



CONSORCI DEL TRANSPORT PUBLIC DEL CAMP DE TARRAGONA
AUTORITAT TERRITORIAL DE LA MOBILITAT

INFORME TREBALLS DE CONTROL FINANCER 2018

INDEX

	pagina
1.INTRODUCCIO	3-5
Objecte social i naturalesa de l'entitat	
Òrgans de govern	
Activitats desenvolupades durant l'exercici	
2.OBJECTIU DEL MEU TREBALL	6
3.ABAST TREBALL	6-7
4.PROCEIMENTS APLICATS REVISIO I RESULTATS	
4.1.ANALISI DE LA LIQUIDACIO DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI	7-8
4.2.REVISIO DE LA NORMATIVA APLICABLE A L'AREA DE PERSONAL	9-11
4.3.ADEQUACIO DE LA CONTRACTACIO ADMINISTRATIVA A LES DISPOSICIONS NORMATIVES D'APLICACIO PER L'ENTITAT	11-12
4.3.1.PROVES COMPLIMENT DESPESES AMB OPERADORS I DISTRIBUIDORS	12-13
Revisió Convenis d'Adhesió al sistema tarifari integrat	14-16
Revisió Convenis/Contractes de habilitació per la distribució i venda de targetes	16-17
Revisió Contractes Programa	18-19
4.3.2. PROVES COMPLIMENT DESPESES TERCERS- ALTRES	19-20
Revisió Contractació	20-21
Anàlisi contractació compartida amb d'altres ATM	21
Anàlisi contractació pròpia ATM.-Contractes menors	21-22
Revisió despesa plurianual	22
4.4.ANALISI DEL COMPLIMENT DE LA NORMATIVA EN RELACIO A LES SUBVENCIONS CONCEDIDES	23
4.5. ANALISI DEL COMPLIMENT DE LA NORMATIVA EN RELACIO A LES SUBVENCIONS REBUDES	23-24
4.6 PROVES COMPLIMENT NORMATIVA ENDEUTAMENT	25
4.7.PROVES COMPLIMENT NORMATIVA MATERIA DE PATRIMONI	25-26
4.8.COMPLIMENT NORMATIVA EN RELACIO A LES TARIFES I PREUS PUBLICS APLICATS	26
4.9. ANALISI COMPLIMENT NORMATIVA RELATIVA A ESTUDIS I DICTAMENS	26-27
4.10. PROVES COMPLIMENT DESPESES DE DIETES I VIATGES	27
4.11. PROVES COMPLIMENT DESPESES PROTOCOL·LARIES I DE REPRESENTACIO	28
4.12 PROVES COMPLIMENT DESPESES D'ASSISTENCIA A CONSELLS I ORGANS COL·LEGIATS	28-29
4.13. COMPLIMENT NORMATIVA PREVENCIO DE RISCOS LABORALS	30
4.14. COMPLIMENT NORMATIVA PREVENCIO DE PROTECCIO DE DADES	30-31
4.15. ANALISI COMPLIMENT NORMATIVA TRAMESA DE DADES SEC95	31-33
5. CONCLUSIONSRECALL RECOMANACIONS	34-38
6. RECALL RECOMANACIONS	39-40
ANNEXES	
Llistat de contractes compartits	
Llistat de contractes propis	

1. INTRODUCCIO

El control financer és aquell procediment de control, propi de la intervenció i dels òrgans de control intern de l'administració pública, que té per objecte verificar que la gestió i el funcionament d'una entitat, d'un servei, d'un programa, d'una concessió del sector públic, es desenvolupa amb subjecció a l'ordenació jurídica, determinar la seva situació econòmica financera i patrimonial de conformitat amb les disposicions que els regeixen, així com verificar que la gestió econòmica-financera s'adequa als principis d'eficiència, econòmica i eficàcia.

En aquest marc correspon a la Intervenció de la Generalitat de Catalunya la realització del control financer del EI CONSORCI DEL TRANSPORT PÚBLIC DEL CAMP DE TARRAGONA, AUTORITAT TERRITORIAL DE MOBILITAT (en endavant ATMCT)

Immaculada Rius Andres, ha col·laborat amb la Intervenció de la Generalitat, en virtut del contracte de serveis formalitzat amb ATMCT per realitzar els treballs de execució del referit control financer d'acord amb el que disposen les normes d'auditoria del sector públic

Objecte social i naturalesa 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.

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

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

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

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 te 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.

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.

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.

Contractes programa.

L'article 26 de la Llei 21/2015 de 29 de juliol, de finançament del sistema de transport públic de Catalunya preveu que amb la finalitat de garantir la sostenibilitat dels sistema dels transport públic es poden subscriure, convenis de finançament i contractes de servis amb els operadors . Aquests contractes i convenis han de determinar l'import de les aportacions publiques al manteniment del sistema de transport i les condicions d'us dels fons assignats.

En aquest marc es fan els contractes programa per uns operadors determinats i per unes Líneas determinades que es pretén potenciar

Òrgans de govern

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

Activitats desenvolupades durant l'exercici

L'ATMCT té com a finalitat articular la cooperació entre les administracions públiques titulars del serveis i de les infraestructures del transport públic a les comarques de l'Alt Camp, el Baix Camp, el Baix Penedès, la Conca de Barberà, el Priorat i el Tarragonès que en formen part, així com la col·laboració amb aquelles altres que com l'Administració Autònoma estan compromeses 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.

La forma de dur a terme aquestes activitats ha estat descrita al apartat anterior "Naturalesa de la Entitat"

2. OBJECTIU DEL MEU TREBALL

L'ATMCT resta subjecta a auditoria en el marc del que estableix l'article 71 del Text refós de la Llei de Finances Publiques de Catalunya, que preveu que les auditories les realitzi la Intervenció General, ja sigui amb mitjans propis o amb auditors externs contractes amb aquesta finalitat.

Em compliment d'això indicat, el regim de control i contractació dels serveis d'auditoria del Consorci es troba regulat per "Instruccions de la Intervenció General en relació al regim de comptabilitat i control dels consorcis adscrits a la Generalitat de Catalunya" de data 16 de març de 2015.

En aplicació de les esmentades instruccions, el propòsit del treball, serà emetre un informe de compliment de la normativa del sector públic aplicable a l'entitat i recomanacions d'acord amb l'abast i les instruccions determinat per la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya en la gestió de fons públics, en el que s'avaluarà el grau de compliment de les finalitats i els objectius del consorci continguts en els seus estatuts

3. ABAST TREBALL

En relació al control financer sobre el compliment de la legalitat de l'entitat, les àrees objecte del meu anàlisi son:

1. Anàlisi de la liquidació del pressupost de l'exercici
2. Revisió de la normativa aplicable a l'àrea de personal
3. Adequació de la contractació administrativa a les disposicions normatives d'aplicació per l'entitat
4. Anàlisi del compliment de la normativa en relació a les subvencions concedides
5. Anàlisi del compliment de la normativa en relació a les subvenciones rebudes.
6. Proves de compliment de la normativa en matèria d'endeutament
7. Proves de compliment de la normativa en matèria de patrimoni
8. Compliment de la normativa en relació a les tarides i preus públics aplicats
9. Anàlisi del compliment de la normativa relativa a estudis i dictàmens
10. Proves de compliment sobre les despeses de dietes i viatges
11. Proves de compliment sobre les despeses protocol·làries i de representació
12. Proves de compliment sobre les despeses d'assistència a Consells i Òrgans Col·legiats
13. Compliment de la normativa de prevenció de riscos laborals
14. Compliment de la normativa de protecció de dades
15. Compliment de la normativa de tramesa de dades SEC95

L'auditoria es realitzaria d'acord amb les normes d'auditoria pròpies del sector públic i en tot allò no regulat explícitament per aquestes, seran aplicables els principis i normes d'auditoria generalment acceptats, especialment les normes de l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes (ICAC)

En el proper punt es detallarà les proves realitzades en cada una de les àrees i el resultat obtingut

Per a portar a terme la meva revisió, a banda de la diversa documentació ja facilitada pels responsables de l'entitat durant el meu treball d'auditoria financera, serà analitzada entre d'altra la següent documentació:

- Comptes Anuals a 31 de desembre de 2018
- Estatuts del Consorci
- Procediments interns i de control dissenyats per l'entitat
- Actes dels òrgans de Govern
- Pressupost de l'exercí 2018
- Modificacions de crèdit
- Liquidació del pressupost
- Bases d'execució del pressupost
- Conveni laboral aplicable i taules salarials per al 2018
- Contractacions de personal realitzats en l'exercici 2018
- Procediments de contractació administrativa realitzada durant l'exercici 2018

De tot el que resulten els següents resultats:

4. PROCEDIMENTS APLICATS REVISIO I RESULTATS

4.1. ANALISI DE LA LIQUIDACIO DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI

Procediments

Els treballs de revisió sobre la liquidació del pressupost se centrarà en la revisió de les modificacions pressupostaries realitzades durant l'exercici, així com la seva aprovació d'acord amb les bases d'execució

Resultats

Pressupost

El Consell d'Administració del Consorci en sessió de data 20 de desembre de 2017 aprova per unanimitat la situació de prorroga del pressupost 2017 per a l'exercici 2018 sense perjudici de la tramitació d'una nova proposta de pressupost del Consorci, quan s'iniciïn els treballs d'elaboració del projecte de pressupostos per al 2018 de la Generalitat de Catalunya

Cal assenyalar que el pressupost d'aquesta entitat no es veu afectat per l'Ordre VEH/159/2018 de 3 d'octubre, sobre operacions comptables de tancament de l'exercici pressupostari de 2018, adreçat fonamentalment a limitar l'adquisició de nous compromisos de despesa per les entitats que integren el sector públic de la Generalitat, donat que es tracta d'un servei públic d'interès general i essencial bàsic per a la mobilitat de les persones

Modificacions pressupostaries

Al exercici 2018, se han produït els següents expedients de modificació de crèdit

Expedient econòmic E-2018/03 d'incorporació de Romanents de tresoreria 2017

Esta aprovat per el Consell d'Administració del Consoci amb data 18 de juny de 2018, autoritzat per la intervenció General de la Generalitat el 6 de setembre de 2018 i posteriorment aprovat per el comitè executiu del Consorci amb data 31 d'octubre de 2018. Aquest expedient incorpora al pressupost de 2018 4.888.298,14 euros, dels que 2.986.549,16 euros corresponent a despeses afectades o compromeses a 31 de desembre de 2017, i 1.901.748,98 euros corresponent a romanents lliures de tresoreria condicionats al que dicti l'AEAT sobre les liquidacions de l'IVA suportat per l'ATM els anys 2015, 2016 i 2017.

