700001	01	POCH - REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ IT 2017	-410,29
2017	0	523	4700001	01	HIFE - REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ IT 2017	-5.763,64
2017	0	523	4700001	01	HISPANO - REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ IT 2017	-67.692,07
2017	0	523	4700001	01	PLANA - REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ IT 2017	-228.296,96
2017	0	523	4700001	01	TPPD - REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ IT 2017	-570,23
TOTAL PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST						2.993.014,17

a) Pressupost d'ingressos

a.1.) Procés de gestió

La informació sobre la recaptació neta dels ingressos reconeguts en el pressupost de l'exercici 2016, es mostra en el següent quadre.

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Procés de gestió : Recaptació neta (Resum General per Capítols: Capítol)

Econ.	Descripció	Recaptació total	Devolucions d'ingrés	Recaptació neta
3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	5.402.677,46	0,00	5.402.677,46
4	Transferències corrents.	13.197.433,27	0,00	13.197.433,27
		TOTAL	0,00	18.600.110,73

a.2.) Devolucions d'ingressos

Sense aplicació en aquest exercici.

1.2. Exercicis tancats

A continuació es presenta informació relativa a la gestió dels drets i obligacions procedents de pressupostos tancats.

a) Obligacions de pressupostos tancats

El detall per capítols i exercici de les obligacions reconegudes pendents de pagament procedents de pressupostos tancats és:

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST EXERCICIS TANCATS

Obligacions de pressupostos tancats (Resum per Capítols: Exercici + Capítol)

Exer.	Econ.	Descripció	Obligacions inicials	Modificacions saldo inicial i anul.lacions	Total obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pds. de pagament
2015	2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	1.170,42	0,00	1.170,42	0,00	1.170,42	0,00
2015	2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	1.170,42	0,00	1.170,42	0,00	1.170,42	0,00
2015			1.170,42	0,00	1.170,42	0,00	1.170,42	0,00
2016	2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	270.731,36	0,00	270.731,36	0,00	270.731,36	0,00
2016	2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	270.731,36	0,00	270.731,36	0,00	270.731,36	0,00
2016	4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	3.083.641,27	0,00	3.083.641,27	0,00	3.083.641,27	0,00
2016	4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	3.083.641,27	0,00	3.083.641,27	0,00	3.083.641,27	0,00
2016	6	INVERSIONS REALS.	90,90	0,00	90,90	0,00	90,90	0,00
2016	6	INVERSIONS REALS.	90,90	0,00	90,90	0,00	90,90	0,00
2016			3.354.463,53	0,00	3.354.463,53	0,00	3.354.463,53	0,00
		TOTAL	3.355.633,95	0,00	3.355.633,95	0,00	3.355.633,95	0,00

b) Drets a cobrar de pressupostos tancats

El detall per capítols i exercici de procedència dels drets reconeguts pendents de cobrament d'exercici tancats, es presenta a continuació.

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICIS TANCATS

Drets a cobrar de pressupostos tancats (Part 1) (Resum per Capítols: Exercici + Capítol)

					Drets anul.lats		
Exer.	Econ.	Descripció	Pendents de cobrament inicial	Modificacions saldo inicial	Anul.lació de liquidacions	Ajornament i fraccionament	Total drets anul.lats
2016	3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	968.755,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2016			968.755,33	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL			968.755,33	0,00	0,00	0,00	0,00

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICIS TANCATS

Drets a cobrar de pressupostos tancats (Part 2) (Resum per Capítols: Exercici + Capítol)

Drets cancel.lats								
Exer.	Econ.	Descripció	Cobraments en espècie	Insolvències	Prescripcions	Altres causes	Total drets cancel.lats	Pendents de cobrament
2016	3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,78
2016			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,78
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,78

c) **Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors**

Sense aplicació

1.3. Exercicis posteriors

a) **Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors**

No hi ha

1.4. Despeses amb finançament afectat

Sense aplicació en aquest exercici.

