

INFORME DE SEGUIMENT ATM (Consell d'Administració 11 de novembre de 2019)

1. Informe sobre l'actuació dels òrgans de govern

La darrera reunió del Consell d'Administració es va realitzar el 20 de maig de 2019. Des de aleshores, el Comitè Executiu s'ha reunit en una ocasió el dia 30 de juliol de 2019.

A falta d'aprovació de l'acta d'aquesta darrera reunió del Comitè Executiu, els acords que es van prendre són els següents:

Primer.- Aprovar, per unanimitat, l'acta de la sessió del dia 19 de març de 2019

Segon.- Aprovar, per unanimitat, la modificació de l'expedient econòmic EE-2019/05 d'incorporació de romanents de crèdit 2018 al pressupost 2019". Sol·licitar a la Intervenció General del Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda que autoritzi la incorporació del romanent de crèdit compromès 2018 al pressupost vigent en l'exercici 2019 amb càrrec als romanents de tresoreria de l'exercici anterior per un import de 3.875.788,66 euros, enlloc dels 4.915.350,96 previstos inicialment.

Tercer.- Aprovar, per unanimitat, el Plec de prescripcions tècniques i el Plec de condicions administratives de l'expedient EC-2017_20 EMQ, que han estat informats favorablement per l'Assessoria Jurídica del Departament de Territori i Sostenibilitat en data 25 de juny de 2019.

Quart.- Aprovar, per unanimitat, l'inici de l'expedient EC_2019/18, manteniment del CAC amb els següents trets bàsics:

- Òrgan de contractació: Comitè Executiu, habilitant-se per a la seva representació a la presidenta del Comitè Executiu.
- Procediment: obert simplificat abreujat, ordinari.
- Preu base licitació: 21.126,60 euros (IVA inclòs)
- Durada màxima: fins el 31 de desembre de 2020 (pròrrogues incloses).

Cinquè.- Aprovar, per unanimitat, l'expedient EC_2019/19, subministrament de TSC:

- Òrgan de contractació: Comitè Executiu, habilitant-se per a la seva representació a la presidenta del Comitè Executiu.
- Procediment: obert simplificat, ordinari.
- Preu base licitació: 57.475,00 euros (IVA inclòs)
- Durada màxima: fins el 31 de desembre de 2020 (pròrrogues incloses).

Sisè.- Aprovar, per unanimitat, l'expedient EC_2019/08, acordar l'habilitació del Consell Comarcal de la Conca de Barberà com a membre de la Xarxa de distribució de targetes i de títols de transport integrats de l'ATM del Camp de Tarragona. I habilitar a la presidenta del Comitè Executiu per actuar en nom d'aquest.

Setè.- Aprovar, per unanimitat, el conveni de col·laboració amb l'Ajuntament de Girona pel projecte Schoolchance que estableix que l'Ajuntament de Girona abonarà les despeses de desplaçaments, allotjament i manutenció derivades de la participació de la persona designada per l'ATM del Camp de Tarragona, amb un import màxim de despesa de 700 euros. I habilitar al gerent del Consorci per a la signatura del Conveni.

Vuitè.- Aprovar, per unanimitat, l'inici de l'expedient de contractació de l'assegurança de responsabilitat civil dels membres dels òrgans de govern, amb els següents trets bàsics:

- Òrgan de contractació: president del Consell d'Administració.
- Procediment: obert simplificat abreujat.
- Preu base licitació: 6.999,00 euros (IVA inclòs)
- Durada màxima: 5 anys (pròrrogues incloses).

I habilitar a la presidenta del Comitè Executiu per a impulsar i seguir els tràmits de la licitació

Novè.- Aprovar, per unanimitat, l'actualització de les regles d'us de les targetes sense contacte personalitzades incorporant la possibilitat de contenir el nom i cognoms de la targeta sanitària individual del

titular sempre que la targeta personalitzada ATM s'acompanyi durant la seva utilització de la targeta sanitària individual del titular i de la preceptiva certificació de l'administració competent en matèria de dret d'igualtat de LGBTI acreditant que la seva targeta sanitària es correspon al seu DNI, NIE o passaport (o llibre de família en el cas de menors de 14 anys).