A data 19 de desembre de 2018 el consell d administració ratifica el acord e incorpora els romanents al pressupost 2018

Expedient econòmic E-2018/06 de transferència crèdit C2-C6

Esta aprovat per el comitè executiu del Consorci amb data 31 d'octubre de 2018 i suposa la adquisició programada durant 2018 de tres PCs i tres routers destinats al telecontrol de tres noves pantalles informatives d'horaris d'autobús a ubicar en diversos punts singulars de la mobilitat del Camp de Tarragona. Aquest fet ha generat la necessitat de realitzar unes despeses ja previstes però que requereixen d'una transferència de crèdit en haver estat inicialment contemplades en el capítol 2 del pressupost vigent de l'ATM quan en realitat haurien d'haver estat contemplades en el capítol VI. El acord es ratificat per el Consell d'Administració del Consorci a data 19 de desembre de 2019 i se incorpora el pressupost

Expedients de generació de crèdit per majors ingressos

Son els següents:

		import	consell AD data aprovacio	comitè executi data aprovacio
E-2018/08	Generacio de credit per majors ingressos capitol 3 del mes d'octubre	250.773,74	19/12/2018	
E-2018/09	Generacio de credit per majors ingressos capitol 3 del mes de novembre	505.156,50	20/05/2019	19/03/2019
E-2018/10	Generacio de credit per majors ingressos capitol 3 del mes de novembre	378.121,65	20/05/2019	
		<u>1.134.051,89</u>		

Tots aquests expedients han estat destinats a despeses compreses en l'aplicació 22700089 d'altres treballs realitzats per altres empreses

Pressupost definitiu

		modificacions				
			E-2018/06	E-2018/03	E-2018/8	
					E-2018/09	
					E-2018/10	
		pressupost	Transferencias	incorporaciones	credits	pressupost
	INGRESSOS PRES IG	inicial		de romanets	generats per	final
				de credit	ingressos	
capitol 3	Taxes i altres ingressos	5.862.177,84			1.134.051,89	6.996.229,73
capitol 4	transferencies corrents	13.617.019,36				13.617.019,36
capitol 5	Ingressos Patrimonials	200,00				200,00
capitol 8	Romanents de Tresoreria			4.888.298,14		4.888.298,14
		19.479.397,20	0,00	4.888.298,14	1.134.051,89	25.501.747,23
						20.613.249,09
		pressupost	transferencia	incorporaciones	credits	pressupost
	DESPESES PRES DPS	inicial		de romanets	generats per	final
				de credit	ingressos	
capitol 1	despeses de personal	204.353,29				204.353,29
capitol 2	despeses bens corrents i serveis (altres)	320.777,41	-12.000,00	47.021,65		355.799,06
capitol 2	despeses bens corrents i serveis (distribucio)	5.899.987,30		1.118.472,32	1.134.051,89	8.152.511,51
capitol 4	transferencies corrents (compensacio)	13.050.485,81		3.722.804,17		16.773.289,98
capitol 6	inversions reals	3.593,39	12.000,00			15.593,39
capitol 3	despeses financeres	200,00				200,00
		19.479.397,20	0,00	4.888.298,14	1.134.051,89	25.501.747,23
						20.586.396,26
						26.852,83

Tant el pressupost com les seves modificacions estan adientment aprovades

4.2. REVISIO DE LA NORMATIVA APLICABLE A L'ÀREA DE PERSONAL

Procediments

- ✓ Revisió conveni d'aplicació
- ✓ Revisió organigrama funcional de la entitat
- ✓ Anàlisi d'altres i baixes de l'exercici
- ✓ Revisió i anàlisi del model 190 i creuament amb els registres comptables resums de nomines, costos salarials
- ✓ Revisió i anàlisi de la variació de la despesa respecte als exercicis anteriors
- ✓ Anàlisi dels diferents conceptes retributius
- ✓ Anàlisi de la contractació i remuneracions del personal directiu de l'entitat
- ✓ Validació del compliment de la llei de pressupostos referent al pagament de la paga extraordinària 2012
- ✓ Anàlisi de la partida d'altres despeses socials, així com de la seguretat social a càrrec de l'empresa

Resultats

Plantilla i contractació

La plantilla del Consorci, es la mateixa que al exercici 2017 i consta de cinc treballadors:

1 gerent (A27)
 1 tècnic (A2)
 2 administratius (C1)
 1 auxiliar administrativa (C2)

La seva contractació es la següent :

	tipus contracte	antiquetat	comentaris
tecnic administratiu	contracte 100	12/11/2007	(*) es fixa el salari base i el complement
tecnic administratiu	contracte 100	01/12/2011	(*) es fixa el salari base i el complement
tecnic de gestio	contracte 150	03/03/2009	(*) contracte bonificat , es fixa salari base i complement
auxiliar administratiu	contracte 100	19/01/2009	(*) es fixa el salari base i el complement
gerent	acord especial	01/09/2007	contracte especial 27/07/2007 que se inicia el 01 de setembre de 2007 es fixa una retribucio fixa repartida en 14 pagues la retribucio convinguda sera incrementada d'acord al establir per a les places funcionaries de la Generalitat de Catalunya corresponent al grup A NIVELL 27

(*) TRI/1596/2006, de 7 d'abril publicació VI Conveni col·lectiu únic del Personal Laboral de la Generalitat de Catalunya

Organigrama

Actualment només estan definides les funcions dels Òrgans de Govern (Consell d'Administració i Comitè Executiu) i del Òrgan de Gestió Ordinària (Gerència), del que actualment depenen tots els departaments

El 18 de juny de 2018 el consell d'Administració del Consorci aprova per unanimitat l'acord d'habilitar la Gerència i a la presidenta del Comitè Executiu perquè puguin tramitar l'adequació de la Relació de Llocs de Treball de la unitat a l'estructura funcional dels serveis tècnics de l'ATM, un cop aprovada per la Comissió Tècnica de la Funció Pública si es el cas

El organigrama encara esta en procés i es mantenen les mateixes funcions que al exercici anterior

Increment retribucions (modificacions 2018)

Ha estat aplicat el Decret Llei 5/2018, de 16 d'octubre, sobre l'increment retributiu per al 2018 i el règim de millores de la prestació econòmica d'incapacitat temporal aplicable al personal del sector públic, que comporta:

- Incrementar un 1,50% les retribucions del personal amb efectes del mes de gener de l'any 2018.
- Incrementar, addicionalment, un 0,25% addicional amb efectes del mes de juliol de 2018.
- Autoritzar un increment d'un 0,2% de la massa salarial que es destinarà a increment retributiu.

Reconèixer, en la situació d'incapacitat temporal derivada de contingències comunes i de contingències professionals, un complement de la prestació econòmica d'incapacitat temporal que garanteixi el cent per cent de les retribucions fixes i periòdiques que es perceben el mes d'inici de la incapacitat temporal

Se ha verificat la correcta aplicació del canvis retributius al mes corresponen i es correcte. La mostra ha estat a les nomines dels 5 treballadors

Conceptes retributius

	Gerencia	treballador 1	treballador 2	treballador 3	treballador 4	total
salari	21.069,70	19.413,49	16.359,68	22.521,66	19.330,67	98.695,20
antiguitat	1.573,56	1.484,25	1.279,38	1.562,36	989,49	6.889,04
complement	0,00	1.760,64	1.434,48	2.501,25	1.760,64	7.457,01
complement desti	9.784,83					9.784,83
complement especial	25.240,59					25.240,59
altres	1.251,36	468,89	395,40	549,26	460,02	3.124,93
	58.920,04	23.127,27	19.468,94	27.134,53	22.540,82	151.191,60
cost SS empresa	13.990,53	7.091,24	6.093,13	8.490,84	7.057,09	42.722,83

Els conceptes retributius corresponen als estipulats a les seves categories. En el cas de gerència es té un contracte de treball de data 27 de juliol de 2007 en que es fixe la retribució a rebre i les seves condicions que coincideixen amb el aplicat

S'ha demanat la nomina de febrer, de setembre i de les dues pagues extres

S'ha comprovat la adequació dels conceptes aplicats

La seva correcta imputació a la cotització de la seguretat social

Paga extra 2012

En compliment del Decret Llei 4/2016, de 21 de juny, de recuperació parcial de la paga extraordinària i addicional del mes de desembre de 2012 del personal del sector públic de la Generalitat de Catalunya i altres mesures urgents en matèria de personal, es va fer efectiu l'abonament del 20,77% de l'últim tram de paga extraordinària de l'any 2012 a la nomina d'abril de 2018

Altres proves

- ✓ S'ha verificat que el total de nomines de cada treballador coincideix amb la retribució declarada al model 190, així com la seva coincidència amb els registres comptables i els resums de nomines
- ✓ S'ha verificat els TC's de l'exercici i el pagament en termini
- ✓ S'ha verificat els imports pendents de pagament a 31 de desembre i el seu correcte reflex comptable
- ✓ S'ha verificat que no s'han efectuat aportacions a plans de pensions o contractes d'assegurança col·lectiva
- ✓ No s'ha retribuit al personal per ajuts en concepte de fons d'acció social, ni altres de la mateixa naturalesa
- ✓ No s'han reconegut percepcions derivades dels sistemes d'ajut per el menjar, tiquets restaurant o similars

L'àrea es correcta i esta justificada

RECOMANACIO 1.- Caldria dur a terme el organigrama de l'estructura funcional dels serveis tècnics de l'ATM,

4.3. ADEQUACIO DE LA CONTRACTACIO ADMINISTRATIVA A LES DISPOSICIONS NORMATIVES D'APLICACIO PER L'ENTITAT

Procediments

Els treballs de revisió sobre la contractació es farà d'una mostra de diferents expedients vigents al exercici i en línies generals el objectiu es:

- ✓ Analitzar el grau d'aplicació per l'entitat del TRLCSP
- ✓ Analitzar el compliment de les clàusules vigents dels contractes i convenis actuals
- ✓ Circularitzar a tots els operadors i distribuïdors confirmació volum operacions per conceptes- treball efectuat a la auditoria financera ja realitzada
- ✓ Selecció i revisió d'una mostra de contractes adjudicats durant l'exercici, de diferents tipologies i volums de despesa i diversitat de procediments d'adjudicació
- ✓ Revisió a partir de la relació d'operacions amb tercers, per determinar o no la idoneïtat de la realització de diferents procediments de contractació no menor, així com la detecció de possibles fraccionaments de la despesa
- ✓ Revisió dels diferents aspectes de compliment que conformin l'expedient de contractació

Per tot això cal tenir en compte en primer lloc el especial funcionament de l'ATMCT i la seva casuística que dirigirà les proves a realitzar. En aquest sentit te que dir-se el següent:

Al exercici 2008 es va posar en marxa un sistema de integració tarifaria per una sèrie de operadors de unes determinades zones geogràfiques. En virtut de això es van fer uns convenis de adhesió amb aquests operadors per compensar la pèrdua que suposava aquest nou sistema, Així se inicien els convenis amb els operadors que podríem separar en tres grans grups:

- ✓ convenis operadors interurbans.-La compensació es a càrrec del Consorci
- ✓ convenis operadores urbans.-La compensació es a càrrec dels Ajuntaments
- ✓ cas especial operador Renfe.- La compensació es a càrrec Generalitat

Paral·lelament es crea tota una xarxa de distribució mitjançant convenis (habilitacions) per posar en marxa la venda de targetes i títols de transport de la ATM. Aquests convenis son amb els operadors, distribuïdors i centre atenció al client . La gestió de tota la xarxa de distribució i el repartiment per operadors i distribuïdors es fa a traves de la denominada cambra mensual de distribució d'ingressos i es factura segons els seus acords i repartiments aprovats en junta de la cambra.

I finalment dintre del pla de innovació i millora de la xarxa publica es creen puntualment els contractes programa de compensació de determinades Líneas

Per a dur a terme tot això la ATM rep ,a mes dels ingressos de la xarxa de distribució que li correspon per percentatges acordats en els diferents convenis, unes aportacions per part dels Ajuntaments i especialment de la Generalitat de Catalunya per tal de tindre un pressupost equilibrat

Amb aquesta realitat , el enfoc de les proves de compliment, tindran dos vessants:

PRIMER.-Anàlisis aplicació de tots els convenis i programes dintre de les Líneas assenyalades

- ✓ Convenis d'adhesió al sistema de integració tarifari
- ✓ Convenis/ contractes de habilitació distribució i venda de targetes i altres convenis
- ✓ Convenis contractes programa

SEGON.- Proves de compliment del funcionament base de la cambra de distribució i de la aplicació de les clàusules dels convenis, prenen com a exemple un mes aleatori que ha estat el mes de setembre i en els casos de liquidacions anuals comprovar les liquidacions emeses i la seva correcció amb els convenis

Com a pas previ del inici de les proves es dura a terme una conciliació entre el import que reflexa les comptes amb tercers i el import que reflexa la comptabilitat separada per les Líneas analítiques a les que se ha fet esment i segons la exposició que es detallarà en els següents punts:

TERCERS DISTRIBUCIO COMPENSACIO (Operadors i Distribuïdors)	29.063.677,28
TERCERS GRUP ALTRES	242.189,61

Resultats

PROVES CUMPLIMENT DESPESES AMB OPERADORS I DISTRIBUIDORS

El detall dels operadors i distribuïdors conciliat amb la relació de tercers i el volum operacions exercici es el següent:

FACTURAT SENSE IVA					AMB IVA				
OPERADORS	Per distribucio	Per compensacio	comissio vendes	Centre atencio al client	Contractes programa	Total	Total amb IVA inclos	compromessos 2017	total
Interurbans									
REF OP1 AUTOCARES PLANA	3.821.443,94	11.661.411,48	66.059,79	0,00	113.930,78	15.662.845,99	17.225.004,09	5.964.151,33	23.189.155,42
REF OP2 TPP DOMENECH S.L	26.594,82	13.662,12	358,07		46.693,38	87.308,38	91.409,27	5.499,96	96.909,23
REF OP5 HISPANO IGUALADINA S.L	654.745,86	1.048.138,02	0,00	0,00	18.955,43	1.721.839,31	1.892.127,70	236.649,63	2.128.777,33
REF OP6 LA HISPANO DE FUENTE EN-SEGURES S.A	75.162,49	74.139,38	0,00	0,00	0,00	149.301,87	164.232,06	24.205,40	188.437,46
REF OP7 AUTOCARS DEL PENEDES S.A	370.401,35	427.833,80	0,00	0,00	0,00	798.235,15	878.058,67	96.671,23	974.729,90
REF OP8 AUTOCARS POCH S.A	15.625,53	349,16	0,00	0,00	0,00	15.974,69	17.572,16	1.703,33	19.275,49
REFOP10 CENTOI S.L.U	46.184,39	0,00	0,00	0,00	0,00	46.184,39	50.802,83	4.836,29	55.639,12
urbans									
REF OP3 EMT TARRAGONA S.A	978.737,47	0,00	40.706,79	32.781,97	163.939,25	1.216.165,47	1.329.471,86	305.783,27	1.635.255,13
REF OP4 REUS TRANSPORT PUBLIC S.A	168.361,63	0,00	0,00	0,00	121.954,60	290.316,23	307.152,39	145.419,20	452.571,59
renfe									
REF OP9 RENFE VIAJEROS SME S.A	147.498,44	0,00	0,00	0,00	0,00	147.498,44	162.248,28	75.368,66	237.616,94
XARXA			comissio vendes			0			0
REF 1 X.1.CSQ NON STOP SHOPS S.L			3.532,21			3.532,21	4.273,97	0,00	4.273,97
REF X.2 DISTRIBUIDORA TARRACONENSE DE PUBLICACIONES S.L			8.827,48			8.827,48	10.681,25	0,00	10.681,25
REF X.3 LOGISTICA S.A			33.789,64			33.789,64	40.885,47	0,00	40.885,47
REF X.4 REPAI TECHNOLOGY S S.A			24.354,42			24.354,42	29.468,85	0,00	29.468,85
UNIVERSITAT ROVIRA I VIRGILI						0,00	0,00		0,00
	6.304.755,92	13.225.533,96	177.628,40	32.781,97	465.473,44	20.206.173,69	22.203.388,85	6.860.288,30	29.063.677,15

REVISIO CONVENIS D'AHDESIO AL SISTEMA TARIFARI INTEGRAT

- Convenis amb Operadors interurbans
- Convenis amb Operadors urbans
- Conveni amb Renfe Viajeros S.A.

Convenis amb Operadors interurbans

El Consell d'Administració del Consorci ATM, a data 16/12/2008 va aprovar el sistema tarifari integrat del Camp de Tarragona, la zonificació corresponent i la gamma de títols amb les seves prestacions

En virtut de aquest acord es signen una convenis que tenen com objectiu compensar a l'empresa operadora a conseqüència del decrement d'ingressos que ocasiona l'impacte de la integració. Es detalla en un annex 2 a cada conveni la situació històrica anterior dels viatgers i la recaptació de la línia afectada , i es calcula una taxa mitja de referencia (TMPR) que es la base per tots els càlculs de la compensació per a la resta de exercicis

Aquesta compensació es calcularà cada any segons el viatgers declarats al annex 2 multiplicat per la diferencia entre la TMPR fixat al annex 2 I LA taxa mitja real anual calculada segons uns paràmetres

A banda del càlcul abans assenyalat per la compensació, les operadores es comprometen a sol·licitar a la direcció general del transport la modificació de les condicions dels servei amb una sèrie de supòsits com disminució nombre de viatgers, disminució de ingressos etc . Aquestes sol·licituds no se han vist activades en aquest exercicis , ni tampoc consta una comunicació de que les condicions de 2008 es mantenen, per el que seria necessària una comunicació a la ATM per part de les operadores de qualsevol modificació del servei o fer referencia expressa al manteniment en els mateixes condicions

Pròrroga.- Al conveni s'assenyala una prorroga anual automàtica si no es denuncia prèviament per les parts, fixant una formula de càlcul per els augments anuals. Aquesta prorroga crida la atenció al convertir-se pràcticament en convenis indefinits (cas que no sembla lògic donat que les operadores estan subjectes a concessions amb data fixada.) Aquest fet es resol amb la llei 5/2017 de 28 de març del departament de presidència de la Generalitat que modifica la anterior llei 21/2015 de 29 de juliol de finançament del sistema de transport públic de Catalunya modificant la disposició addicional vuitena i manifesten que els convenis d'adhesió al sistema tarifari integrat poden tenir una durada superior al termini màxim de vigència regulat per als convenis en la normativa aplicable i poden esser objecte de prorrogues anuals a fi de garantir la seguretat jurídica del sistema tarifari integrat.

Amb la mateixa línia anterior la Intervenció de la Generalitat fa un aclariment el 11 de octubre de 2018, en que considera que la signatura de convenis no requereix el tràmit previ de modificació contractual del títol concessionari originari de cadascun dels serveis regulats que es van incorporar al sistema tarifari integrat

Proves de compliment

-Se han demanat tots els convenis de les operadores i també els seus annexes amb especial interès amb l'annex 2 que reflexa la situació de viatgers i recaptació històrica prèvia a la integració tarifaria

-Se ha comprovat que se aplica correctament el càlcul de la compensació segons els convenis signats, resultant dos incidències:

- ✓ Hispano Igualadina-Vigo Barcelona. Les dos entitats estaven incloses en el mateix conveni fins 2016, any en que va desaparèixer la operadora Vigo Barcelona i tot va quedar integrat a Hispano Igualadina. El prendre el numero de viatges de referencia es va fer malament el càlcul i van quedar 21.261 viatgers sense considerar per els càlculs des de l'exercici 2016, fins ara. Es recomana fer una comunicació a la entitat , un nou càlcul de les liquidacions i un expedient de modificació de crèdit amb el pagament de la quantitat que resulti de les noves liquidacions
- ✓ Operadora Plana.- Se ha observat una diferencia entre la recaudacio declarada inicialment i posteriorment aplicada fruit de una revisió efectuada per la pròpia ATM a la operadora per un excés declarat de recaptació.- Aquesta incidència ja va estar arreglada en anys anteriors amb una corresponen addenda

-Se ha comprovat que el càlcul segons els convenis, ha estat aplicat a les factures corresponents.- prova mes de setembre correcta llevat de la incidència del cas del operador HISPANO IGUALADINA

RECOMANACIONS

RECOMANACIO 2.- A esser possible demanar una comunicació anual per part de les operadores de que es mantenen les mateixes condicions que tenien al moment de la integració tarifaria (Aquí entraria tant la situació econòmica, com comunicació nous operadors, cessions etc). Aquesta comunicació podria constar com una nota a la mateixa liquidació anual

RECOMANACIO 3.- Seria convenient afegir als convenis una clàusula dient que la renovació tàcita es produirà si no es te denuncia prèvia o finalitza el contracte o concessió de la empresa operadora per la prestació del servei. Es sol·licita valoració al departament jurídic competent

RECOMANACIO 4.- Fer una liquidació nova des de 2016 de la compensació corresponen al operador HISPANO IGUALADINA, comunicar aquesta liquidació i crear un expedient de modificació de crèdit adient per compensar el dèficit produït

Convenis amb Operadors urbans

Nomes es disposa de dos convenis

Amb l'Empresa Municipal de Transports Públics de Tarragona S.A. (EMT)
Amb Reus Transport Públic S.A.

Al conveni amb EMT queda clar que es l'Ajuntament qui compensarà a l'operadora a conseqüència del decrement d'ingressos que pugui ocasionar el impacte de la integració.

Aquesta clàusula especifica no es reflexa al conveni amb Reus Transport Públic S.A

Pròrroga.- Es diu que s'entendrà prorrogat de forma automàtica sempre que no sigui denunciat per qualsevol de les parts, amb una alteració de 3 mesos o finalitzi el contracte de l'empresa operadora per a la prestació d'aquests serveis. No se ha produït cap denuncia per el que se entén prorrogat i dins de les condicions de la llei 5/2017 de 28 de març del departament de presidència de la Generalitat anomenada anteriorment.

Proves de compliment.- Es correcta la aplicació de les clàusules del conveni. No aplica compensació donat que es a càrrec del Ajuntament per el que no es te cap factura de compensació

RECOMANACIO 5.- Al conveni amb Reus Transport Públic SA, tindria que quedar clar que la compensació es a càrrec del Ajuntament , o en tot cas que no es a càrrec del Consorci

RECOMANACIO 6.- Redactar a esser possible una addenda als convenis urbans i interurbans de confidencialitat i protecció de dades o signar declaració expressa

Conveni amb Renfe Viajeros S.A.

En aquest cas ATM calcularà els imports de menyscapte produïts en la recaptació de RENFE VIAJEROS per l'aplicació de les tarifes integrades i realitzarà la tramesa d'aquesta informació a RENFE VIAJEROS i a la Generalitat de Catalunya per tal que disposin de la informació adient als efectes de la liquidació de les aportacions a realitzar per aquest concepte en el marc del contracte de serveis entre la Generalitat de Catalunya i RENFE VIAJEROS per a la prestació dels serveis ferroviaris de Rodalies de Catalunya

Pròrroga.- prorroga automàtica per períodes anuals , sempre que no sigui denunciat per qualsevol de les parts, amb una antelació de 3 mesos o finalitzi el contracte de l'empresa operadora RENFE VIAJEROS per a la prestació d'aquest serveis. No se ha produït cap denuncia per el que se entén prorrogat i dins de les condicions de la llei 5/2017 de 28 de març del departament de presidència de la Generalitat anomenada anteriorment

Altres clàusules.- En aquest cas, cal destacar les clàusules 7 de cessió, en que es diu que el conveni no pot esser cedit , ni transferit o subrogat en els seus drets i obligacions a cap tercer, sense el previ consentiment exprés i escrit de l'altra part. També a la clàusula 9 es parla de la confidencialitat i 10 de la protecció de dades. Aquestes clàusules se troben a faltar en la resta de convenis per el que es recomanaria la seva inclusió

Proves de compliment.- Es correcta la aplicació de les clàusules del conveni. No aplica compensació donat que es a càrrec de la Generalitat per el que no es te cap factura de compensació

REVISIO CONVENIS/ CONTRACTES DE HABILITACIO PER LA DISTRIBUCIO I VENDA DE TARGETES

Operadors i distribuïdors

Respecte aquests contractes no consta cap procediment d'adjudicació dels previstos a la TRLCSP. Tanmateix, cal fer esment que l'ATM , el 20 de abril de 2017, va aprovar la creació de un sistema d'habilitació per a la distribució de targetes i títols de transport integrats de l'ATM del Camp de Tarragona (publicat al DOGC el dia 18 d'agost de 2017). Aquest sistema garanteix la publica concurrència de totes les empreses i entitats mitjançant una sèrie de mesures , quedant establerts els requisits i procediments per a la formalització de convenis amb distribuïdors interessats

Els contractes ja vigents tenien un període de adaptació a les noves condicions de 4 anys des de la publicació al DOGC

El termini màxim de vigència en cap cas pot excedir els 4 anys a comptar des de la data de publicació del meritat sistema al DOGC. Es a dir el 18 de agost de 2021 venceran tots els contractes de habilitació

La pèrdua de la habilitació a mes de la pròpia de la vigència, pot vindre per la finalització sobrevinguda del conveni, amb la denuncia prèvia de 3 mesos o incompliment dels requisits o dels compromisos establerts pel sistema d'habilitació o de les obligacions contingudes en el conveni

Els distribuïdors subministren la informació diària de les vendes de targetes i títols integrats a la ATM de forma informàtica per poder formalitzar tota la gestió de la distribució que se desenvolupa mitjançant les taules mensuals de distribució que contemplant totes les clàusules dels convenis i fan el repartiment segons els correspon

Encàrrec de gestió a l'administració de la Generalitat, mitjançant el Departament de Territori i Sostenibilitat per part de la ATM, per a la venda i recarrega de targetes a través de l'Oficina D'Atenció Ciutadana del DTES a Tarragona

Es signa amb data 20 de desembre de 2017, amb entrada en vigor el 01 de gener de 2018 amb vigència fins el 31 de desembre de 2018, sense perjudici que es pugui prorrogar de mutu acord amb una clàusula addicional al encàrrec . La vigència pot prorrogar-se per períodes anuals fins a un màxim de 8 anys. En aquest cas no finalitza al 2021 , tot i que sembla es farà un replantejament de la distribució aquell exercici. Es desconeix el motiu perquè aquest encàrrec de gestió no finalitzi al 2021

Aquest encàrrec de gestió te naturalesa administrativa i queda exclosa l'aplicació del RDL 3/2011 de 14 de novembre, pel qual s'aprova el text refós de la llei de Contractes del Sector Públic

Conveni col·laboració entre ATM i la Universitat Rovira i Virgili

Conveni signat el 11 de maig de 2016, per establir un marc de col·laboració entre les parts que permeti potenciar l'ús dels serveis de transport públic integrat per part de la comunitat universitària amb un regim de bonificacions en l'adquisició de títols integrats

Aquest conveni ha estat renovat anualment fins al exercici 2018 en que a la clàusula tercera de la addenda signada el 20 de desembre de 2018 es diu que es prorroga la vigència del conveni de col·laboració fins el 31 de desembre de 2019, establint-se com a màxim la possibilitat de tornar-lo a prorrogar per un any mes.