1.5. Romanent de Tresoreria

El Romanent de Tresoreria de l'exercici comparat amb el de l'exercici anterior, presenta el següent detall:

ROMANENT DE TRESORERIA a 31/12/2017

	IMPORTS ANY 2017	IMPORTS ANY ANTERIOR 2016
1. (+) Fons líquids	6.534.128,25	2.666.049,22
2. (+) Drets pendents de cobrament	5.244.816,89	3.438.845,67
(+) del Pressupost corrent	1.700.496,28	968.755,33
(+) de Pressupostos tancats	5,78	0,00
(+) d'operacions no pressupostàries	3.544.314,83	2.470.090,34
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00
3. (-) Obligacions pendents de pagament	8.778.570,06	3.664.903,10
(+) del Pressupost corrent	6.282.412,02	3.354.463,53
(+) de Pressupostos tancats	0,00	1.170,42
(+) d'operacions no pressupostàries	2.497.380,29	319.093,94
(-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	1.222,25	9.824,79
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	3.000.375,08	2.439.991,79
II. Saldos de dubtós cobrament	0,00	0,00
III. Excés de finançament afectat	0,00	0,00
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)	3.000.375,08	2.439.991,79

21. Indicadors

A continuació es presenten diversos indicadors que mostren l'activitat i la situació de l'entitat des dels punts de vista financer-patrimonials, pressupostari i de gestió

21.1. Indicadors econòmic-financers

21.1.1 Indicadors financers i patrimonials

Permeten conèixer la situació financera de l'entitat

- **LIQUIDESA IMMEDIATA** = Fons líquids / Obligacions pendents de pagament
- **SOLVÈNCIA A CURT TERMINI** = (Fons líquids + Drets pendents de cobrament) / Obligacions pendents de pagament

21.1.2 Indicadors pressupostaris – Pressupost corrent

Permeten conèixer l'evolució i gestió del pressupost realitzada durant l'exercici

- **GRAU D'EXECUCIÓ PRESSUPOST DESPESES** = [Obligacions reconegudes netes / Crèdits definitius]
- **REALITZACIÓ DE PAGAMENTS** = [Pagaments líquids / Obligacions reconegudes netes]
- **ESFORÇ INVERSOR o ÍNDEX D'INVERSIÓ** = [Despeses d'inversió (capítols 6 i 7) / Total obligacions reconegudes netes]
- **PERÍODE MIG DE PAGAMENT** = [Obligacions pendents de pagament / Obligacions reconegudes netes] x 365 dies
- **GRAU D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS** = [Drets reconeguts nets / Previsions definitives]
- **REALITZACIÓ DE COBRAMENTS** = [Recaptació neta / Drets reconeguts nets]
- **AUTONOMIA FISCAL** = Drets reconeguts nets dels capítols 1 a 3 / Drets reconeguts nets totals
- **AUTONOMIA** = Drets reconeguts nets dels capítols 1 a 3, 5, 6 i 8 / Drets reconeguts nets totals
- **PERÍODE MIG DE COBRAMENT** = [Drets pendents de cobrament / Drets reconeguts nets totals] x 365 dies
- **CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA** = Resultat pressupostari ajustat / Romanent de tresoreria per a despeses generals
 - ❑ Resultat pressupostari ajustat (impressió d'estats)

- Romanent de tresoreria (impressió d'estats)

21.1.3 Indicadors pressupostaris – Pressupost tancat

- **REALITZACIÓ DE PAGAMENTS** = Pagaments realitzats / Saldo inicial d'obligacions ± Modificacions i anul·lacions
- **REALITZACIÓ DE COBRAMENTS** = Cobraments realitzats / Saldo inicial de drets ± Modificacions i anul·lacions