2. Seguiment aportacions entitats consorciades

Pel que fa les aportacions de les entitats consorciades a l'ATM acordades per 2019, la provinent de la Generalitat de Catalunya s'està realitzant d'acord la programació mensual prevista al pressupost 2017 prorrogat de la Generalitat de Catalunya i a data 8 de novembre de 2019 l'import alliberat es de 10.612.454,60 euros que correspon als deu primers mesos de l'any. D'aquest import alliberat, a data d'avui s'han disposat 4.476.789,89 euros.

Execució cash pooling del pressupost 2019 (pressupost 2017 prorrogat)

Estat tramitació	Fet	% sobre aportació total	Pendent sobre estat tramitació anterior
Aportació 2019	12.734.945,46	100,00%	
Retingut DVEiH exces aportacions exercicis anteriors	-1.633.334,15		11.101.611,31
Autoritzat TES	10.612.454,60	83,33%	489.156,71
Comptabilitzat a EiC	10.612.454,60	83,33%	0,00
Alliberat EiC (comptabilitzat ATM)	10.612.454,60	83,33%	0,00
Lliurat realment a ATM (Disposat)	4.476.789,89	35,15%	6.135.664,71

Import disposat realment per l'ATM pressupost 2019 (pressupost prorrogat 2017)

	Disposat realment per ATM	% sobre aportació total	Pendent sobre aportació inicial
Total ATM	4.476.789,89	35,15%	6.624.821,42

Entre les entitats locals, a data d'avui, cap ajuntament ha efectuat el pagament de l'aportació corresponent a l'exercici 2019.

	Aportació exercici 2019		
	Prevista	Pagada	Pendent de realitzar
Ajuntament Tarragona	349.787,86	-	349.787,86
Ajuntament Reus	273.324,32	-	273.324,32
Ajuntament Valls	62.436,88	-	62.436,88
Ajuntament Cambrils	75.900,39	-	75.900,39
Ajuntament Salou	61.002,93	-	61.002,93
Ajuntament Vila-seca	48.697,02	-	48.697,02
Ajuntament Calafell	3.000,00	-	3.000,00
Ajuntament Falset	7.924,00	-	7.924,00
TOTAL	882.073,40	-	882.073,40

3. Seguiment execució del pressupost

Hores d'ara es segueix treballant amb el pressupost 2017 prorrogat. Les taules següents presenten el seguiment d'execució del pressupost vigent durant 2019 a data 8 de novembre de 2019.

3.1. Seguiment ingressos

En quant la situació dels ingressos de l'exercici corrent, el grau d'execució dels ingressos (drets reconeguts nets sobre previsions definitives), és del 77,62%.

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2019

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

Període de llistat des de: 01/01/2019 fins a: 31/12/2019

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RÀTIO % DR	RECAPTACIÓ NETA	RÀTIO % DRETS RECONEGUTS NETS	DRETS PEND. A 31 DE DESEMBRE
		INICIALS	MODIF.	DEFINITIVES								
2019-3190010	Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic	5.418.928,88	0,00	5.418.928,88	5.498.507,46	0,00	0,00	5.498.507,46	101,47	4.575.941,68	83,22	922.565,78
2019-3800001	Reintegracions d'exercicis tancats	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-3810001	Reintegracions de l'exercici corrent	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-3990009	Altres ingressos diversos	443.048,96	0,00	443.048,96	526.840,19	0,00	0,00	526.840,19	118,91	353.451,33	67,09	173.388,86
2019-4100004	Del Departament de Territori i Sostenibilitat	12.734.945,46	832,85	12.735.778,31	10.613.287,45	0,00	0,00	10.613.287,45	83,33	10.613.287,45	100,00	0,00
2019-460000901	De l'Ajuntament de Tarragona	349.787,86	0,00	349.787,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-460000902	De l'Ajuntament de Reus	273.324,32	0,00	273.324,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-460000903	De l'Ajuntament de Cambrils	75.900,39	0,00	75.900,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-460000904	De l'Ajuntament de Valls	62.436,88	0,00	62.436,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-460000905	De l'Ajuntament de Salou	61.002,93	0,00	61.002,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-460000906	De l'Ajuntament de Vila-Seca	48.697,02	0,00	48.697,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-460000907	De l'Ajuntament de Falset	7.924,50	0,00	7.924,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-460000908	De l'Ajuntament de Calafell	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-5200001	Interessos de comptes corrents	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-5210001	Altres interessos de dipòsit	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-8700001	Romanents de tresoreria d'Exercicis anteriors	0,00	1.956.049,00	1.956.049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		19.479.397,20	1.956.881,85	21.436.279,05	16.638.635,10	0,00	0,00	16.638.635,10	77,62	15.542.680,46	93,41	1.095.954,64

3.2. Seguiment despeses

En quant la situació de les despeses, el grau d'execució (obligacions reconegudes sobre crèdits definitius), és del 63,31%.