Proves de compliment.-

- ✓ Se ha comprovat la existència de conveni/contracte per tots els distribuïdors
- ✓ Se ha comprovat que es fes referencia a la adaptació de las habilitacions de tots aquells contractes anteriors per tal de tindre una homogeneïtat
- ✓ Se ha demanat un mes de taula de distribució (mes de setembre) i se ha revisat el compliment dels acords que es van prendre i la subjecció a les clàusules del contracte i també la adequació de la factura feta a tal efecte
- ✓ La ultima taula la que denominen facturació 13 es fa posteriorment i recull tot el efectuat al exercici anterior i consta en el capítol de compromisos

Les proves efectuades son correctes

RECOMANACIO 7.- A esser possible fer una addenda al encàrrec de gestió i determinar que les prorrogues nomes siguin de 3 anys per poder coincidir amb la finalització dels altres convenis al 2021 i poder fer una readaptació de tot el sistema de distribució si es el cas

REVISIO CONTRACTES PROGRAMA

L'article 26 de la Llei 21/2015 de 29 de juliol, de finançament del sistema de transport públic de Catalunya preveu que amb la finalitat de garantir la sostenibilitat dels sistema dels transport públic es poden subscriure, convenis de finançament i contractes de servis amb els operadors . Aquests contractes i convenis han de determinar l'import de les aportacions publiques al manteniment del sistema de transport i les condicions d'us dels fons assignats.

En aquest marc es fan els contractes programa per uns operadors determinats i per unes Líneas determinades que es pretén potenciar. En aquest exercici els contractes programa aprovats pel Consell d'Administració del Consorci a data 20 de desembre de 2017 van esser amb els següents operadors:

		Data	Import
CP-1	HISPANO IGUALADINA	04/10/2018	61.300,38
CP-2	TRANSPORTS PLANA	04/10/2018	112.608,78
CP-3	TRANSPORTS PUBLICS DEL PRIORAR I DOMENECH	04/10/2018	48.486,44
CP-4	EMT	04/10/2018	163.939,25
CP-5	REUS TRANSPORTS	04/12/2018	121.954,60

En aquests contractes programa es determina que les compensacions econòmiques que resultin pertinents, en cap cas podran superar les despeses generades per la imposició de les obligacions de servei públic tenint en compte els ingressos obtinguts i un benefici industrial raonable i se detalla la forma del càlcul de les liquidacions que es tindran que presentar detallades i justificades amb la documentació adient abans del 31 de gener del proper exercici.

La empresa concessionària presentarà una declaració responsable indicant que disposa de la comptabilitat separada de les activitats de servei públic sotmeses al contracte programa i la resta d'activitats que desenvolupa, tal com requereix el Reglament CE 1370/2007 del Parlament Europeu i del Consell de 23 d'octubre de 2007. Així mateix, l'empresa concessionària ha de presentar un informe d'auditor específic sobre el compte d'explotació de cada un dels serveis que formen part del contracte programa que farà referencia expressa a que no es te cap cost variable, cap contribució a costos fixos, ni cap benefici que guardi relació amb qualsevol altra activitat del concessionari que se imputi aquest servei i que els costos del servei públic s'equilibraran mitjançant els ingressos d'explotació i els pagaments rebuts de les autoritats publiques sense possibilitat de transferir els ingressos a un altre sector d'activitat del concessionari

ATM rebuda la auditoria i examinada la documentació emetrà un certificat acreditatiu del compliment de les condicions fixades en el contracte programa i en tramitarà el pagament.

Proves de compliment

Se han demanat tots els contractes programa , les liquidacions finals i els informes de auditora corresponents

De tot això resulta

Operadors interurbans.-

Queda clarament definides les línies del contracte programa i totes les condicions . Pel que fa a la revisió del auditor :

PLANA I TRANSPORTS PUBLICS DEL PRIOTAT I DOMENECH, presenten correctament el informe de auditora de la revisió de la liquidació del contracte programa del exercici 2018.

HISPANO IGUALADINA.- Presenta la instancia amb la documentació i acompanya un informe de auditoria però sobre les comptes anuals de la entitat i del exercici 2017 (res a veure amb el que es te que aportar)

Operadors urbans

Queden clarament definides les línies del contracte programa i totes les seves condicions. Malgrat això , la clàusula 2.5 dels contractes amb aquestes entitats , tenen una redacció que no correspondria donat que es parla de fiscalitzar el contracte programa corresponen a l'exercici 2018 i es diu que les empreses prestadores del servei que d'acord amb les normes comptables vigents tenen l'obligació d'auditor els seus comptes, hauran de presentar l'auditoria corresponen a l'exercici de 2017. Aquesta clàusula no seria correcta donat que el que es te que aportar es un informe del auditor que revisi la liquidació del contracte programa del propi exercici 2018

El efecte del no compliment de aportació de la revisió de la liquidació del exercici 2018 per part de un auditor es podria entendre com una clàusula de penalització si el organisme fiscalitzador així determines

RECOMENACIO 8.- Requerir al operador interurbà HISPANO IGUALADINA S.L. , el compliment de la clàusula 2.5 del contracte programa pel que fa a la presentació de un informe d'auditor específic sobre el compte d'explotació de cada un dels serveis que formen part del contracte programa segons el que se especifica en aquesta clàusula i fen referencia al exercici 2018

RECOMENACIO 9.- Canviar la clàusula 2.5 dels contractes programa amb els operadors urbans, es a dir amb l'empresa municipal de transports públics de Tarragona S.A i amb l'empresa Reus Transport públic SA, en el sentit que se especifiqui que el informe de l'auditor es te que referir nomes a la liquidació del contracte programa i que te que esser del propi exercici 2018 (veure la clàusula que tenen els operadors interurbans i redactar igual).

RECOMENACIO 10.- Requerir als dos operadors urbans Empresa Municipal de Transport Públics de Tarragona S.A. i Reus Transport Públic SA un informe d'auditor específic sobre el compte d'explotació de cada un dels serveis que formen part del contracte programa segons el que se especifica en el contracte i fen referencia al exercici 2018

RECOMANACIO 11.- No consta el informe de ATM de fiscalització de aquests contractes programes. Tindria que fer-se document adient

PROVES CUMPLIMENT DESPESES TERCERS – Altres

El detall dels proveïdors denominats altres conciliat amb la relació de tercers i el volum operacions exercici es el següent:

			mostra		
		import	Contractacio compartida	Contractes menors	total mmostra
00000000-T	DESPESES VARIES	3.161,71			0,00
39902411-X	SEBASTIÀ PUJAL COT	1.282,48			0,00
40935291-Y	ALBERT DOMÈNECH LLOP	615,60			0,00
46222636-L	JULIO DE PARELLADA DURAN	159,00			0,00
A08244287	CALMELL SA	17.699,76		17.699,76	17.699,76
A08663619	CAIXABANC SA	22,40			0,00
A28007268	GENERALI ESPAÑA, SOCIEDAD ANÓNIMA DE SEGUROS Y REASEGUROS	549,80			0,00
A28877579	TELDA T SA	2.087,25			0,00
A32125148	VIGO BARCELONA SA	0,00			0,00
A43042837	ARTS GRÀFIQUES OCTAVI SA	423,50			0,00
A43056787	PROMOTORA MEDITERRANEA DE INFORMACIONES Y COMUNICACIONES	415,00			0,00
A43202092	MOLLÀ RUIZ & OLIVA SAP	7.291,40		7.291,40	7.291,40
A43926682	TAMEDIA XA SA	726,00			0,00
A48265169	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA	48,40			0,00
A59367458	ID GRUP SA	38.810,75	38.810,75		38.810,75
A82018474	TELEFONICA ESPAÑA SAU	1.771,00			0,00
B12820395	INTEGRACION DE SISTEMAS ALMEX SL	43.416,79	43.416,79		43.416,79
B43438639	BOU DIGITAL COLOR SL	250,95			0,00
B43552058	HEMISFERI 1969 SL	92,93			0,00
B43887629	PREVENACTIVA SLU	108,00			0,00
B43933373	COPROSAT-37 SL	1.942,05			0,00
B53166419	SISTAC ILS SL	211,50			0,00
B55535835	OFOLOGÍSTICS TARRAGONA SL	426,34			0,00
B55574313	GS OFIMATICA SL	212,19			0,00
B55672844	TECHNODAC SOLUTIONS SL	8.423,42		8.423,42	8.423,42
B58265240	FERRER & OJEDA ASOCIADOS, CORREDURIA DE SEGUROS SA	7.642,80		7.642,80	7.642,80
B58671710	FAURA-CASAS AUDITORS CONSULTORS SL	5.929,00		5.929,00	5.929,00
B59383596	ABS INFORMATICA,SL	9.572,26		9.572,26	9.572,26
B61277521	AKROCARD 2000 SL	17.424,00		17.424,00	17.424,00
B62844725	10DENCEHISPAHARD SL	327,55			0,00
B63003636	NUMINTEC COMUNICACIONES SL	2.623,58			0,00
B63276174	INVINET SISTEMES 2003 SL	2.323,20			0,00
B64872484	S-CONNECT SL	3.000,70			0,00
B65466997	COMERCIA GLOBAL PAYMENTS ENTITAT DE PAGAMENT,	1.357,27			0,00
B80428972	ALTRAN INNOVACIÓN SLU	32.579,25	32.579,25		32.579,25
B81709081	J & A GARRIGUES SLP	12.869,00		12.869,00	12.869,00
B98914336	SIDEOFFICE SL	1.078,00			0,00
G28016749	ADMINISTRADOR DE INFRAESTRUCTURAS FERROVIAL	943,80			0,00
J55194583	PUBLICITAT GIRONA SC	1.984,40			0,00
Q2826004J	FÁBRICA NACIONAL DE MONEDA Y TIMBRE	1.001,88			0,00
Q5856338H	CENTRE DE TELECOMUNICACIONS I TECNOLOGIES DE LA INFORMACIO	10.838,70		10.838,70	10.838,70
S5800004C	ENTITAT AUTONOMA DEL DIARI OFICIAL I DE PUBL.	546,00			0,00
		242.189,61	114.806,79	97.690,34	212.497,13

percentatge mostra

87,74%

Es detalla a ANEXE 1. Contractes compartits amb d'altres ATM

Es detalla a ANEXE 2. Contractes ATM

REVISIO CONTRACTACIO

El Consorci es considerat com a poder adjudicador- administració pública i per tant , es d'aplicació plena el Reial Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Públic (TRLCSP) sense necessitat de disposar d'unes instruccions internes de contractació que donin compliment als principis generals bàsics que han de regir la contractació administrativa

Aquesta consideració resulta ajustada al que es regula en els articles 3.i.e) i 3-2-e) del TRLCSP

El consorci disposa d'un perfil del contractant al que es pot accedir a través de la seva pagina web

La ATM en consell de 'Administració de 18 de juny de 2018 va elaborar una instrucció d'aplicació als procediments menors iniciats a partir de la data de la seva aprovació

ANALISIS CONTRACTACIO COMPARTIDA AMB D'ALTRES ATM

Import de la mostra 114.806,79 € (47,40% població contractes tercers altres)

A 20 de desembre de 2017 el Consell d'Administració del Consorci aprova l'acord de col·laboració entre els Consorcis del Transport Públic de l'Àrea de Lleida, de l'Àrea de Girona i del Camp de Tarragona per la licitació conjunta i contractació de una sèrie de serveis. A la licitació es detalla l'import per cada ATM (es fa una tercera part lineal)

La contractació compartida amb altres ATM es la següent

Data contracte	Descripció	Import licitacio	Adjudicatari	Adjudicacio (iva no inclos) Per el conjunt de les ATM
30/12/2016	Serveis d'administració i gestió del sistema operatiu en la Integració Tarifària dels el Consorcis del Transport Públic de l'Àrea de Lleida, l'Àrea de Girona i del Camp de Tarragona (Hosting SGIT)	100.000,00	ID GRUP, SA	76.980,00
27/02/2017	Serveis d'explotació i manteniment correctiu i evolutiu del Sistema de Gestió de la Integració Tarifària pels Consorcis del Transport Públic de les Àrees de Lleida, Girona i Camp de Tarragona (Manteniment SGIT)	110.000,00	INTEGRACIÓN DE SISTEMAS ALMEX, SL	58.590.00
23/03/2018	Assistència tècnica Integració Tarifaria	110.000,00	ALTRAN INNOVACIÓN, SL	107.700,00

La licitació ha estat per procediment obert tal i com correspon i ha liderat Consorcis del Transport Públic de l'Àrea de Lleida

Els contractes tenen termini d'execució de un any, estant prevista una prorroga de 12 mesos.

