

**CONSORCI DEL TRANSPORT PÚBLIC
DEL CAMP DE TARRAGONA,
AUTORITAT TERRITORIAL DE MOBILITAT**

**Informe d'auditoria
a 31 de desembre de 2017**

Protocol número: 7.301



ÍNDEX:

	Pàgina
1.- Informe dels auditors	2
2.- Comptes anuals	4



**INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES
CORRESPONENTS A L'EXERCICI 2017 DEL
CONSORCI DEL TRANSPORT PÚBLIC DEL CAMP DE TARRAGONA,
AUTORITAT TERRITORIAL DE MOBILITAT**

I. Introducció

Hem auditat els comptes anuals del **Consorti del transport públic del camp de Tarragona, Autoritat Territorial de Mobilitat** que comprenen el balanç de situació a 31 de desembre de 2017, el compte de resultats econòmic - patrimonial, l'estat de liquidació de pressupost i la memòria corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data.

Aquesta auditoria ha estat realitzada dins del marc que preveu l'article 71 de la Llei de Finances Públiques de Catalunya, que atribueix a la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya les funcions de control financer mitjançant la forma d'auditoria de les entitats i empreses públiques dependents de la Generalitat i d'acord amb el que s'estableix en les Instruccions de la Intervenció General en relació amb el règim de comptabilitat i control dels consorcis adscrits a la Generalitat de Catalunya, de 16 de març de 2015.

La Direcció del **Consorti del transport públic del camp de Tarragona, Autoritat Territorial de Mobilitat** és responsable de la formulació dels comptes anuals de l'entitat d'acord amb el marc d'informació financera que es detalla a la nota 3 de la memòria adjunta i en particular d'acord amb els principis i criteris comptables, així mateix, és responsable del control intern que consideri necessari per permetre que la preparació dels esmentats comptes anuals estiguin lliures d'incorrecció material.

Els comptes anuals a què es refereix aquest informe has estat aprovats pel Consell d'Administració del Consorci en data 18 de juny de 2018.

II. Objectiu i abast del treball: Responsabilitat dels auditors

La nostra responsabilitat és emetre una opinió sobre si els comptes anuals adjunts expressen la imatge fidel, basada en el treball realitzat d'acord amb les normes d'auditoria del sector públic. Aquestes normes exigeixen que planifiquem i executem l'auditoria per tal d'obtenir una seguretat raonable, encara que no absoluta, que els comptes anuals estan lliures d'incorrecció material.

Una auditoria comporta l'aplicació de procediments per obtenir evidència adequada i suficient sobre els imports i la informació recollida en els comptes anuals. Els procediments seleccionats depenen del judici de l'auditor, inclosa la valoració dels riscos d'incorrecció material en els comptes anuals. En efectuar aquestes valoracions del risc, l'auditor té en compte el control intern rellevant per a la preparació i presentació raonable per part del gestor de comptes anuals, a fi de dissenyar els procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat. Una auditoria també inclou l'avaluació de l'adequació dels criteris comptables i de la raonabilitat de les estimacions comptables realitzades pel gestor, així com l'avaluació de la presentació global dels comptes anuals.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per emetre la nostra opinió d'auditoria.



III. Opinió

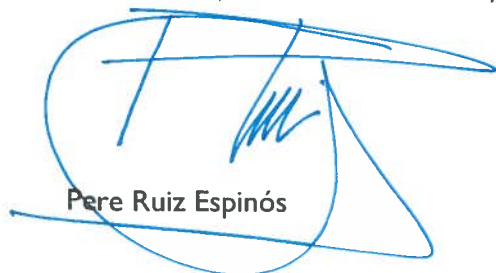
En la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera del **Consorci del transport públic del camp de Tarragona, Autoritat Territorial de Mobilitat** a 31 de desembre de 2017, així com dels seus resultats, corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular amb els principis i criteris comptables i pressupostaris continguts en el mateix.

IV. Assumptes que no afecten a l'opinió

- Com es comenta a la nota 20.1.a.5) de la memòria adjunta, existeixen despeses de l'exercici 2017 per import de 2.986.549 euros que no han estat reconegudes com a obligacions de l'exercici, al haver-se rebut aquestes durant l'exercici 2018 i no haver-se pogut realitzar l'acte administratiu necessari pel seu reconeixement. Tanmateix, han estat registrades al compte del resultat econòmic-patrimonial i al passiu corresponent en el balanç de situació a 31 de desembre de 2017.
- Tal i com es descriu a la nota 22.2 de la memòria adjunta, a la data d'emissió del present informe, l'Agència Tributària té en curs actuacions d'inspecció de l'IVA de l'exercici 2015 i procediments de gestió de l'exercici 2016. Durant l'exercici 2017 s'ha rebut proposta de l'acta resultant de la inspecció en curs de l'exercici 2015 on es denega el dret a devolució de les liquidacions d'aquest exercici, per import de 1.146.837 euros, si bé no s'ha rebut fins a la data la liquidació definitiva. En el balanç de situació a 31 de desembre de 2017 l'entitat té saldos pendent de cobrament per IVA suportat de l'exercici 2015 (1.146.837 euros), de l'exercici 2016 (1.215.000 euros) i de l'exercici 2017 (1.032.727 euros). Atenent a que el tractament efectuat pel Consorci a efectes de la consideració de l'IVA suportat deduïble és uniforme en els exercicis 2015 al 2017, i atesa l'acta resultant de la inspecció de l'exercici 2015 de que es disposa, la direcció de l'entitat ha considerat oportú, efectuar una provisió per riscos i depeses per import de 3.454.380 euros, corresponent a l'import total pendent de cobrament dels exercicis 2015 al 2017 indicats, així com a l'import de 59.816 euros reclamat en la referida acta d'inspecció com a conseqüència del re càlcul efectuat per l'Agència Tributària.

Barcelona, 21 de juny de 2018

Faura-Casas, Auditors Consultors, S.L.