Indicadors Econòmic/Financers des de 01/01/2017 fins 31/12/2017	
	Total de 01/01 a 31/12
INDICADORS ECONÒMIC-FINANCERS	
Indicadors financers i patrimonials	
LIQUIDESA IMMEDIATA	1,04
SOLVÈNCIA A CURT TERMINI	1,31
ENDEUTAMENT PER HABITANT	0,00
Indicadors pressupostaris - pressupost corrent	
GRAU D'EXECUCIÓ PRESSUPOST DE DESPESES	0,78
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	0,65
DESPESA PER HABITANT	0,00
INVERSIÓ PER HABITANT	0,00
ESFORÇ INVERSOR o ÍNDEX D'INVERSIÓ	0,00
PERÍODE MIG DE PAGAMENT	49,18
GRAU D'EXECUCIÓ PRESSUPOST D'INGRESSOS	0,89
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	0,92
AUTONOMIA FISCAL	0,33
AUTONOMIA	0,98
PERÍODE MIG DE COBRAMENT	69,95
RESULTAT (SUPERÀVIT O DÉFICIT PER HABITANT)	0,00
CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA	1,25
Indicadors pressupostaris - pressupost tancat	
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	1,00
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	1,00

22. Esdeveniments a considerar durant l'exercici i fets posteriors al tancament

22.1 Provisions per a riscos i despeses

A 31.12.2017 s'ha dotat les següents provisions per a despeses:

1. Provisió fons IT 2017/2018 (compte 14901): corresponent a la bossa d'ingressos pendents de distribuir que es reserva per la possible liquidació del sistema tarifari integrat durant l'any en curs, per import de 119.878,19 €

Si, a 31.12.2018, el sistema tarifari continua funcionant amb normalitat, aquesta bossa s'alliberarà i es pagarà als operadors durant 2018.

2. Provisió pagues extres (compte 14902): es fa una provisió per import de 2.454,57 corresponents als retorns pendents de les pagues 2012 i 2018 segons detall:
 - Part de paga de l'exercici 2012 que s'ha de retornar durant l'exercici 2018 per import de 1.691,44 €
 - Per la part ja meritada de la paga extraordinària del mes de juny per import de 4.503,57 €

22.2 Provisions per impostos

A 31.12.2017 s'ha dotat les següents provisions per a impostos:

1. Provisió per impostos de l'exercici 2015 (compte 14111): en data 5.09.2016 l'AEAT va iniciar una actuacions inspectores de comprovació i investigació de l'IVA 2015 liquidat per l'ATM. Hores d'ara l'expedient encara està en tràmit pel que l'AEAT manté retingut el retorn de l'IVA suportat per l'ATM durant 2015. La provisió correspon a la proposta de liquidació formula per l'AEAT en data 01.08.2017 per import de 1.206.653,02 euros.
2. Provisió per impostos de l'exercici 2016 (compte 14112): en data 12.05.2017 l'AEAT va iniciar actuacions de comprovació limitada de l'IVA 2016 liquidat per l'ATM. Hores d'ara l'expedient encara està en tràmit pel que l'AEAT manté retingut el retorn de l'IVA suportat per l'ATM durant 2016. La provisió correspon a l'autoliquidació presentada per l'ATM en data 30.01.2017 per import de 1.215.000,04 euros.
3. Provisió per impostos de l'exercici corrent (compte 1410): com a fets posteriors al tancament cal destacar que, en data 4.06.2018, l'AEAT ha efectuat el retorn de l'IVA suportat per l'ATM durant 2017. Aquesta acció sembla ser motivada pel canvi legal introduït per l'aprovació de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, per la qual es traslladen a l'ordenament jurídic espanyol les Directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014. Tot i això, a l'espera que es confirmi aquest aspecte, pel principi de prudència s'ha aprovisionat la quantitat corresponent a l'autoliquidació presentada per l'ATM en data 23.01.2018 per un import de 1.032.727,26 euros.