Tots els contractes estan prorrogats fins 31 de desembre de 2018, menys el de ALMEX, que esta prorrogat fins 31 de octubre de 2018

Proves de compliment

Se han demanat els tres contractes i la seva licitació

Se ha demanat altres contractes menors dels mateixos proveïdors resultant el següent:

L'únic proveïdor que consta en el contracte compartit i com a contractes menors es INTEGRACION DE SISTEMAS ALMEX S.L. Examinats tots els encàrrecs te que dir-se que son contractes per feines diferenciades que no es poden considerar dintre del contracte compartit

ANALISIS CONTRACTACIO PROPIA ATM – Contractes menors

Del total import de tercers, se ha fet una mostra de un import de 97.690,34 € que suposa un 40,34% . Així dons la mostra conjunta de contractes compartits i contractes menors suposa la revisió del 87,74 % del total import

Proves de compliment

Interessa de la mostra realitzada determinar la idoneïtat o no de la realització dels procediments de contractació menor, així com la detecció de possibles fraccionaments de la despesa

De la mostra efectuada ha resultat les següents incidències;

Contractes per a la fabricació i subministraments de targetes ATM

Tres contractes tenen el mateix objecte que es la fabricació i subministrament de 35.000 targetes, adjudicat als següents proveïdors

	Import sense IVA	Relació tercers
CALMEX S.A.	14.628,00	17.699,76
AKROCARD 2000 S.L.	13.600,00	17.424,00
CUBRE ROOT CARDS	13.300,00	no consta
	<u>41.528,00</u>	<u>35.123,76</u>

El import agregat dels tres contractes per el mateix concepte supera els límits establerts en TRLCSP per la contractació menor

Contractes amb assessors

En aquest exercici es tramita un contracte menor per import de 9.000 € amb caràcter de urgència raonat i sense sol·licitar per aquest motiu 3 pressupostos

No consta en aquest exercici cap procediment de contractació per l'assessor laboral i fiscal

Fer distinció entre mediador d'assegurances i companyia asseguradora

Actualment es té un contracte amb CHUP PARISI, cia asseguradora per la responsabilitat civil de directius que està vigent fins l'exercici 2019. Malgrat això les comunicacions i totes les relacions passen per el mediador que no té assignat cap contracte

Té que fer-se la distinció entre el mediador i la companyia asseguradora i obrir un procediment separat per els dos conceptes

RECOMANACIO 12. En el cas de que els contractes menors siguin per el mateix concepte i en agregat es superi el límit per la contractació menor, es recomana dur a terme un procediment obert. Aquest fet no ha estat seguit per el cas de la fabricació i subministrament de 35.000 targetes que superava en escriure el límit de contracte menor

RECOMANACIO 13.- No consta al exercici 2018 cap tipus de procediment per la contractació del assessor laboral i fiscal, es recomana fer procediment

RECOMANACIO 14.- No consta cap procediment per la contractació del mediador de assegurances. Té que separar-se clarament el mediador i la cia asseguradora i fer un procediment per a cada grup

REVISIO DESPESA PLURIENNAL

Els òrgans de govern de l'ATM acorden el compromís pluriennal de la despesa TIC amb el CTTI 2019-2022 per un import acumulat durant quatre anys de 38.468,07 euros. Expedient econòmic E-2018/04

4.4. ANÀLISI DEL COMPLIMENT DE LA NORMATIVA EN RELACIO A LES SUBVENCIONS CONCEDIDES

Procediments

L'anàlisi de la revisió de les subvencions concedides per ATMCT, consistirà en:

- ✓ Anàlisi dels criteris de comptabilització
- ✓ Anàlisi d'una mostra significativa de les diferents tipologies de subvencions atorgades analitzant tot el procediment des de la sol·licitud fins a la justificació efectuada i el pagament.

Resultats

No consta al exercici 2018 el reconeixement de despeses per subvencions corrents per aportacions atorgades a tercers

Les despeses comptabilitzades al capítol 4 de despeses corresponen a les transferències a tercers per la compensació del sistema de integració tarifaria i els contractes programa, abans anomenats i analitzats

4.5. ANÀLISI DEL COMPLIMENT DE LA NORMATIVA EN RELACIO A LES SUBVENCIONS REBUDES

Procediments

L'anàlisi de la revisió de les subvencions rebudes per ATMCT, consistirà en:

- ✓ Anàlisi dels criteris de comptabilització de les subvencions i transferències rebudes per l'entitat.
- ✓ Anàlisi d'una mostra significativa de les subvencions i transferències tant corrents com de capital rebudes per l'entitat amb objecte de verificar el seu correcte reconeixement i compliment de les condicions imposades analitzant la documentació suport de que disposa l'entitat i efectuant circularització de confirmació a tercers (feina ja realitzada a la auditoria financera)
- ✓ Legitimació atorgament per part dels organismes atorgants
- ✓ Comprovació aplicació a despeses d'explotació

Abast; 100% de les subvencions

Resultats

No consta ni corrents ni de capital

La totalitat dels ingressos comptabilitzats al capítol 4 d'ingressos corresponen a transferències corrents d'entitats consorciades, les qual es corresponen amb les aprovades amb el pressupost de l'entitat i son les següents:

	Total Previsions Definitives	Drets Reconeguts (FASE RI)	Recaptació	Pendent Cobrament
Departament de territori i sostenibilitat	12.734.945,46	12.734.945,46	12.734.945,46	0,00
De l'Ajuntament de Tarragona	349.787,86	349.787,86	349.787,86	0,00
De l'Ajuntament de Reus	273.324,32	273.324,32	0,00	273.324,32
De l'Ajuntament de Cambrils	75.900,39	75.900,39	0,00	75.900,39
De l'Ajuntament de Valls	62.436,88	62.436,88	0,00	62.436,88
De l'Ajuntament de Salou	61.002,93	61.002,93	61.002,93	0,00
De l'Ajuntament de Vilaseca	48.697,02	48.697,02	48.697,02	0,00
De l'Ajuntament de Falset	7.924,50	7.924,50	0,00	7.924,50
De l'Ajuntament de Calafell	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00
TOTAL CAPÍTOL 4	13.617.019,36	13.617.019,36	13.194.433,27	422.586,09

Aportacions Departament de Territori i Sostenibilitat

L'aportació ha estat aprovada per el òrgan atorgant segons resolució del secretari d'Infraestructura i Mobilitat de la Generalitat de Catalunya , a data 19 de febrer de 2018 que autoritza la disposició de fons en concepte de transferències nominatives a favor del Consorci del Transport Públic del Camp de Tarragona, per la quantitat de 12.734.945,46 euros per tal de poder fer front a les despeses corrents durant el període de prorroga pressupostaria mentre no siguin vigents els pressupostos de 2018

La quantitat comptabilitzada també ha estat confirmada per la Generalitat

Per una altra banda també té que dir-se que s'ha aplicat correctament l'article 13 de la llei 4/2017, del 28 de març de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017 pel que fa a crèdits per a transferències o aportacions a favor de les entitats autònomes administratives i altres entitats del sector públic , on s'estableix que 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

EL Excés d'ingressos derivats de les transferències corrents rebudes de la Generalitat durant l'exercici, s'ha comptabilitzat al compte 522 Deutes a curt termini transformables en subvencions. L'import a 31 de desembre de aquest compte acumulat es 2.970.529,77 euros

Aportacions Ajuntaments

Les aportacions comptabilitzades corresponen a les aprovades amb el pressupost de la entitat i clarament definides a la reunió del Consell d'Administració del Consorci de data 19 de desembre de 2018. També correspon als decrets d'aprovació de la aportació per part dels Ajuntaments tot i que no es lliuren de una manera automàtica a l'ATMCT

Totes les quantitats han estat confirmades externament com a resposta a la meua sol·licitud menys el Ajuntament de Falset i Calafell

4.6. PROVES DE COMPLIMENT DE LA NORMATIVA EN MATÈRIA D'ENDEUTAMENT

Procediments

Per l'endeutament a llarg termini:

- ✓ Per les entitats classificades en el sector Administració Pública de la Generalitat s'analitzarà que les operacions formalitzades durant l'exercici 2018 no comportin un increment d'endeutament respecte a l'endeutament que tenien autoritzat a 31 de desembre de 2017
- ✓ Comprovar que les operacions d'endeutament han estat degudament autoritzades mitjançant acord de govern.

Per l'endeutament a curt termini:

- ✓ Verificar que el límit per les operacions d'endeutament amb termini de reemborsament igual o inferior a un any no és superior al 25% sobre l'estat de despeses del pressupost de l'entitat.
- ✓ Per les entitats classificades en el sector Administració Pública de la Generalitat s'analitzarà que les operacions formalitzades durant l'exercici 2018 no comportin un increment d'endeutament respecte a l'endeutament que tenien autoritzat a 31 de desembre de 2017

Resultat

Durant l'exercici 2018 l'entitat no ha formalitzat cap operació d'endeutament amb entitats financeres

4.7. PROVES DE COMPLIMENT DE LA NORMATIVA EN MATÈRIA DE PATRIMONI

Procediments

Respecte a l'àrea de patrimoni (pel que fa als arrendaments, adquisició d'immobles, locals o drets reals i obres, així com per les assegurances) serà analitzat el compliment del previst al :

Decret Legislatiu 1/2002 de 24 de desembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de patrimoni de la Generalitat

Llei 7/2011, de 27 de juliol, de mesures fiscal i financeres

Així mateix en el cas d'obres, s'analitzarà una mostra dels expedients de contractació adjudicats durant l'exercici

Resultat

No se ha produït cap compra de immobles, ni s'ha fet obres significatives

No es te formalitzat cap contracte de lloguer tot i que utilitza els espais que consten com a domicili social. A data 20 d'abril de 2017 es va aprovar per el Consell d'Administració de ATM un model de document d'acord de ocupació temporal d'espais entre la Generalitat de Catalunya i el Consorci ATM . Aquest document encara no esta signat

Pel que fa a la resta de immobilitzat es de escassa rellevància i la practica totalitat de les eines informàtiques estan llogades dins del conveni amb Generalitat de Catalunya (solucions TIC recurrents) que també s'encarrega de la adient pòlissa d'assegurança

Les úniques pòlisses contractades per l'ATMCT son les pòlisses per a cobrir la responsabilitat civil dels òrgans de Govern

RECOMENACIO 15.- Tindre un document on es reguli les condicions per la utilització dels espais que utilitza l'entitat

RECOMENACIO 16.- Subscriure una pòlissa d'assegurança per riscos patrimonials, una vegada estigui definit el espai utilitzat per l'ATM.