Pere Ruiz Espinós

**Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya**

PER INCORPORAR AL PROTOCOL

FAURA-CASAS,
Auditors
Consultors, S.L.
2018 Núm. 20/18/10962

CÒPIA

Informe sobre treballs diferents
a l'auditoria de comptes

An independent member of

BKR
INTERNATIONAL



**CONSORCI DEL TRANSPORT PÚBLIC
DEL CAMP DE TARRAGONA,
AUTORITAT TERRITORIAL DE MOBILITAT**

Comptes anuals
Exercici 2017





Camp de Tarragona

ATM CAMP DE TARRAGONA

COMPTES ANUALS EXERCICI 2017



COMPTE GENERAL	5
BALANÇ	6
COMPTE DE RESULTAT ECONOMIC-PATRIMONIAL	8
ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST	10
MEMÒRIA.....	12
1. Informació General.....	13
1.1. NATURALES DE L'ENTITAT	13
1.2. OBJECTIU	13
1.3. FUNCIONAMENT	14
1.4. Estructura organitzativa	16
1.5. Nombre mig d'empleats.....	16
1.6. Principals fonts de finançament de l'entitat.....	17
2. Gestió indirecta de serveis públics	18
2.1. XARXA DE VENDA I RECÀRREGA DE TÍTOLS (Recaptació per compte de l'ATM)	18
2.2. OPERADORS DE TRANSPORT PÚBLIC	18
3. Bases de presentació dels comptes.....	20
3.1. Principis comptables	20
3.2. Comparació de la informació	20
3.3. Canvis en criteris de comptabilització	20
3.4. Estat i comptes anuals	20
4. Normes de valoració.....	21
4.1. Immobilitzat immaterial	21
4.2. Immobilitzat material, béns destinats a l'ús general, inversions gestionades i patrimoni públic del sòl.	21
4.3. Inversions financeres	22
4.4. Deutes, distingint a curt i a llarg termini	23
4.5. Deutors	23
4.6. Ingressos i Despeses.....	23
4.7. Impost sobre Societats	23
4.8. Medi ambient	23
4.9. Transferències corrents	24
5. Inversions destinades a l'ús general.....	24
6. Immobilitzacions immaterials.....	25
7. Immobilitzacions materials	26
8. Inversions gestionades.....	27
9. Patrimoni públic del sòl	27



10.	Inversions financeres	27
11.	Existències	27
12.	Tresoreria	28
12.1.	Cash pooling.....	29
12.2.	Formalització	29
13.	Fons propis i excedents de transferències corrent.....	30
13.1.	Fons propis.....	30
13.2.	Excedents de transferències corrents	30
14.	Informació sobre l'endeutament.....	31
14.1.	Passius financers a llarg i curt termini	31
14.2.	Avals concedits.....	31
15.	Informació de les operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics	31
16.	Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria	32
16.1.	Deutors	32
16.2.	Creditors	33
16.3.	Partides pendents d'aplicació. Cobraments	33
16.4.	Partides pendents d'aplicació. Pagaments	33
17.	Ingressos i despeses.....	35
17.1.	Transferències corrents rebudes	35
17.2.	Ingressos de serveis.....	35
17.3.	Ingressos extraordinaris	37
17.4.	Transferències i subvencions concedides.....	37
18.	Informació sobre valors rebuts en dipòsit.....	38
19.	Quadre de finançament.....	38
20.	Informació pressupostària	42
20.1	Exercici corrent	42
a)	Pressupost de despeses	42
a.1)	Modificacions de crèdit	42
a.2)	Romanents de crèdit de l'exercici.....	43
a.3.)	Despeses autoritzades i compromeses	44
a.4.)	Execució de projectes de despesa	49
a.5.)	Creditors per operacions pendents d'aplicar al Pressupost	49
a)	Pressupost d'ingressos	52
a.1.)	Procés de gestió	52
a.2.)	Devolucions d'ingressos	53
20.2	Exercicis tancats	53
a)	Obligacions de pressupostos tancats	53
b)	Drets a cobrar de pressupostos tancats.....	54
c)	Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors	56
20.3	Exercicis posteriors	56
a)	Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors	56
20.4	Despeses amb finançament afectat	56
20.5	Romanent de Tresoreria	56
21.	Indicadors.....	57
21.1	Indicadors econòmic-financers	58



21.1.1	Indicadors financers i patrimonials	Permeten conèixer la situació financera de l'entitat.....	58
21.1.2	Indicadors pressupostaris – Pressupost corrent	Permeten conèixer l'evolució i gestió del pressupost realitzada durant l'exercici	58
21.1.3	Indicadors pressupostaris – Pressupost tancat.....		59
22.	Esdeveniments a considerar durant l'exercici i fets posteriors al tancament		59
22.1	Provisions per a riscos i despeses.....		59
22.2	Provisions per impostos.....		59
	DOCUMENTACIÓ COMPLEMENTÀRIA.....		61
1	ARQUEIG DE CAIXA		62
2	CERTIFICATS ENTITATS BANCÀRIES		63
3	CERTIFICAT D'APROVACIÓ DEL COMPTE GENERAL.....		66



COMPTE GENERAL



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	-3.578.111,29	-123.794,78
III. Resultats d'exercicis anteriors	-123.794,78	-179,57
120 RESULTATS POSITIUS D'EXERCICIS ANTERIORS	0,00	-179,57
121 RESULTATS NEGATIUS D'EXERCICIS ANTERIORS	-123.794,78	0,00
IV. Resultats de l'exercici	-3.454.316,51	-123.615,21
129 RESULTATS DE L'EXERCICI	-3.454.316,51	-123.615,21
B) EXCEDENTS DE TRANSERÈNCIES CORRENTS	0,00	1.074.878,77
130 EXCEDENTS DE TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	1.074.878,77
C) 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	11.784.926,63	5.042.985,20
II. Altres deutes a curt termini	1.906.508,22	0,00
Altres deutes a curt termini	1.906.508,22	0,00
522 DEUTES C/T TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONS	1.906.508,22	0,00
III. Creditors	9.878.418,41	5.042.985,20
Creditors pressupostaris	9.274.599,87	4.723.891,26
465 REMUNERACIONS PENDENTS DE PAGAMENT	5.638,69	0,00
400 CREDITORS PER OBLIG. RECONEGUDES. PRESSUPOST CORRENT	6.282.412,02	3.354.463,53
401 CREDITORS PER OBLIG. RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS	0,00	1.170,42
409 CREDITORS PER OPER. PENDENTS D'APLICAR AL PRESSUPOST	2.986.549,16	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	22.990.079,20	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	10.291.325,64	6.278.986,82
Despeses de personal	195.326,24	188.163,65
Sous, salaris i assimilats	153.719,36	148.830,81
640 SOUS I SALARIS	153.719,36	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	3.454.380,32	0,00
Variació de provisions i pèrdues de crèdits incobrables.	3.454.380,32	0,00
694 DOTACIÓ A LA PROVISIÓ PER INSOLVÈNCIES	3.454.380,32	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	19.535.762,69	18.799.090,14
1. VENDES 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
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	12.785.389,91	11.791.487,64
Transferències corrents	12.785.389,91	11.791.487,64
740 EXCÈS DE TRANSFERÈNCIES CORRENTS INCORPORADES	0,00	850.773,63
750 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	12.785.389,91	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	3.454.316,51	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)