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2019

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

Període de llistat des de: 01/01/2019 fins a: 31/10/2019

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPR.	RÀTIO % D	OBLIGACIONS RECONEGUES NETES	RÀTIO % O	PAGAMENTS	RÀTIO % DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	OBLIG. PEND.
		INICIALS	MODIF.	DEFINITIUS							
2019-523-1300001	Retribucions bàsiques/ personal laboral	153.306,40	832,85	154.139,25	127.458,36	82,69	127.458,36	82,69	138.881,06	108,96	-11.422,70
2019-523-1510001	Gratificacions serveis extraordinaris	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-1600001	Seguretat Social	47.546,89	0,00	47.546,89	37.455,06	78,78	37.455,06	78,78	30.018,34	80,15	7.436,72
2019-523-2000002	Altres lloguers i canons de terrenys, bens naturals, edificis i altres const.	96,66	0,00	96,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-2020001	lloguers i canons per a procés de dades	46.000,00	0,00	46.000,00	35.589,85	77,37	23.218,66	50,48	14.774,76	63,63	8.443,90
2019-523-2120003	manteniment d'aplicacions informàtiques	46.166,67	0,00	46.166,67	12.952,50	28,06	6.601,85	14,30	4.383,05	66,39	2.218,80
2019-523-212000371	manteniment d'aplicacions informàtiques (ex.corrent)	0,00	0,00	0,00	23.312,00	0,00	13.418,50	0,00	8.878,30	66,16	4.540,20
2019-523-212000372	manteniment d'aplicacions informàtiques (inc.romanents)	0,00	13.087,02	13.087,02	3.383,10	25,85	3.383,10	25,85	3.383,10	100,00	0,00
2019-523-2200001	Material ordinari no inventariable	2.223,54	0,00	2.223,54	362,97	16,32	362,97	16,32	362,97	100,00	0,00
2019-523-2200002	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-2210001	Aigua i energia	96,66	0,00	96,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-221000600	compra de mercaderies	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-221000671	Compra mercaderies (ex.corrent)	0,00	0,00	0,00	12.835,00	0,00	12.834,90	0,00	12.834,90	100,00	0,00
2019-523-221000672	Compra mercaderies (inc.romanent)	0,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00	100,00	13.300,00	100,00	13.300,00	100,00	0,00
2019-523-22100089	altres subministraments	96,66	0,00	96,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	1.685,43	0,00	1.685,43	20,44	1,21	20,44	1,21	20,44	100,00	0,00
2019-523-2220003	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades ad	6.900,00	0,00	6.900,00	2.430,87	35,23	2.430,87	35,23	1.801,60	74,11	629,27
2019-523-2240001	Despeses d'assegurances	1.000,00	0,00	1.000,00	252,03	25,20	252,03	25,20	252,03	100,00	0,00
2019-523-2260001	exposicions, certàmens i altres activitats de promoció	96,66	0,00	96,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-2260002	Atencions protocol·laries i representatives	1.449,89	0,00	1.449,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-2260003	publicitat, difusió, i campanyes institucionals	69.700,00	-12.000,00	57.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-226000371	publicitat, difusió i campanyes institucionals (corrent)	0,00	0,00	0,00	3.518,50	0,00	2.405,00	0,00	2.405,00	100,00	0,00
2019-523-226000372	publicitat, difusió i campanyes institucionals (inc.romanents)	0,00	2.166,52	2.166,52	2.226,52	102,77	2.226,52	102,77	2.226,52	100,00	0,00
2019-523-2260004	Jurídics i contenciosos	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-226000472	Jurídics i contenciosos (incorp.romanents)	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-2260005	organització de reunions, conferències	1.933,19	0,00	1.933,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-2260007	Publicacions i edictes als diaris oficials	1.500,00	0,00	1.500,00	218,40	14,56	218,40	14,56	218,40	100,00	0,00
2019-523-2260011	Formació dels empleats públics	966,59	0,00	966,59	312,00	32,28	312,00	32,28	312,00	100,00	0,00
2019-523-2260039	Despeses per serveis bancaris	96,66	0,00	96,66	556,38	575,61	556,38	575,61	556,38	100,00	0,00
2019-523-2260089	Altres despeses diverses UPD	38.675,53	0,00	38.675,53	213,70	0,55	213,70	0,55	143,70	67,24	70,00
2019-523-2270001	Neteja i sanejament	96,66	0,00	96,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-2270005	Estudis i dictàmens	21.000,00	0,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-2270007	Gestió de centres i serveis	96,66	0,00	96,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-2270012	Auditories i control de fons europeu	10.000,00	0,00	10.000,00	7.450,00	74,50	4.950,00	49,50	4.950,00	100,00	0,00
2019-523-227001272	actuacions de control (inc.romanents)	0,00	2.450,00	2.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-2270089	altres treballs realitz. per pers. físiques o jurídiques	5.899.987,30	0,00	5.899.987,30	1.925,00	0,03	1.925,00	0,03	1.600,00	83,12	325,00
2019-523-227008971	altres treballs realitz. (corrent)	0,00	0,00	0,00	5.557.410,44	0,00	4.365.194,35	0,00	3.472.654,07	79,55	892.540,28
2019-523-227008972	altres treballs realitz. (incorporació rem)	0,00	937.959,66	937.959,66	1.336.173,06	142,46	912.812,02	97,32	912.804,53	100,00	7,49
2019-523-2280001	Solucions Tecnològiques adquirides al CTTI	872,95	0,00	872,95	8.645,30	990,35	7.574,60	867,70	6.244,07	82,43	1.330,53
2019-523-228000172	Solucions Tecnològiques adquirides al CTTI (inc.romanents)	0,00	21,56	21,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-2300001	Dietes, locomoció i trasllats	3.866,37	0,00	3.866,37	1.539,28	39,81	1.539,28	39,81	1.386,05	90,05	153,23