4.8. COMPLIMENT NORMATIVA EN RELACIO A LES TARIFES I PREUS PUBLICS APLICATS

Procediments

- ✓ Sol·licitar la relació de tarifes o preus aprovades i comprovar que les mateixes han estat aprovades per l'òrgan competent.
- ✓ Per una mostra d'ingressos analitzar l'aplicació de les tarifes aprovades

Resultat

Els estatuts del Consorci, aprovats en data 28 d'abril de 2003, no fan esment, que l'entitat hagi d'aprovar anualment una tarifa de preus per als serveis que presta indirectament als usuaris. Tampoc no en fan esment ni a la modificació GOV/93/2010, d'11 de maig ni a l'Acord GOV/9/2015, de 27 de gener. En Acord GOV/16/2017, de 21 de febrer, en el seu article 4, es determina que entre les funcions que corresponen a l'ATM, s'inclou un apartat d'ordenació de tarifes sense que s'especifiqui una periodicitat en l'aprovació de tarifes.

El Consell d'Administració del Consorci, en sessió del dia 20 de desembre de 2017 va aprovar mantenir a l'exercici 2018 la gamma de títols i les tarifes vigents als títols integrats de l'ATM del Camp de Tarragona

Les tarifes aprovades per 2018, corresponen a les aprovades per l'exercici 2014 i son les que han estat aplicades

4.9. ANÀLISI DEL COMPLIMENT DE LA NORMATIVA RELATIVA A ESTUDIS I DICTAMENS

Procediments

Serà analitzat:

- ✓ Compliment per part de l'entitat, de l'Acord de Govern de 9/12/2009 protocol d'actuació en l'àmbit d'actuació de l'Administració de la Generalitat de Catalunya i del seu sector públic en relació a la contractació d'estudis i dictàmens.
- ✓ Amb l'objectiu de detectar l'existència d'Estudis i Dictàmens que no s'hagin tramitat seguint les actuacions derivades de l'Acord de Govern de 09/12/2009, s'analitzarà el grup 62 "serveis exteriors" per tal de detectar possibles despeses d'estudis, dictàmens i/o treballs de consultoria que s'hagi d'haver tramitat seguint les actuacions derivades de l'Acord de Govern de 09/12/2009

Resultat

Han estat analitzades les comptes 623 de serveis professionals i 629 de altres despeses per detectar la possibilitats de despeses d'estudis, dictàmens i altres treballs de consultoria, corresponen les despeses al següent:

JURÍDICS I CONTENCIOSOS	150,00
PUBLICACIONS I EDICTES ALS DIARIS OFICIALS	218,40
DESPESES PER SERVEIS BANCARIS	1.419,67
ALTRES DESPESES DIVERSES	792,00
AUDITORIES I CONTROL	4.900,00
	7.480,07

Cap correspon a estudis, dictàmens i/o treballs de consultoria

4.10. PROVES DE COMPLIMENT SOBRE LES DESPESES DE DIETES I VIATGES

Procediments

Es demanarà la composició del capítol de dietes i viatges i per una mostra de aquestes despeses s'analitzarà el compliment del Decret 138/2008, de 8 de juliol, d'indemnitzacions per raó del servei

Resultat

El detall correspon al següent:

	gerencia	treballador 1	treballador 2	treballador 3	treballador 4	TOTAL
GENER	20,20	29,25	6,00	59,77	16,10	131,32
FEBRER	115,79	0,00	6,00	61,78	0,00	183,57
MARÇ	29,40	27,45	7,20	33,92	25,85	123,82
ABRIL	98,70	0,00	58,10	25,20	37,65	219,65
MAIG	134,20	30,50	36,95	107,88	36,10	345,63
JUNY	93,65	0,00	145,30	278,67	9,80	527,42
JULIOL	23,50	0,00	14,40	83,68	16,10	137,68
AGOST	0,00	0,00	10,20	7,20	0,00	17,40
SEPTEMBRE	20,40	0,00	7,30	54,42	0,00	82,12
OCTUBRE	40,50	0,00	7,20	82,81	21,00	151,51
NOVEMBRE	21,90	41,80	10,60	7,50	83,90	165,70
DECEMBRE	24,20	86,90	17,95	41,43	67,25	237,73
	622,44	215,90	327,20	844,26	313,75	2323,55

Ha estat analitzat el compliment del Decret 138/2008, de 8 de juliol, d'indemnitzacions per raó del servei per una mostra de dos mesos que representa el 37,57% del total

De la revisió efectuada no se observa incidències

4.11. PROVES DE COMPLIMENT SOBRE LES DESPESES PROTOCOL·LÀRIES I DE REPRESENTACIÓ

Procediments

Es demanarà la composició de aquest capítol i s'analitzarà el compliment del previst a l'acord de Govern de 20 de gener de 2009, sobre la gestió i control de despeses de representació

Resultat

Correspon al següent:

EXPOSICIONS, CERTÀMENS I ALTRES ACTIVITATS DE PROMOCIÓ	0,00
ATENCONS PROTOCOL·LÀRIES I REPRESENTATIVES	0,00
PUBLICITAT, DIFUSIÓ I CAMPANYES INSTITUCIONALS	2.666,80
PUBLICITAT, DIFUSIÓ I CAMPANYES INSTITUCIONALS	1.059,90
	3.726,70

Analitzades les dues factures corresponen a impressió tríptics i adhesius de les tarifes i insercions publicitàries en diaris

No s'observa cap aspecte significatiu a destacar

4.12. PROVES DE COMPLIMENT SOBRE LES DESPESES D'ASSISTÈNCIA A CONSELLS I ÒRGANS COL·LEGIATS

Procediments

La revisió consistirà en:

Anàlisi dels estatuts de l'Entitat al objecte d'identificar els òrgans i membres de govern de l'entitat.

Demanar a l'entitat quines dietes tenen establertes per assistència a Consells i Òrgans Col·legiats i que aquestes hagin estat aprovades per l'òrgan competent.

En el cas que l'entitat efectuï el pagament de despeses per assistència analitzar per una mostra de despeses comptabilitzades:

- ✓ Que els imports satisfets no superen els imports que estableix l'Acord de Govern d'1 de juny de 2010 modifica els imports de l'Acord de Govern de 1994
- ✓ Creuar amb el model 190
- ✓ Creuar amb les actes de les reunions dels Òrgans de Govern per veure l'efectiva assistència a les mateixes

Resultat

Segons les actes de l'exercici 2018 els membres del Consell d'Administració a 31 desembre de 2018, són els següents:

Entitat	Departament/ area	Càrrec a l'entitat consorciada	Càrrec ATM	Nom
Generalitat de Catalunya	DTES	Director General	President	Pere Pedrosa Pierre
Generalitat de Catalunya	DTES	Subdirector General de Coordinació i Gestió	Vocal	Benjamín Cubillo Vidal
Generalitat de Catalunya	DTES	Subdirector General d'Ordenació i Inspecció	Vocal	Josep M. Fortuny Olivé
Generalitat de Catalunya	DTES	Directoria dels Serveis Territorials de Territori i Sostenibilitat al Camp de Tarragona	Vocal	Trinitat Castro Salomó
Generalitat de Catalunya	DTES	Cap de Serveis Territorials de Transports de Tarragona	Vocal	
Generalitat de Catalunya	Dep. de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda	Delegat territorial del Govern a Tarragona	Vocal	Oscar Peris Ròdenas
Generalitat de Catalunya	Agència Tributària de Catalunya	Delegada territorial a Tarragona	Vocal	Laila Sas i Sabaté
Generalitat de Catalunya	Departament de Presidència	Director dels SSTT de la presidència a Tarragona	Vocal	Baptista Capell Solsona
Generalitat de Catalunya	DTES	Responsable d'estudis i anàlisi jurídica de la DGT	Vocal	Lluís Angosto Poza
Ajuntament de Tarragona	Ajuntament	Regidor/ regidora	Vicepresident	Jose Juan Acero de Dios
Ajuntament de Reus	Ajuntament	Regidor	Vicepresident	Marc Arza Nolla
Ajuntament de Valls	Ajuntament	Regidor	Vocal	Francesc Anguela Bonet/ Oscar Peris Ròdenas
Ajuntament de Cambrils	Ajuntament	Regidora	Vocal	Yolanda Quilez
Ajuntament de Salou	Ajuntament	Alcalde/ regidor	Vocal	Pere Granados Carrillo/ David Gonzalez
Ajuntament de Vila-seca	Ajuntament	Regidor	Vocal	Xavier Farriol i Roigés
Ajuntament de Calafell	Ajuntament	Alcalde	Vocal	Ramon Ferré Solé
Consell Comarcal Priorat	Consell Comarcal		Vocal	Josep Manuel Rosario
Consell Comarcal Baix Camp	Consell Comarcal	President	Vocal	Joaquim Calatayud
Administració General de l'Estat	Subdelegació del Govern de l'Estat a Tarragona	Subdelegat	Vocal observador	Joan Sabaté Borràs
Generalitat de Catalunya	Dep. de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda	Secretari	Secretari	Miquel Àngel Bru Esteban

Segons les actes de l'exercici 2018 els membres del Consell d'Administració a 31 desembre de 2018, són els següents:

Entitat	Departament/ area	Càrrec a l'entitat consorciada	Càrrec ATM	Nom
Generalitat de Catalunya	DTES	Directoria dels Serveis Territorials de Territori i Sostenibilitat al Camp de Tarragona	Presidenta	Trinitat Castro Salomó
Generalitat de Catalunya	DTES	Subdirector General de Coordinació i Gestió	Vocal	Benjamín Cubillo Vidal
Generalitat de Catalunya	DTES	Subdirector General d'Ordenació i Inspecció	Vocal	Josep M. Fortuny
Generalitat de Catalunya	DTES	Cap de Serveis Territorials de Transports de Tarragona	Vocal	Jordi Follià Alsina
Ajuntament de Tarragona	Ajuntament	Regidor/ regidora	Vicepresident	Jose Juan Acero de Dios
Ajuntament de Reus	Ajuntament	Regidor	Vicepresident	Marc Arza Nolla
Ajuntament de Valls	Ajuntament	Regidor	Vocal	Francesc Anguela Bonet/ Oscar Peris Ròdenas
Representació ajuntaments de Cambrils, Salou i Vila-seca	Ajuntament	Regidor	Vocal	David Gonzalez
Generalitat de Catalunya	Dep. de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda	Secretari	Secretari	Miquel Àngel Bru Esteban

De la revisió efectuada tant del model 190 com dels comptes de despesa de l'ATMCT i de les actes dels Òrgans de Govern corresponents a l'exercici 2018, no es té constància que l'entitat hagi satisfet cap despesa per assistència als òrgans de govern, ni tingui establert cap remuneració al respecte.

4.13. COMPLIMENT DE LA NORMATIVA DE PREVENCIÓ DE RISCOS LABORALS

Procediments

S'analitzarà quina és la modalitat que l'entitat segueix per a l'organització de recursos per a les activitats preventives (Reial Decret 39/1997, de 17 de gener, pel que s'aprova el Reglament dels Serveis de prevenció i Reial Decret 33/2010, de 19 de març, que modifica el Reglament dels Serveis de Prevenció

Se sol·licitarà i analitzarà:

- ✓ El pla de prevenció de riscos laborals de l'entitat
- ✓ La programació anual del servei de prevenció
- ✓ La memòria anual d'activitat

Resultat

L'ATMCT te contractat el servei de prevenció de riscos laborals a l'empresa " Sociedad de Prevencion de Nueva Activa SLU" (SP Activa)

SP Activa va elaborar el Pla de Prevenció sobre el qual es basa l'activitat de prevenció de riscos laborals de l'entitat pel període 1 de gener de 2018 a 31 desembre de 2018.