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS

1. Descripció	Initials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
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
DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	6.220.764,71	1.716.593,84	7.937.358,55	7.388.305,37	6.222.811,40	5.384.059,30	838.752,10	1.714.553,15
DESPESES FINANCERES.	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
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
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	17.846.594,51	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)

Previsions pressupostàries

1. Descripció	Previsions Inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets reconeguts	Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previst
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
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
Ingressos patrimonials.	200,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1.700.486,28	-2.439.991,79



RESULTAT PRESSUPOSTARI a 31/12/2017

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



MEMÒRIA



1. Informació General

1.1. NATURALES 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 del servei 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 financerament 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 dóna 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"

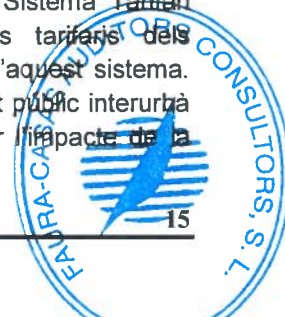
b. Distribució dels ingressos

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 meritates 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 contat 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 eventuais, 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 què 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.

4.9. Transferències corrents

D'acord amb la LLEI 4/2017, del 28 de març, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017, Article 13. *Crèdits per a transferències o aportacions a favor de les entitats autònomes administratives i altres entitats del sector públic*, les transferències corrents a favor de les entitats tenen per objecte finançar les despeses d'explotació en la mesura necessària per a equilibrar el compte de pèrdues i guanys, llevat de les dotacions per amortitzacions, provisions, deterioraments, variacions d'existències i baixes de l'immobilitzat.

A 31 de desembre de 2017, l'excés d'ingressos derivats de les transferències corrents rebudes durant l'exercici, s'ha comptabilitzat al compte 522 Deutes a curt termini transformables en subvencions.

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

pte	Descripció	Saldo Inicial	Entrades o dotacions	Augments per transferències o traspass d'un altre compte	Sortides, baixes o reduccions	Disminucions per transferències o traspass a un altre compte	Saldo final
	APLICACIONS INFORMÀTIQUES	53.614,48	0,00	0,00	0,00	0,00	53.614,48
	TOTAL IMMOBILITZACIONS IMMATERIALS	53.614,48	0,00	0,00	0,00	0,00	53.614,48
	ORTITZACIÓ ACUMULADA	-53.614,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-53.614,48



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

pte	Descripció	Saldo Inicial	Entrades o dotacions	Augments per transferències o traspass d'un altre compte	Sortides, baixes o reduccions	Disminucions per transferències o traspass a un altre compte	Saldo final
	MOBILIARI	1.189,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1.189,78
	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
	ORTITZACIÓ ACUMULADA	-3.775,84	-2.390,76	0,00	0,00	0,00	-6.166,60
	OBILITZAT 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

pte	Descripció	Saldo Inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final
	CAIXA	50,31	2.971,05	2.970,43	50,93
	BANCs I INSTITUCIONS DE CRÈDIT. COMPTES OPERATius	2.691.889,42	28.447.900,98	24.616.574,75	6.523.215,65
	CASH- POOLING	7.353,08	12.744.453,62	12.715.825,71	35.980,99
	FORMALITZACIÓ	-33.243,59	10.986.651,05	10.978.526,78	-25.119,32
	AL 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 operará 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 i excedents de transferències corrent

13.1. Fons propis

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

FONS PROPIS a 31/12/2017

pte	Descripció	Saldo Inicial	Entrades o dotacions	Augments per transferències o traspsàs d'un altre compte	Sortides, baixes o reduccions	Disminucions per transferències o traspsàs a un altre compte	Saldo final
	RESULTATS POSITIVS D'EXERCICIS ANTERIORS	-179,57	0,00	0,00	0,00	-179,57	0,00
	RESULTATS NEGATIVS D'EXERCICIS ANTERIORS	0,00	0,00	-123.794,78	0,00	-0,00	-123.794,78
	RESULTATS DE L'EXERCICI	0,00	-3.454.316,51	0,00	0,00	0,00	-3.454.316,51
	AL FONS PROPIS	-179,57	-3.454.316,51	-123.794,78	0,00	-179,57	-3.578.11,29

13.2. Excedents de transferències corrents

EXCEDENTS DE TRANSFERÈNCIES CORRENTS a 31/12/2017

pte	Descripció	Saldo Inicial	Entrades o dotacions	Augments per transferències o traspsàs d'un altre compte	Sortides, baixes o reduccions	Disminucions per transferències o traspsàs a un altre compte	Saldo final
	EXCEDENTS DE TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.074.878,77	0,00	0,00	0,00	1.074.878,77	0,00
	DEUTES A CURT TERMINI TRANSFORMABLES EN SUBVENCIIONS	0,00	831.629,45	1.074.878,77	0,00	0,00	1.906.508,22
	AL EXCEDENTS TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.074.878,77	831.629,45	1.074.878,77	0,00	1.074.878,77	-4.906.508,22



14. Informació sobre l'endeutament

14.1. Passius financers a llarg i curt termini

A 31 de desembre de 2017, l'excés d'ingressos derivats de les transferències corrents rebudes durant l'exercici, s'ha comptabilitzat al compte 522 Deutes a curt termini transformables en subvencions.

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 tesoreria

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

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
DEUTORS PER I.V.A. TRANSFERIT	108.252,83	0,00	735.012,46	843.265,29	683.515,23	149.750,06
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
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

Descripció	Saldo a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Abonaments realitzats en l'exercici	Total creditors	Càrrecs realitzats en l'exercici	Creditors pdis. de pagament a 31/12/2017
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
HISENDA PÚBLICA, CREDITORA PER DIVERSOS CONCEPTES	6.744,56	0,00	114.812,92	121.557,48	118.546,65	3.010,83
ORGANISMES DE PREVISIÓ SOCIAL, CREDITORS	3.113,76	0,00	46.584,39	49.698,15	49.905,27	-207,12
HISENDA PÚBLICA, IVA TRANSFERIT	0,00	0,00	735.012,46	735.012,46	735.012,46	0,00
DEUTES C/T TRANSFORMABLES EN SUBVENCIIONS	0,00	0,00	1.906.508,22	1.906.508,22	0,00	1.906.508,22
TOTAL	319.093,94	0,00	4.554.717,87	4.873.811,81	2.363.485,05	2.510.326,76

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

Descripció	Pagaments pmts. aplicació a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Pagaments realitzats en l'exercici	Total pagaments pmts. aplicació	Pagaments aplicats en l'exercici	Pagaments pmts. d'aplicació a 31/12/2017
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:

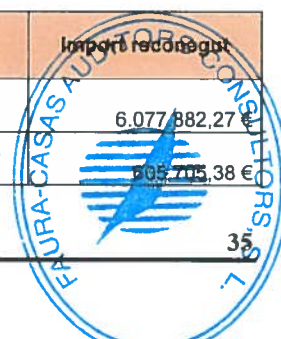
Partida	Ens origen	Import reconegut
4100004	Generalitat (Departament Territori i Sostenibilitat)	12.734.945,46
4600001	De l'Ajuntament de Tarragona	349.787,86
4600002	De l'Ajuntament de Reus	273.324,32
4600003	De l'Ajuntament de Cambrils	75.900,39
4600004	De l'Ajuntament de Valls	62.436,88
4600005	De 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

De les transferències reconegudes a l'exercici 2017, s'han comptabilitzat 831.629,45 euros al compte 522 Deutes a curt termini transformables en subvencions, d'acord amb l'article 13 de la LLEI 4/2017, del 28 de març, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017, *Crèdits per a transferències o aportacions a favor de les entitats autònomes administratives i altres entitats del sector públic.*

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	205.705,38 €



	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. Ingressos extraordinaris

A 31.12.2017, el compte 778 Ingressos excepcionals recull un import de 66.785,13 euros corresponents a compromisos de despeses d'exercicis anteriors, que durant l'exercici s'han anul·lat o bé el seu import final ha sigut inferior al inicialment acordat.

17.4. 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 data 31.12.2017, a part de l'import de despeses reconegudes a l'exercici, el Consorci té compromeses despeses pendents d'aplicar al pressupost per import de 2.986.549,16 euros.

El detall d'aquestes despeses es recull a l'apartat 20.1, a.3 Despeses autoritzades i compromeses d'aquesta memòria.

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 tals operacions 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	22.987.688,44	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	195.326,24	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	3.454.380,32	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) Per 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	22.991.757,96	18.923.160,29



QUADRE DE FINANÇAMENT a 31/12/2017

	Exercici 2017	Exercici 2016
1. Recursos procedents d'operacions de gestió	19.535.762,69	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	13.391.095,29	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	19.535.762,69	18.800.037,59
EXCÉS D'APLICACIONS S/ORÍGENS	3.455.995,27	123.122,70



QUADRE DE FINANÇAMENT

	Exercici 2017		Exercici 2016	
	AUGMENTS	DISMINUCIONS	AUGMENTS	DISMINUCIONS
. Existències	0,00	0,00	0,00	0,00
. 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
. Creditors	0,00	4.835.433,21	0,00	2.837.171,18
a) Pressupostaris	0,00	4.550.708,61	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
. Inversions financeres temporals	0,00	0,00	0,00	0,00
. Emprèstits i altres deutes a curt termini	0,00	1.906.508,22	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	1.906.508,22	0,00	0,00
. Altres comptes no bancàries	0,00	0,00	0,00	0,00
. 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
. Ajustos per periodificació	0,00	0,00	0,00	0,00
TAL	5.665.447,71	6.741.941,43	1.984.660,15	2.837.171,18
RIACIÓ DE CAPITAL CIRCULANT	-1.076.493,72		-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

Descripció	Crèdits extraordinaris	Suplements de crèdit	Ampliacions de crèdit	Transferències de crèdit			Incorporacions de romanents de crèdit	Crèdits generats per ingressos	Balces per anul·lació	Ajustos per pròrroga	Total modificacions
				Transferències de crèdit positives	Transferències de crèdit negatives	de crèdit					
DESPESES DE PERSONAL.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.454,57	0,00	0,00	0,00	2.454,57
DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895.390,03	821.209,81	0,00	0,00	1.716.599,84
TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	0,00	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	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 ENERGÍA	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, CERTAMENS 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 DICTAMENS	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 FONS EUROPEUS	0,00	0,00	10 000,00	0,00
2017	0	523	2270089	01	ALTRES TREBALLS	1 086 650,25	0,00	199 304,16	0,00



2017	0	523	2270089	02	REALITZATS PER ALTRES EMPRESES 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	0,00	1.893.578,28	0,00

a.3.) Despeses autoritzades i compromeses

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

Exer.	Org.	Prg.	Eco.	Sp.	Descripció assentament	Tipus romanent	A incorporar
2017	0	523	1300001	01	PAGUES EXTRES - 2012 I PART MERITADA 2018	Compromès	6 465,01
2017	0	523	2120003	01	INVINET - CONECTOR ABSIS-eFACT	Compromès	320,00
2017	0	523	2120003	01	ALMEX - MANTENIMENT SGIT 2017	Compromès	13 543,43
2017	0	523	2120003	01	TECHNODAC - MANTENIMENT WEB	Compromès	810,00
2017	0	523	2120003	01	INVINET - CONNECTOR ABSIS-eFACT MANT - 2SEM	Compromès	960,00
2017	0	523	2120003	01	ABSI - MÒDUL GESTIÓ eFACT MANTENIMENT	Compromès	321,00
2017	0	523	2120003	02	ALMEX - MANTENIMENT SGIT JULIOL DESEMBRE 2016	Compromès	7 405,65
2017	0	523	2120003	02	ALMEX - MANTENIMENT CACs 01.11.2016 - 30.10.2017	Compromès	2 162,15
2017	0	523	2200001	01	GS OFIMÀTICA - MATERIAL OFICINA	Compromès	175,36
2017	0	523	2220003	01	TELFÒNICA - MILLORA TELEFONIA	Compromès	1 537,20
2017	0	523	2240001	01	FERRER OJEDA - PRÒRROGA RC ÒRGANS GOVERN	Compromès	3 821,40
2017	0	523	2260003	01	GRA. CAMBRILS - IMPRESSIÓ TRÍPTICS I ADHESIUS 2018	Compromès	1 059,90
2017	0	523	2270089	01	CAC 2017	Compromès	10 927,08
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - BESTRETA DISTRIBUCIÓ IT MAIG 2017	Compromès	500,00
2017	0	523	2270089	01	FAURA - AUDITORIA 2016	Compromès	2 450,00
2017	0	523	2270089	01	RT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ IT JUNY	Compromès	6 000,00