2019-523-2310001	Altres indemnitzacions per raó del servei	2.360,63	0,00	2.360,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-2400001	despeses de publicacions	4.700,00	0,00	4.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-3490001	Altres despeses financeres	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-4600001	A corporacions locals	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-4690001	A altres ens dependents de corporacions locals	285.893,84	0,00	285.893,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-4700001	A empreses privades	12.764.491,97	0,00	12.764.491,97	48.486,44	0,38	32.324,30	0,25	32.324,30	100,00	0,00
2019-523-470000171	A empreses privades corrent	0,00	0,00	0,00	10.726.820,34	0,00	7.041.010,58	0,00	3.665.308,55	52,06	3.375.702,03
2019-523-470000172	A empreses privades inc. romanent	0,00	985.564,24	985.564,24	1.271.749,11	129,04	950.813,67	96,47	950.813,67	100,00	0,00
2019-523-6400001	Inversions en mobiliari i estris per compte propi	96,66	0,00	96,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019-523-6500001	Inversions en equips de procés de dades	3.496,73	12.000,00	15.496,73	5.737,02	37,02	5.737,01	37,02	5.737,01	100,00	0,00
TOTAL		19.479.397,20	1.956.881,85	21.436.279,05	19.242.333,67	89,77	13.570.549,55	63,31	9.288.574,80	68,45	4.281.974,75

3.3. Previsió de la despesa al tancament de l'exercici

Les despeses de l'ATM es veuen fortament marcades per l'estacionalitat de l'activitat turística, que durant els mesos de juny, juliol, agost i setembre experimenta un elevat increment amb respecte la resta de mesos.

La darrera reunió dels òrgans de govern de l'ATM va ser la del Comitè Executiu de 30 de juliol de 2019. En aquella data encara no s'havia tancat la cambra de distribució d'ingressos del sistema tarifari integrat corresponent al mes de juny. La cambra de distribució d'ingressos del sistema tarifari integrat és el mecanisme amb el que es determinen les despeses corresponents a la distribució d'ingressos del sistema tarifari, en base al que es calcula la despesa de compensació de la integració tarifària.

Un cop superats els mesos de generació de major despesa i tancades les cambres de distribució d'ingressos del sistema tarifari integrat dels mesos de juny, juliol i agost, s'ha procedit a actualitzar la previsió de despesa en concepte de compensació per 2019, tot comparant-la amb la de l'exercici 2017 corresponent al darrer any amb pressupost aprovat (el exercicis pressupostaris 2018 i 2019 corresponen al pressupost 2017 prorrogat).