A data 26 juliol de 2018, SP Activa va elaborar la memòria anual de les activitats preventives realitzades , manifestant que el nivell de integració de l'ATMCT es mitja-alt. Tanmateix a la memòria de l'activitat preventiva especialitat medicina del treball valora les aptituds dels 5 treballadors com aptes per al seu treball habitual

4.14. COMPLIMENT DE LA NORMATIVA DE PROTECCIO DE DADES

Procediments

Per la revisió del compliment normatiu relatiu a la protecció de dades, se sol·licitarà a l'entitat:

- ✓ La publicació al DOGC de la creació, la modificació o la supressió dels fitxers de dades de caràcter personal.
- ✓ La documentació justificativa de la inscripció al Registre de Protecció de Dades de Catalunya
- ✓ Si durant els últim any ha estat objecte d'auditoria de l'Autoritat Catalana de Protecció de dades; o si ha contractat una auditoria sobre el compliment de la llei de protecció de dades; o ha realitzat una auditoria interna, d'acord amb l'obligatorietat que per a determinats fitxers s'estableix a la LOPD i al reglament de desplegament

Resultat

Mitjançant ORDRE TES/212015, de 27 de gener, es creen i es regulen els fitxers de dades de caràcter personal gestionats pels consorcis del transport públic de les àrees de Girona, Lleida i el Camp de Tarragona, autoritats territorials de mobilitat. DOGC 6803 de data 04/02/2015

L'ATMCT té inscrits a l'Autoritat Catalana de Protecció de Dades els fitxers de dades de caràcter personal de què disposa

Els fitxers de dades de caràcter personal amb els que el Consorci compta són els següents:

- Persones usuàries
- Contractació
- Registre d'entrada i sortida
- Membres dels òrgans estatutaris
- Suggeriments, reclamacions i consultes
- Contactes
- Recursos humans
- Accions promocionals

La totalitat dels fitxers han estat catalogats com de nivell de seguretat "bàsic", tret del de "recursos humans" que ha estat catalogat com de "nivell Alt"

L'article 96.1 del Reial Decret 1720/2007, de 21 de desembre, pel que s'aprova el Reglament de desenvolupament de la Llei Orgànica 15/1999, de 13 de desembre, de protecció de dades de caràcter personal estableix que des de el nivell mitjà els sistemes de informació i instal·lacions de tractament i magatzem de dades es sotmetrà al menys cada dos anys a una auditoria interna o externa que verifiqui el compliment

A data 15 de febrer de 2018, la Autoritat Catalana de Protecció de Dades, Auditoria i Seguretat de la informació, va dur a terme una auditoria amb la finalitat de verificar la situació de compliment d'algunes obligacions dels responsables de fitxers i tractaments, en relació amb el dret a la protecció de dades de caràcter personal, previstes a la Llei orgànica 15/1999, de 13 de desembre, de protecció de dades de caràcter personal i al seu reglament de desplegament aprovat pel Reial decret 1720/2007. Del informe de auditoria es desprèn que l'ATMCT ha corregit totes les mancances detectades a la anterior auditoria i que s'han adoptat les mesures correctores adequades

4.15. ANÀLISI DEL COMPLIMENT DE LA NORMATIVA DE TRAMESA DE DADES SEC95

Procediments

L'anàlisi del compliment de la normativa de tramesa de dades SEC95 consistirà en analitzar si l'entitat ha enviat en temps i forma la totalitat de la informació a la que està obligada per ser una entitat inclosa en el sector administracions públiques de la Generalitat de Catalunya,

Resultat

Es presenta a continuació la tramesa d'informació-econòmica-financera relativa a l'exercici 2018, així com la data en que es va efectuar, d'acord amb la informació facilitada per l'entitat

Informació a emetre mensualment

Enviaments mensuals													
Terminis d'enviament		08 FEBRER		08 MARÇ		8 ABRIL		8 MAIG		8 JUNY		8 JULIOL	
		autoritzat 09/02											
Fitxers	PCI	Gener		Febrer		Març		Abril		Maig		Juny	
		ENVIAMENT	CORRECCIÓ ERRORS	ENVIAMENT	CORRECCIÓ ERRORS	ENVIAMENT	CORRECCIÓ ERRORS	ENVIAMENT	CORRECCIÓ ERRORS	ENVIAMENT	CORRECCIÓ ERRORS	ENVIAMENT	CORRECCIÓ ERRORS
Comptabilitat Financera	CF	09-feb	12-feb	08-mar		09-abr		08-may		08-jun		09-jul	09-jul
Comptabilitat Pressupostaria	AG	09-feb	12-feb	08-mar		09-abr		08-may	13-jun	08-jun	13-jun	09-jul	10-jul
Comptabilitat Pressupostària (PEP) *	AP	-	-	-	-	09-abr		-	-	-		10-jul	
Annexos d'informació complementària	ANP1	09-feb		08-mar		09-abr		08-may	09-may	08-jun		10-jul	
Període mig de pagament	PMP	09-feb		09-mar		09-abr		10-may		08-jun		11-jul	
Despeses de personal	DP	09-feb		08-mar		09-abr		08-may		08-jun		10-jul	
Operacions amb tercers	OP	no procedeix		no procedeix		no procedeix		no procedeix		no procedeix		no procedeix	
* Enviament trimestral													
Terminis d'enviament		8 AGOST		8 SETEMBRE		8 OCTUBRE		8 NOVEMBRE		11 DESEMBRE		18 GENER	
Fitxers	PCI	Juliol		Agost		Setembre		Octubre		Novembre		Desembre	
		ENVIAMENT	CORRECCIÓ ERRORS	ENVIAMENT	CORRECCIÓ ERRORS	ENVIAMENT	CORRECCIÓ ERRORS	ENVIAMENT	CORRECCIÓ ERRORS	ENVIAMENT	CORRECCIÓ ERRORS	ENVIAMENT	CORRECCIÓ ERRORS
Comptabilitat Financera	CF	03-ago		07-sep		08-oct		08-nov		07-dic		17-ene	
Comptabilitat Pressupostaria	AG	03-ago		07-sep		08-oct		08-nov		07-dic		17-ene	
Comptabilitat Pressupostària (PEP) *	AP	-		-		08-oct		-				17-ene	
Annexos d'informació complementària	ANP1	03-ago		07-sep		08-oct		08-nov		07-dic		17-ene	
Període mig de pagament	PMP	03-ago		07-sep		08-oct		09-nov		07-dic		17-ene	
Despeses de personal	DP	03-ago		07-sep		08-oct		08-nov		07-dic		17-ene	
Operacions amb tercers	OP	no procedeix		no procedeix		no procedeix		no procedeix		no procedeix		no procedeix	
* Enviament trimestral													

No tota la informació s'ha lliurat a temps , especialment els mesos de juliol i gener, per la informació del mes de juny i de desembre

Informació a remetre abans del 07 de abril

Enviament únic definitiu	TERMINI	07-abr	
Fitxers	PCI	ENVIAMENT	CORRECCIÓ ERRORS
Comptabilitat Financera	CD	01-abr	
Comptabilitat Pressupostaria	AD	01-abr	
Annexos d'informació complementària	AND	01-abr	
Període mig de pagament	PPD	01-abr	
Despeses de personal	DPD	01-abr	
Actius financers	AFD	01-abr	Fitxer presentat en blanc donat que l'ATM no té actius financers
Comptes Anuals Formulats	CAF	01-abr	
Romanets de Tresoreria	RT	01-abr	
Operacions amb tercers (M347)	OP1	-	No s'han de presentar
Model 190	M190	-	No s'han de presentar

- ✓ Donat que la entitat es troba inclosa al SII, no ha lliurat el model 347 donat que no l'obligació de formular aquest model
- ✓ No ha lliurat el model 190

Informació a remetre abans del 30 de juny

Enviament únic tancament	TERMINI	30 JUNY	
Fitxers	PCI	ENVIAMENT	CORRECCIÓ ERRORS
Comptabilitat Financera	CT	26-jun	
Comptabilitat Pressupostaria	AT	26-jun	
Comptabilitat Pressupostària (PEP)	PT	26-jun	
Comptes Anuals Auditats	CAA	27-jun	
Liquidació Pressupostaria	LP	26-jun	
Acta d'aprovació de comptes	ACA	26-jun	

En aquest cas, tota la informació es va lliurar dins el termini previst

RECOMENACIO 17.- Lliurar definitivament en termini tota la documentació tot i que el retard no supera els 5 dies.

RECOMENACIO 18.- Lliurar el model 190.

5. CONCLUSIONS

Dels procediments aplicats i dels resultats obtinguts detallats al punt 4 d'aquest informe i en relació al control financer realitzat del Consorci del transport públic del Camp de Tarragona, autoritat territorial de mobilitat corresponent a l'exercici 2018, es detallen a continuació les conclusions obtingudes:

Liquidació del pressupost

Al exercici 2018, se han produït els següents expedients de modificació de crèdit

- Expedient econòmic E-2018/03 d'incorporació de Romanents de tresoreria 2017
Esta aprovat per el Consell d'Administració del Consoci amb data 18 de juny de 2018, autoritzat per la intervenció General de la Generalitat el 6 de setembre de 2018 i posteriorment aprovat per el comitè executiu del Consorci amb data 31 d'octubre de 2018 . A data 19 de desembre de 2018 el consell d'administració ratifica el acord i incorpora els romanents al pressupost 2018.
- Expedient econòmic E-2018/06 de transferència crèdit C2-C6
Esta aprovat per el comitè executiu del Consorci amb data 31 d'octubre de 2018 i suposa la adquisició programada de equips informàtics. El acord es ratificat per el Consell d'Administració del Consorci a data 19 de desembre de 2019 i se incorpora el pressupost.
- Expedients de generació de crèdit finançats mitjançant majors ingressos que van esser aprovats per la presidenta del Comitè Executiu.

Despeses de personal

No hi ha hagut cap variació en el nombre de treballadors de l'entitat respecte a l'exercici anterior i es una plantilla estable.

Les retribucions al personal son les que correspon de l'aplicació de la resolució TRI/1596/2006, de 7 d'abril que disposa la inscripció i la publicació del VI Conveni col·lectiu únic del personal laboral de la Generalitat de Catalunya . El gerent de la entitat te un contracte especial signat el 27 de juliol de 2007 en el que es fixa una retribució que serà incrementada d'acord al establir per a les places funcionaris de la Generalitat de Catalunya corresponents al grup A nivell 27

Ha estat aplicat el Decret Llei 5/2018, de 16 d'octubre, sobre l'increment retributiu per al 2018 i el règim de millores de la prestació econòmica d'incapacitat temporal aplicable al personal del sector públic, que comporta:

- Incrementar un 1,50% les retribucions del personal amb efectes del mes de gener de l'any 2018.
- Incrementar, addicionalment, un 0,25% addicional amb efectes del mes de juliol de 2018.
- Autoritzar un increment d'un 0,2% de la massa salarial que es destinarà a increment retributiu.

Contractació administrativa

El Consorci es considerat com a poder adjudicador- administració pública i per tant , es d'aplicació plena el Reial Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Públic (TRLCSP) sense necessitat de disposar d'unes instruccions internes de contractació que donin compliment als principis generals bàsics que han de regir la contractació administrativa

Contractes tercers:

En aquest exercici se han tramitat tres expedients amb el mateix objecte de la compra de targetes per el que ens trobaríem davant un possible fraccionament del contracte. El import total dels tres contractes es de 41.528 € i ha estat tramitat com 3 contractes menors per no superar individualment els 15.000 € , per el que s'ha incomplert allò establert en la TRLCSP

Convenis Adhesió empreses operadores al Sistema Integrat de tarifes del Camp de Tarragona:

Pel que fa als convenis d'adhesió per part de les empreses operadores al Sistema integrat de tarifes del Camp de Tarragona, s'assenyala una prorroga anual automàtica. Aquesta prorroga crida la atenció al convertir-se pràcticament en convenis indefinits (cas que no sembla lògic donat que les operadores estan subjectes a concessions amb data fixada.) Aquest fet es resol amb la llei 5/2017 de 28 de març del departament de presidència de la Generalitat que modifica la anterior llei 21/2015 de 29 de juliol de finançament del sistema de transport públic de Catalunya modificant la disposició addicional vuitena i manifestant que els convenis d'adhesió al sistema tarifari integrat poden tenir una durada superior al termini màxim de vigència regulat per als convenis en la normativa aplicable i poden esser objecte de prorrogues anuals a fi de garantir la seguretat jurídica del sistema tarifari integrat.

Amb la mateixa línia anterior la Intervenció de la Generalitat fa un aclariment el 11 de octubre de 2018, en que considera que la signatura de convenis no requereix el tràmit previ de modificació contractual del títol concessionari originari de cadascun dels serveis regulats que es van incorporar al sistema tarifari integrat

A les proves de compliment de les clàusules conveni se ha detectat que no se aplicava correctament la liquidació del sistema integrat tarifari a la operadora HISPANO IGUALADINA des del exercici 2016. El Consorci ja ha emes un esborrall de liquidació per solucionar aquesta situació i també obrirà el corresponent expedient pressupostari

Convenis/ contractes de habilitació per la distribució i venda de targetes

Respecte aquests contractes no consta cap procediment d'adjudicació dels previstos a la TRLCSP.