2017						
2017	0	523	2270089	01	TPPD - COMISSIONS XARXA VENDES JULIOL 2017	Compromès 38,28
2017	0	523	2270089	01	RT - DISTRIBUCIÓ IT JUNY	Compromès 11.236,83
2017	0	523	2270089	01	RT - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ IT JUNY	Compromès -6.000,00
2017	0	523	2270089	01	ID GRUP - HOSTING SGIT 2017	Compromès 6.415,00
2017	0	523	2270089	01	EMT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	Compromès 40.000,00
2017	0	523	2270089	01	RENFE - BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	Compromès 6.000,00
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS URBÀ - DISTRIBUCIÓ IT AGOST	Compromès 21,16
2017	0	523	2270089	01	CAC - COMISSIÓ VENDES NOVENBRE	Compromès 3.595,58
2017	0	523	2270089	01	TPP - COMISSIÓ VENDES NOVENBRE	Compromès 33,94
2017	0	523	2270089	01	EMT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVENBRE	Compromès 40.000,00
2017	0	523	2270089	01	POCH - BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVENBRE	Compromès 500,00
2017	0	523	2270089	01	TPP - BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVENBRE	Compromès 2.119,86
2017	0	523	2270089	01	RT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVENBRE	Compromès 6.000,00
2017	0	523	2270089	01	RENFE - BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOVENBRE	Compromès 6.000,00
2017	0	523	2270089	01	FNMT - CERTIFICAT SEGELL ENTITAT	Compromès 828,00
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	Compromès 3.688,25
2017	0	523	2270089	01	EMT - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	Compromès 72.276,32
2017	0	523	2270089	01	HIFE - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	Compromès 5.978,84
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	Compromès 55.922,38
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	Compromès 30.562,87
2017	0	523	2270089	01	PLANA - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	Compromès 292.765,27
2017	0	523	2270089	01	POCH - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	Compromès 1.285,32
2017	0	523	2270089	01	TPPD - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	Compromès 2.108,01
2017	0	523	2270089	01	RENFE - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	Compromès 13.030,80
2017	0	523	2270089	01	RT - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	Compromès 13.055,14
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS URBÀ - DISTRIBUCIÓ OCTUBRE 2017	Compromès 104,81
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	Compromès -600,00
2017	0	523	2270089	01	EMT - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	Compromès -40.000,00
2017	0	523	2270089	01	HIFE - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	Compromès -6.330,99
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	Compromès -57.219,98
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	Compromès -29.379,94
2017	0	523	2270089	01	PLANA - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	Compromès -294.406,31
2017	0	523	2270089	01	POCH - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	Compromès -500,00
2017	0	523	2270089	01	TPPD - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ OCTUBRE	Compromès -1.000,00
2017	0	523	2270089	01	RENFE - RETORN BESTRETA	Compromès -6.000,00



					DISTRIBUCIÓ OCTUBRE		
2017	0	523	2270089	01	RT - RETORN BESTRETA	Compromès	-6.000,00
					DISTRIBUCIÓ OCTUBRE		
2017	0	523	2270089	01	CAC - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	Compromès	2.255,78
2017	0	523	2270089	01	CSQ - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	Compromès	367,82
2017	0	523	2270089	01	DTP - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	Compromès	547,74
2017	0	523	2270089	01	LOGISTA - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	Compromès	2.005,21
					DESEMBRE		
2017	0	523	2270089	01	PLANA - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	Compromès	961,14
					DESEMBRE		
2017	0	523	2270089	01	PREPAY - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	Compromès	1.449,96
					DESEMBRE		
2017	0	523	2270089	01	TPPD - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	Compromès	20,65
					DESEMBRE		
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	600,00
2017	0	523	2270089	01	EMT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	40.000,00
2017	0	523	2270089	01	HIFE - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	6.023,51
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	44.903,22
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	25.483,88
2017	0	523	2270089	01	PLANA - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	133.182,11
2017	0	523	2270089	01	POCH - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	500,00
2017	0	523	2270089	01	TPPD - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	1.675,05
2017	0	523	2270089	01	RT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	6.000,00
2017	0	523	2270089	01	RENFE - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	6.000,00
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	Compromès	3.799,20
2017	0	523	2270089	01	EMT - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	Compromès	74.176,23
2017	0	523	2270089	01	HIFE - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	Compromès	6.210,39
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	Compromès	59.691,55
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	Compromès	32.209,14
2017	0	523	2270089	01	PLANA - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	Compromès	168.943,75
2017	0	523	2270089	01	POCH - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	Compromès	1.354,14
2017	0	523	2270089	01	TPPD - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	Compromès	2.417,44
2017	0	523	2270089	01	RENFE - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	Compromès	12.940,30
2017	0	523	2270089	01	RT - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	Compromès	12.570,22
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS URBÀ - DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE 2017	Compromès	16,7
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOV. 2017	Compromès	-600,00
2017	0	523	2270089	01	EMT - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOV. 2017	Compromès	10.000,00



2017	0	523	2270089	01	HIFE - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOV. 2017	Compromès	-7.091,73
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOV. 2017	Compromès	-59.993,69
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOV. 2017	Compromès	-32.248,77
2017	0	523	2270089	01	PLANA - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOV. 2017	Compromès	-169.240,87
2017	0	523	2270089	01	POCH - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOV. 2017	Compromès	-500,00
2017	0	523	2270089	01	TPPD - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOV. 2017	Compromès	-2.119,86
2017	0	523	2270089	01	RENFE - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOV. 2017	Compromès	-6.000,00
2017	0	523	2270089	01	RT - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOV. 2017	Compromès	-6.000,00
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - RETORN BESTRETA DESEMBRE 2017	Compromès	-600,00
2017	0	523	2270089	01	EMT - RETORN BESTRETA DESEMBRE 2017	Compromès	-40.000,00
2017	0	523	2270089	01	HIFE - RETORN BESTRETA DESEMBRE 2017	Compromès	-6.023,51
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - RETORN BESTRETA DESEMBRE 2017	Compromès	-44.903,22
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - RETORN BESTRETA DESEMBRE 2017	Compromès	-25.483,88
2017	0	523	2270089	01	PLANA - RETORN BESTRETA DESEMBRE 2017	Compromès	-133.182,11
2017	0	523	2270089	01	POCH - RETORN BESTRETA DESEMBRE 2017	Compromès	-500,00
2017	0	523	2270089	01	TPPD - RETORN BESTRETA DESEMBRE 2017	Compromès	-1.675,05
2017	0	523	2270089	01	RENFE - RETORN BESTRETA DESEMBRE 2017	Compromès	-6.000,00
2017	0	523	2270089	01	RT - RETORN BESTRETA DESEMBRE 2017	Compromès	-6.000,00
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	2.382,68
2017	0	523	2270089	01	EMT - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	57.583,28
2017	0	523	2270089	01	HIFE - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	4.998,80
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	43.579,61
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	23.927,50
2017	0	523	2270089	01	PLANA - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	126.487,02
2017	0	523	2270089	01	POCH - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	1.026,51
2017	0	523	2270089	01	TPPD - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	1.556,42
2017	0	523	2270089	01	RENFE - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	10.504,01
2017	0	523	2270089	01	RT - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	9.338,18
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS URBÀ - DISTRIBUCIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	45,14
2017	0	523	2270089	01	MOLLÀ - ASSESSORIA LABORAL JUNY-DESEMBRE 2017	Compromès	2.318,79
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - TVNC 2017	Compromès	29.991,59