El resultat és el següent (els números en vermell corresponen a dades provisionals pendents de tancament de la cambra de distribució d'ingressos):

Seguiment de la compensació integració tarifària (imports en euros sense IVA)				
Període	2017	2018 prorrogat	2019 prorrogat	TAM
Gener	444.451,49	440.713,60	453.456,02	12.333.355,73
Febrer	499.331,29	502.881,12	504.273,67	12.334.748,28
Març	629.829,47	617.665,86	633.113,19	12.350.195,61
Abril	713.044,20	745.403,23	738.513,34	12.343.305,72
Maig	1.083.819,42	1.091.731,52	1.107.752,89	12.359.327,09
Juny	1.438.573,28	1.452.530,39	1.449.130,94	12.355.927,64
Juliol	2.016.496,27	2.041.033,62	2.060.881,41	12.375.775,43
Agost	2.132.302,41	2.143.694,74	2.228.033,31	12.460.114,00
Setembre	1.501.480,51	1.513.031,64	1.578.848,52	12.525.930,87
Octubre	1.034.771,94	1.054.040,96	1.099.891,74	12.571.781,66
Novembre	584.695,21	591.227,40	616.945,79	12.597.500,05
Desembre	441.224,87	448.354,11	467.857,51	12.617.003,45
Liquidació anual	-321.966,54	-321.694,88	-55.000,00	12.883.698,34
TOTAL	12.198.053,82	12.320.613,31	12.883.698,34	

Centrant-se en l'increment anual respecte el darrer pressupost aprovat (exercici 2017) es pot observar que la despesa en compensació prevista per 2019 ha experimentat un increment amb respecte la despesa equivalent enregistrada en el darrer exercici amb pressupostos aprovats de 808.203,99 euros, que representa un increment del 6,6%.

Concepte	Impor (euros)	Diferència respecte l'any 2017 (euros)	Increment respecte 2017 (%)
Compensació 2017	12.198.053,82	-	0,0%
Compensació 2018	12.320.613,31	122.559,48	1,0%
Compensació 2019 (prevista)	12.883.698,34	685.644,51	5,6%
Acumulat període 2017 - 2019		808.203,99	6,6%

En aquest sentit, cal destacar que l'ATM va sol·licitar al DVEiH la incorporació de romanent lliure de crèdit lliure 2018 per un import de 702.899,83 euros destinats al excés de compensació que es pugui experimentar durant 2019. Aquesta sol·licitud no ha estat considerada pel DVEiH que, en base al romanent lliure de 2018, ha efectuat una retenció sobre l'aportació de la Generalitat de Catalunya per 2019 de 1.633.334,15 euros.

Aquesta circumstancia fa preveure un resultat de l'exercici 2019 negatiu d'uns 0,8 milions d'euros. Tot i això, es preveu salvar el finançament de l'exercici gracies a que encara es disposa de saldo al compte 522 "deutors a curt termini conseqüència de l'excés d'aportacions de la Generalitat d'anys anteriors" i a que durant l'exercici actual l'AEAT a procedit a efectuar la devolució de l'IVA suportat de 2016 i 2018.

Per l'exercici 2020, seria recomanable reconduir aquesta situació i redimensionar correctament l'aportació de la Generalitat, i si s'escau, de la resta d'entitats consorciades a l'ATM Camp de Tarragona, per tal de cobrir com a mínim les despeses de compensació del sistema tarifari integrat i garantir la correcta estructura pressupostaria de l'entitat.

En cas de no fer-se, l'equilibri econòmic financer de l'entitat no dependrà del pressupost de l'ATM (promogut pel Consell d'Administració i aprovat pel Parlament de Catalunya), sinó que dependrà, com aquest any, de l'aprovació d'incorporació de romanents d'anys anteriors que, si s'escau, faci el DVEiH.

4. Conclusions

D'aquestes xifres i informacions es conclou que al moment actual, un cop superats els mesos de generació de major despesa conseqüència de la marcada estacionalitat de l'activitat turística, els ingressos i les despeses es troben encara dins les previsions inicials encabides al pressupost vigent.

Tot i això, la previsió és que les despeses, malgrat estar encabides al projecte de pressupost 2019 no aprovat pel Parlament de Catalunya, superaran la despesa del pressupost 2017 prorrogat per 2019, pel que per salvar el finançament de l'exercici es tindrà que disposar dels recursos disponibles al compte 522 "deutors a curt termini conseqüència de l'excés d'aportacions de la Generalitat d'anys anteriors".

Juan Manrubia Gibert
 Gerent

Tarragona, a 11 de novembre de 2019