1 ARQUEIG DE CAIXA

ACTA D'ARQUEIG des de 01/01/2017 fins 31/12/2017

		Existències inicials	Deure	Haver	Existències finals
RESUM ACTA D'ARQUEIG					
Pressupostàries		0,00	19.713.149,58	5.327.166,95	0,00
No pressupostàries		0,00	21.482.176,07	32.008.203,94	0,00
	TOTAL	0,00	41.195.325,65	37.335.370,89	0,00
	TOTAL COMPTES DE TRESORERIA	2.699.292,81			6.559.247,57
COMPTES DE TRESORERIA					
570	CAIXA	50,31	2.971,05	2.970,43	50,93
57103	LA CAIXA - SERVICI CAIXA	11.285,68	3.407,41	75,16	14.617,93
57104	BBVA - CASH-POOLING	0,00	10.010.581,16	10.010.581,16	0,00
57105	LA CAIXA (96396)	2.680.803,74	18.433.912,41	14.605.918,43	6.508.597,72
5761	CASH-POOLING - GENERALITAT	7.353,08	12.734.945,46	12.706.317,55	35.980,99
5762	CASH-POOLING - FONS PROPIS	0,00	9.508,16	9.508,16	0,00
	TOTAL COMPTES DE TRESORERIA	2.699.292,81	41.195.325,65	37.335.370,89	6.559.247,57

2 CERTIFICATS ENTITATS BANCÀRIES

BBVA

CERTIFICADO DE SALDO DE CUENTA

DON JUAN ASÚA MADARIAGA, en nombre y representación del "BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A."

CERTIFICA:

Que según los datos que constan en nuestros registros contables, la cuenta **CORRIENTE ES48 0182 6035 4102 0150 8619** abierta a nombre de: **CONSORCI DEL TRANSPORT PUBLIC DEL CAMP DE TARRAGON**

Señe a fecha: **31-12-2017** un saldo **A SU FAVOR** por un importe de **0,00** EURO

CON LIMITE DE 1000,00 MIL

Y para que conste y a petición del interesado, se expide el presente certificado. **03 DE ENERO DE 2018**

TITULARES
CONSORCI DEL TRANSPORT PUBLIC DEL CAMP DE TA

OFICINA

BARCELONA INSTITUCIONES

FECHA

03-01-18

IBAN

ES48 0182 6035 4102 0150 8619

059/01 45 00000249 01 20180105 E06901

31 de desembre de 2017

CONSORCI TRANSPORT PUBLIC DEL CAMP DE TARR 09046/00

ANSELM CLAVE-CS.GASSET, 1
43004 TARRAGONA

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

CERTIFICA

que l'entitat CONSORCI TRANSPORT PUBLIC DEL CAMP DE TARRAGONA amb CIF número Q4300188B, és titular del compte corrent a la vista amb identificador IBAN ES22 2100 1385 1902 0008 6396 obert a l'oficina 1385, i acredita el dia 31.12.2017 un saldo de +4.408.597,72 euros.

CaixaBank, S.A. emet aquesta certificació el dia 31.12.2017, perquè així consti i tingui efectes que pertoqui, a petició de l'interessat.

Per CaixaBank, S. A.

 **"la Caixa"**
Caixabank, S. A.
Av. Diagonal, 621
08028 BARCELONA



OFICINA 09046
CENTRE INSTITUCIONS CATALUNYA
PL. DE LA CIENCIA, S/N
08242 MANRESA
Tel. 933689800
Fax 932403211

31 de desembre de 2017

CONSORCI TRANSPORT PUBLIC DEL CAMP DE TARR 09046/00

ANSELM CLAVE-CS.GASSET, 1
43004 TARRAGONA

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

CERTIFICA

que l'entitat CONSORCI TRANSPORT PUBLIC DEL CAMP DE TARRAGONA amb CIF número Q4300188B, és titular del compte corrent a la vista amb identificador IBAN ES29 2100 1385 1602 0007 7978 obert a l'oficina 1385, i acredita el dia 31.12.2017 un saldo de +14.617,93 euros.

Caixabank, S.A. emet aquesta certificació el dia 31.12.2017, perquè així consti i tingui efectes que pertoqui, a petició de l'interessat.

Per CaixaBank, S. A.

 **"la Caixa"**
Caixabank, S. A.
Av. Diagonal, 621
08028 BARCELONA