2017	0	523	2270089	01	POCH - TVNC 2017	Compromès	1.151,43
2017	0	523	2270089	01	HIFE - TVNC 2017	Compromès	5.577,77
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - TVNC 2017	Compromès	46.196,00
2017	0	523	2270089	01	PLANA - TVNC 2017	Compromès	277.389,39
2017	0	523	2270089	01	TPPD - TVNC 2017	Compromès	1.745,45
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - TVNC 2017	Compromès	2.880,11
2017	0	523	2270089	01	EMT - TVNC 2017	Compromès	62.639,10
2017	0	523	2270089	01	RT - TVNC 2017	Compromès	10.605,40
2017	0	523	2270089	01	RENFE - TVNC 2017	Compromès	11.352,38
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS URBÀ - TVNC 2017	Compromès	57,01
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS - PROVISIÓ FONS 2017/2018	Compromès	6.992,60
2017	0	523	2270089	01	POCH - PROVISIÓ FONS 2017/2018	Compromès	309,78
2017	0	523	2270089	01	HIFE - PROVISIÓ FONS 2017/2018	Compromès	1.500,62
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - PROVISIÓ FONS 2017/2018	Compromès	12.428,35
2017	0	523	2270089	01	PLANA - PROVISIÓ FONS 2017/2018	Compromès	74.627,52
2017	0	523	2270089	01	TPPD - PROVISIÓ FONS 2017/2018	Compromès	469,59
2017	0	523	2270089	01	CINTOI - PROVISIÓ FONS 2017/2018	Compromès	774,85
2017	0	523	2270089	01	EMT - PROVISIÓ FONS 2017/2018	Compromès	16.852,13
2017	0	523	2270089	01	RT - PROVISIÓ FONS 2017/2018	Compromès	2.853,23
2017	0	523	2270089	01	RENFE - PROVISIÓ FONS 2017/2018	Compromès	3.054,19
2017	0	523	2270089	01	PENEDÈS URBÀ - PROVISIÓ FONS 2017/2018	Compromès	15,34
2017	0	523	2270089	02	RENFE - DISTRIBUCIÓ IT NOVEMBRE 2016	Compromès	0,01
2017	0	523	2270089	02	ATM LLEIDA - HOSTING 2016	Compromès	7.476,65
2017	0	523	2270089	02	J GARRIGUES - INFORME IVA	Compromès	577,50
2017	0	523	2270089	02	GARRIGUES - ASSIST. INSPECCIÓ IVA 2015	Compromès	1.376,51
2017	0	523	2270089	02	ALMEX - DESENVOLUPAMENT DLL VENDES	Compromès	16.043,40
2017	0	523	2270089	02	ALMEX - MILLORES GESTIÓ TSC AL CAC	Compromès	348,00
2017	0	523	2280001	02	CTTI - SOLUCIONS TIC 2015	Compromès	12.250,00
2017	0	523	2280001	02	CTTI - SOLUCIONS TIC 2016	Compromès	1.226,78
2017	0	523	2280001	02	CTTI - LLICÈNCIES	Compromès	1.428,78
2017	0	523	4700001	01	TPPD - CP-2017	Compromès	16.162,14
2017	0	523	4700001	01	PLANA - CP-2017	Compromès	45.733,74
2017	0	523	4700001	01	HISPANO CP-2017	Compromès	20.433,46
2017	0	523	4700001	01	PENEDÈS - COMPENSACIÓ IT AGOST	Compromès	0,18
2017	0	523	4700001	01	HIFE - COMPENSACIÓ OCTUBRE	Compromès	7.351,32
2017	0	523	4700001	01	HISPANO - COMPENSACIÓ OCTUBRE	Compromès	114.081,55
2017	0	523	4700001	01	PENEDÈS - COMPENSACIÓ OCTUBRE	Compromès	41.955,61
2017	0	523	4700001	01	PLANA - COMPENSACIÓ OCTUBRE	Compromès	870.040,79
2017	0	523	4700001	01	TPPD - COMPENSACIÓ OCTUBRE	Compromès	1.342,67
2017	0	523	4700001	01	HIFE - COMPENSACIÓ NOV. 2017	Compromès	7.049,05
2017	0	523	4700001	01	HISPANO - COMPENSACIÓ NOV. 2017	Compromès	111.605,02
2017	0	523	4700001	01	PENEDÈS - COMPENSACIÓ NOV. 2017	Compromès	40.792,01
2017	0	523	4700001	01	PLANA - COMPENSACIÓ NOV. 2017	Compromès	424.011,26
2017	0	523	4700001	01	TPPD - COMPENSACIÓ NOV. 2017	Compromès	1.237,87
2017	0	523	4700001	01	HIFE - COMPENSACIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	5.240,65
2017	0	523	4700001	01	HISPANO - COMPENSACIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	80.069,88
2017	0	523	4700001	01	PENEDÈS - COMPENSACIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	28.371,32
2017	0	523	4700001	01	PLANA - COMPENSACIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	326.816,05
2017	0	523	4700001	01	TPPD - COMPENSACIÓ DESEMBRE 2017	Compromès	751,00



2017	0	523	4700001	01	PENEDÈS - REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ I 2017	Compromès	-19.233,36
2017	0	523	4700001	01	POCH - REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ IT 2017	Compromès	-410,29
2017	0	523	4700001	01	HIFE - REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ IT 2017	Compromès	-5.763,64
2017	0	523	4700001	01	HISPANO - REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ IT 2017	Compromès	-67.692,07
2017	0	523	4700001	01	PLANA - REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ IT 2017	Compromès	-228.296,96
2017	0	523	4700001	01	TPPD - REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ IT 2017	Compromès	-570,23

Total per Compromisos de despeses de l'exercici 2017 2.986.549,16

Els recursos financers utilitzables per a finançar les despeses compromeses a 31.12.2017 són els romanents de tresoreria de l'exercici 2017.

a.4.) Execució de projectes de despesa

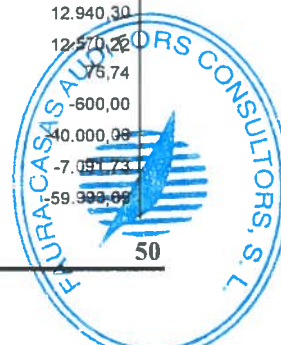
No hi ha projectes de despesa inclosos en l'annex d'inversions o finançat amb recursos afectats.

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:

Despeses pendents d'aplicar al pressupost 2017 - 409							A incorporar
Exer.	Org.	Prg.	Eco.	Sp.	Descripció assentament		
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 - CONECTOR 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 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		5.000,00
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		33,04
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	-7.051,74
2017	0	523	2270089	01	HISPANO - RETORN BESTRETA DISTRIBUCIÓ NOV. 2017	-59.933,05



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	1.376,50
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	1.226,76
2017	0	523	2280001	02	CTTI - LLICÈNCIES	1.426,76



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
TOTAL DESPESA PENDENT D'APLICAR AL PRESSUPOST 2017						2.986.549,16

a) Pressupost d'ingressos

a.1.) Procés de gestió

La informació sobre la recaptació neta dels ingressos reconeguts en el pressupost de l'exercici 2017, es mostra en el següent quadre:

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

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

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

a.2.) Devolucions d'ingressos

Sense aplicació en aquest exercici.

20.2 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)

on.	Descripció	Obligacions Inicials	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pds. de pagament
	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	1.170,42	0,00	1.170,42	0,00	1.170,42	0,00
	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	1.170,42	0,00	1.170,42	0,00	1.170,42	0,00
	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	1.170,42	0,00	1.170,42	0,00	1.170,42	0,00
	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	270.731,36	0,00	270.731,36	0,00	270.731,36	0,00
	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	270.731,36	0,00	270.731,36	0,00	270.731,36	0,00
	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	3.083.641,27	0,00	3.083.641,27	0,00	3.083.641,27	0,00
	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	3.083.641,27	0,00	3.083.641,27	0,00	3.083.641,27	0,00
	INVERSIONS REALS.	90,90	0,00	90,90	0,00	90,90	0,00
	INVERSIONS REALS.	90,90	0,00	90,90	0,00	90,90	0,00
		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

on.	Descripció	Pendants de cobrament Inicial	Modificacions saldo Inicial	Anul.lació de liquidacions	Alornament i fraccionament	Total drets anul.lats
	Taxes, preus públics i altres ingressos.	968.755,33	0,00	0,00	0,00	0,00
		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

on.	Descripció	Cobraments en espècie	Insolvències	Prescripcions	Altres causes	Total drets cancel.lats	Recaptació	Pendants de cobrament
	Taxes, preus públics i altres ingressos.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	968.749,55	5,78
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	968.749,55	5,78
	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	968.749,55	5,78



c) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

Sense aplicació

20.3 Exercicis posteriors

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

No hi ha

20.4 Despeses amb finançament afectat

Sense aplicació en aquest exercici.

20.5 Romanent de Tresoreria

A 31 de desembre de 2017, el romanent de tresoreria per a despeses general és de 2.987.428,61 euros. D'aquest import està previst 2.986.549,16 euros al finançament de despeses compromeses durant l'exercici.

Aquesta previsió resta supeditada a l'autorització prèvia de la Intervenció General, en compliment de les Instruccions conjuntes de la Intervenció General, la Direcció General de Pressupostos i la Direcció General del Patrimoni de la Generalitat de Catalunya, de 15 de juliol de 2009, sobre alguns aspectes pressupostaris i comptables de determinades entitats del sector públic de la Generalitat de Catalunya, LLEI 4/2017, del 28 de març, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017, i el Decret legislatiu 3/2002 de 24 de desembre.

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
ns líquids		
ats pendents de cobrament		
l Pressupost corrent	1.700.496,28	968.755,33
Pressupostos tancats	5,78	0,00
operacions no pressupostàries	3.544.314,83	2.470.090,34
raments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00
ligacions pendents de pagament		
l Pressupost corrent	8.791.516,53	3.664.903,10
Pressupostos tancats	6.282.412,02	3.354.463,53
operacions no pressupostàries	0,00	1.170,42
raments realitzats pendents d'aplicació definitiva	2.510.326,76	319.093,94
ament de tresoreria total (1 + 2 - 3)	1.222,25	9.824,79
s de dubtós cobrament		
s de finançament afectat		
ament de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)	2.987.428,61	2.439.991,79
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	2.987.428,61	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

financera de l'entitat

Permeten conèixer la situació

- **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

del pressupost realitzada durant l'exercici

Permeten conèixer l'evolució i gestió

- **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 DÈFICIT 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 2019.

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, on com a conseqüència del re càlcul efetuat per l'AEAT es denega la devolció de les liquidacions presentades per l'ATM per import de 1.146.837,14 euros i es proposa una quota a ingressar total de 59.815,55 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.

Tenint en compte el criteri de l'AEAT que s'indica en la proposta de liquidació per l'exercici 2015, i que el tractament de l'IVA suportat deduïble a l'exercici 2016 i 2017 per part de l'ATM és uniforme amb el de l'exercici 2015, atenent a l'elevat risc existent, s'ha considerat oportú dotar les referides provisions pels exercicis 2015, 2016 i 2017.





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	5.327.168,95	0,00
No pressupostàries		0,00	21.482.176,07	32.068.203,94	0,00
TOTAL		0,00	41.195.325,65	37.335.370,89	0,00
TOTAL COMPTES DE TRESORERIA		2.689.292,81			6.559.247,57
COMPTES DE TRESORERIA					
570	CAIXA	50,31	2.971,08	2.970,43	50,03
57103	LA CAIXA - SERVICI CAIXA	11.285,08	3.407,41	75,16	14.617,93
57104	BRYN - CASH-POOLING	0,00	10.010.581,16	10.010.581,16	0,00
57105	LA CAIXA (1963 M)	2.680.603,74	18.433.912,41	14.005.918,43	6.508.597,72
5701	CASH-POOLING - GENERALITAT	7.353,08	12.734.945,48	12.706.317,55	35.980,99
5702	CASH-POOLING - FONS PROPIES	0,00	9.508,16	9.508,16	0,00
TOTAL COMPTES DE TRESORERIA		2.689.292,81	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 VIZDAYA ARGENTARIA, S.A."

CERTIFICA:

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

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

CERO

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

OPRIMA

BARCELONA INSTITUCIONES

FECHA

03-01-18

IBAN

ES48 0182 6035 4102 0150 8619

07/03 45 CONSUMID 23 24/03/23 E00951





OFICINA 09048
CENTRE INSTITUCIONS CATALUNYA
PL. DE LA CIENCIA, S/N
08242 MANRESA
Tel. 933669800
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 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 pertorqui, a petició de l'interessat.

Per CaixaBank, S. A.

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

CaixaBank, S.A.
MOD. 22 (9-99)-22

Av. Diagonal, 621 - 08028 Barcelona - NIF: A01003019 - Inscripció RM4 Barcelona, tomo 47567, foli 32, secció 8, subsecció 232, inscripció 109
18001 0 00343 38 307 6 0115 03.201538 00371 150





OFICINA 08048
CENTRE INSTITUCIONS CATALUNYA
PL. DE LA CIENCIA, S/N
08242 MANRESA
Tel. 933869800
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 04300188B, 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.

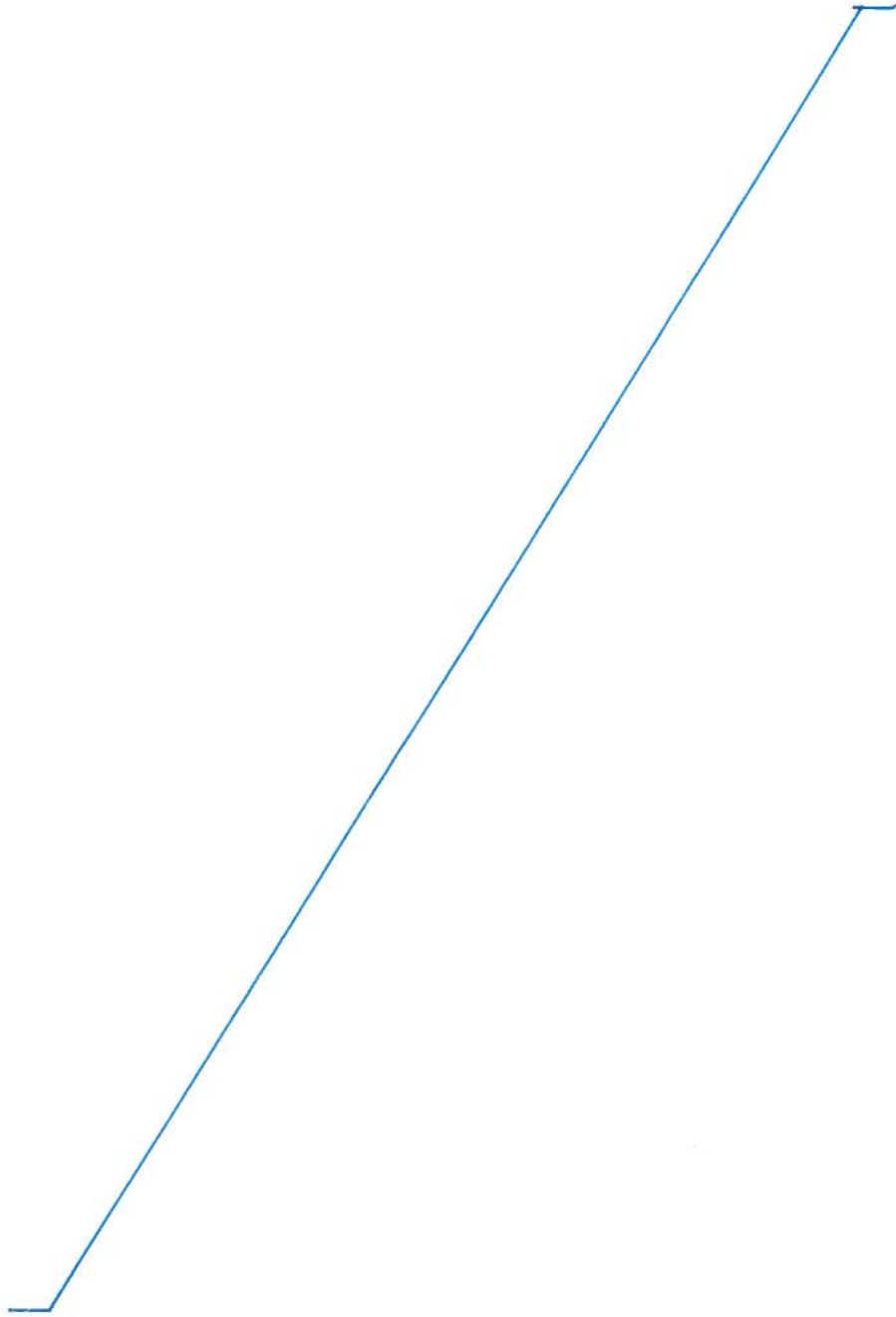
Per CaixaBank, S. A.


"la Caixa"
Caixabank, S. A.
Av. Diagonal, 821
08028 BARCELONA



3 CERTIFICAT D'APROVACIÓ DEL COMPTE GENERAL





En Pere Padrosa Pierre, President del Consell d'Administració del Consorci del Transport Públic del Camp de Tarragona, Autoritat Territorial de la Mobilitat.

CERTIFICO:

Que, el Consell d'Administració del Consorci, en sessió del dia 18 de juny de 2018, va adoptar els acords següents:

Aprovar, per unanimitat, la liquidació del pressupost 2017 (Expedient econòmic E-2018/01) que, a data 31 de desembre de 2017, reflecteix el següent:

- Pressupost definitiu d'ingressos i de despeses: 22.740.598,80 euros.
- Pendent de cobrament de l'exercici: 1.700.496,28 euros.
- Pendent de pagament de l'exercici: 6.282.412,02 euros.
- Pendent de cobrament d'exercicis tancats: 5,78 euros.
- Pendent de pagament d'exercicis tancats: 0,00 euros.
- Resultat pressupostari: 2.453.912,50 euros.
- Resultat pressupostari ajustat (amb romanents d'exercicis anteriors): 3.756.837,57 euros.
- Romanent de tresoreria: 2.987.428,61 euros.
- Romanents compromesos: 2.986.549,16 euros.
- Romanents retinguts: 0,00 euros.
- Romanents lliures: 879,45 euros.
- Provisions per a riscos i despeses: 3.574.258,50 euros
- Resultat de l'exercici financer (balanç de situació): -3.454.316,51 euros.
- Creditors per operacions pendents d'aplicar al pressupost: 2.986.549,16 euros.



Aprovar, per unanimitat, el Compte General de l'exercici 2017 (Expedient econòmic E-2018/02) i la següent documentació complementària:

- Compte anual 2017:
 - Balanç
 - Compte de resultat
 - Estat de liquidació del pressupost
 - Memòria

I per que consti, i als efectes oportuns, expedeixo el present en Tarragona, a 19 de juny de 2018.

El President del Consell d'Administració,

CPIR-1 C Pere
Padrosa Pierre

Signat digitalment per
CPIR-1 C Pere Padrosa
Pierre
Data: 2018.06.20 13:09:30
+02'00'