Tanmateix, cal fer esment que l'ATMCT , el 20 de abril de 2017, va aprovar la creació de un sistema d'habilitació per a la distribució de targetes i títols de transport integrats de l'ATM del Camp de Tarragona (publicat al DOGC el dia 18 d'agost de 2017). Aquest sistema garanteix la pública concurrència de totes les empreses i entitats mitjançant una sèrie de mesures , quedant establerts els requisits i procediments per a la formalització de convenis amb distribuïdors interessats . Els contractes ja vigents tenien un període de adaptació a les noves condicions de 4 anys des de la publicació al DOGC

El fixa un termini màxim de vigència dels convenis que en cap cas pot excedir els 4 anys a comptar des de la data de publicació del meritat sistema al DOGC. Es a dir el 18 de agost de 2021 venceran tots els contractes de habilitació

Malgrat això, es signa amb data 20 de desembre de 2017, amb entrada en vigor el 01 de gener de 2018 amb vigència fins el 31 de desembre de 2018 un encàrrec de gestió a l'administració de la Generalitat, mitjançant el Departament de Territori i Sostenibilitat per part de la ATM, per a la venda i recarrega de targetes a través de l'Oficina D'Atenció Ciutadana del DTES a Tarragona. En aquest encàrrec de gestió es diu que la vigència es anual i que pot prorrogar-se per períodes anuals fins a un màxim de 8 anys. En aquest cas no finalitzaria al 2021 com està previst per la resta de contractes. Caldria ajustar amb una addenda al contracte el màxim període de renovació per coincidir amb el exercici 2021

Contractes programa

L'article 26 de la Llei 21/2015 de 29 de juliol, de finançament del sistema de transport públic de Catalunya preveu que amb la finalitat de garantir la sostenibilitat del sistema de transport públic es poden subscriure, convenis de finançament i contractes de servis amb els operadors. Aquests contractes i convenis han de determinar l'import de les aportacions públiques al manteniment del sistema de transport i les condicions d'ús dels fons assignats. En aquest exercici se han signat contractes programa amb 3 operadores de transport interurbà i amb 2 de transport urbà.

Les empreses beneficiaries del contracte programa presentaran una declaració responsable indicant que disposa de la comptabilitat separada de les activitats de servei públic sotmeses al contracte programa i la resta d'activitats que desenvolupa, tal com requereix el Reglament CE 1370/2007 del Parlament Europeu i del Consell de 23 d'octubre de 2007. Així mateix, l'empresa beneficiaria ha de presentar un informe d'auditor específic sobre el compte d'explotació de cada un dels serveis que formen part del contracte programa que farà referencia expressa a que no es té cap cost variable, cap contribució a costos fixos, ni cap benefici que guardi relació amb qualsevol altra activitat del concessionari que se imputi aquest servei i que els costos del servei públic s'equilibraran mitjançant els ingressos d'explotació i els pagaments rebuts de les autoritats públiques sense possibilitat de transferir els ingressos a un altre sector d'activitat del concessionari.

Aquest requisits no han estat seguits per el operador HISPANO IGUALADINA que no ha presentat el informe del auditor

Pel que fa als operadors urbans tampoc han presentat el informe específic, tot i que el motiu es una deficient redacció del conveni al demanar-se el informe auditoria anual del any anterior que res té a veure amb el contracte programa del any en curs, per el que es recomana la revisió de aquesta clàusula, per tal de poder realitzar la feina de fiscalització per part de l'ATMCT

No consta cap informe de fiscalització per part de l'ATMCT de la correcció de l'aplicació dels contractes programa una vegada rebuda la documentació justificativa i el informe del auditor. Aquest informe de l'ATMCT es té que lliurar al beneficiari del contracte programa

Subvencions Concedides

No consta despesa reconeguda per subvencions corrents per aportacions atorgades a tercers

Les despeses comptabilitzades al capítol 4 de despeses corresponen a les transferències a tercers per la compensació del sistema de integració tarifaria i els contractes programa

Subvencions rebudes

La totalitat dels ingressos comptabilitzats al capítol 4 d'ingressos corresponen a transferències corrents d'entitats consorciades i no se han detectat incidències

Per una altra banda també te que dir-se que s'ha aplicat correctament l'article 13 de la llei 4/2017, del 28 de març de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017 (prorrogat per 2018)pel que fa a crèdits per a transferències o aportacions a favor de les entitats autònomes administratives i altres entitats del sector públic , on s'estableix que 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

EL Excés d'ingressos derivats de les transferències corrents rebudes de la Generalitat durant l'exercici, s'ha comptabilitzat al compte 522 Deutes a curt termini transformables en subvencions

Endeutament

Durant l'exercici 2018 l'entitat no ha formalitzat cap operació d'endeutament amb entitats financeres

Patrimoni

No es te formalitzat cap contracte de lloguer tot i que l'ATMCT utilitza els espais a la Casa Gasset, carrer d'Anselm Clavé, 1 de Tarragona, que consten com a domicili social de la entitat.

A data 20 d'abril de 2017 es va aprovar per el Consell d'Administració de ATM un model de document d'acord de ocupació temporal d'espais entre la Generalitat de Catalunya i l'ATMCT . Aquest document encara no esta signat

No es tenen pòlisses d'assegurances que donin cobertura al seu patrimoni tot i que aquest es de molt poca rellevància, Les úniques pòlisses son les contractades per a la responsabilitat civil dels òrgans de govern. La contractació es amb la cia asseguradora tot i que la relació es te amb el agent, per al proper exercici es diferenciarà les dues relacions i es contractarà adientment.

Tarifes i preus públics

El Consell d'Administració del Consorci, en sessió del dia 20 de desembre de 2017 va aprovar mantenir a l'exercici 2018 la gamma de títols i les tarifes vigents als títols integrats de l'ATM del Camp de Tarragona

Les tarifes aprovades per 2018, corresponen a les aprovades per l'exercici 2014 i son les que han estat aplicades

Estudis i dictàmens

De l'anàlisi efectuat no se observa cap despesa corresponent a estudis, dictàmens i/o treballs de consultoria que s'hagin de tramitar seguint les actuacions derivades de l'Acord de Govern de 09/12/2009 protocol d'actuació en l'àmbit d'actuació de l'Administració de la Generalitat de Catalunya

Despeses de dietes i viatges

De la mostra analitzada del 37,57% se ha revisat el compliment del Decret 138/2008, de 8 de juliol, d'indemnitzacions per raó del servei . La revisió efectuada ha estat satisfactòria i no se observen incidents

Despeses protocol·làries i de representació

De la mostra analitzada se ha revisat el compliment del previst a l'acord de Govern de 20 de gener de 2009. La revisió efectuada ha estat satisfactòria i no se observin incidents

Despeses d'assistència a Consells i Òrgans Col·legiats

Del examen efectuat te que dir-se que l'entitat no ha satisfet cap despesa per assistència als òrgans de govern, ni te establert cap remuneració al respecte

Prevenició de riscos laborals

En referència al compliment normatiu relatiu a la prevenició de riscos laborals i la modalitat amb la que l'ATMCT organitza els seus recursos per a les activitats preventives, es dona compliment al Reial Decret 391997, de 17 de gener, pel que s'aprova el Reglament de Serveis de Prevenició i al Reial Decret 337/2010, de 19 de març que modifica el reglament de Serveis de Prevenició

Protecció de dades

L'ATMCT té inscrits a l'Autoritat Catalana de Protecció de Dades els fitxers de dades de caràcter personal de què disposa

A data 15 de febrer de 2018, la Autoritat Catalana de Protecció de Dades , Auditoria i Seguretat de la informació, va dur a terme una auditoria amb la finalitat de verificar la situació de compliment d'algunes obligacions dels responsables de fitxers i tractaments, en relació amb el dret a la protecció de dades de caràcter personal, previstes a la Llei orgànica 15/1999, de 13 de desembre, de protecció de dades de caràcter personal i al seu reglament de desplegament aprovat pel Reial decret 1720/2007. Del informe de auditoria es desprèn que l'ATMCT ha corregit totes les mancances detectades a la anterior auditoria i que s'han adoptat les mesures correctores adequades

Tramesa de dades SEC95

Puntualment algun fitxer es va enviar fora de termini establert, tot i que el retard no supera els 5 dies. No ha estat presentat el model 190

6. RECULL RECOMANACIONS

Personal	RECOMANACIO 1.- Caldria dur a terme el organigrama de l'estructura funcional dels serveis tècnics de l'ATM
Convenis compensació integració tarifaria amb Operadors interurbans	RECOMANACIO 2.- A esser possible demanar una comunicació anual per part de les operadores de que es mantenen les mateixes condicions que tenien al moment de la integració tarifaria (Aquí entraria tant la situació econòmica, com comunicació nous operadors, cessions etc). Aquesta comunicació podria constar com una nota a la mateixa liquidació anual RECOMANACIO 3.- Seria convenient afegir als convenis una clàusula dient que la renovació tàcita es produirà si no es te denuncia prèvia o finalitza el contracte o concessió de la empresa operadora per la prestació del servei. Es sol·licita valoració al departament jurídic competent RECOMANACIO 4.- Fer una liquidació nova des de 2016 fins ara de la compensació corresponen al operador HISPANO IGUALADINA, comunicar la liquidació i crear un expedient de modificació de crèdit adient per compensar el dèficit produït
Convenis compensació integració tarifaria amb Operadors urbans	RECOMANACIO 5.- Al conveni amb Reus Transport Públic SA, tindria que quedar clar que la compensació es a càrrec del Ajuntament , o en tot cas que no es a càrrec del Consorci. Es sol·licita valoració al departament jurídic competent RECOMANACIO 6.- Redactar a esser possible una addenda als convenis urbans i interurbans de confidencialitat i protecció de dades o signar declaració expressa
Convenis /contractes de habilitació distribució venda targetes	RECOMANACIO 7.- A esser possible fer una addenda al encàrrec de gestió per la venda i recarrega de targetes a través de l'Oficina d'atenció ciutadana del DTES a Tarragona signat el 20 de desembre de 2017 i determinar que les prorrogues només siguin de 3 anys per poder coincidir amb la finalització dels altres convenis al exercici 2021 i poder fer una readaptació de tot el sistema de distribució si es el cas
Contractes Programa	RECOMANACIO 8.- Requerir al operador interurbà HISPANO IGUALADINA S.L. , el compliment de la clàusula 2.5 del contracte programa pel que fa a la presentació de un informe d'auditor específic sobre el compte d'explotació de cada un dels serveis que formen part del contracte programa segons el que se especifica en aquesta clàusula i fer referencia al exercici 2018 RECOMANACIO 9.- Canviar la clàusula 2.5 dels contractes programa amb els operadors urbans, es a dir amb l'empresa municipal de transports públics de Tarragona S.A i amb l'empresa Reus Transport públic SA, en el sentit que se especifiqui que el informe de l'auditor es te que referir només a la liquidació del contracte programa i que te que esser del propi exercici 2018 (veure la clàusula que tenen els operadors interurbans i redactar igual). RECOMANACIO 10.- Requerir als dos operadors urbans Empresa Municipal de Transport Públics de Tarragona S.A. i Reus Transport Públic SA un informe d'auditor específic sobre el compte d'explotació de cada un dels serveis que formen part del contracte programa segons el que se especifica en el contracte i fer referencia al exercici 2018 RECOMANACIO 11.- No consta el informe de ATM de fiscalització de aquests contractes programes. Tindria que fer-se document adient

Contractes menors ATM	RECOMANACIO 12. En el cas de que els contractes menors siguin per el mateix concepte i en agregat es superi el límit per la contractació menor, es recomana dur a terme un procediment obert. Aquest fet no ha estat seguit per el cas de la fabricació i subministrament de 35.000 targetes que superava en escreix el límit de contracte menor RECOMANACIO 13.- No consta al exercici 2018 cap tipus de procediment per la contractació del assessor laboral i fiscal, es recomana fer procediment RECOMANACIO 14.- No consta cap procediment per la contractació del mediador de assegurances. Te que separar-se clarament el mediador i la cia asseguradora i fer un procediment per a cada grup
Temes relacionats amb patrimoni	RECOMENACIO 15.- Tindre un document on es reguli les condicions per la utilització dels espais que utilitza l'entitat RECOMENACIO 16.- Subscriure una pòlissa d'assegurança per riscos patrimonials, una vegada estigui definit el espai utilitzat per l'ATM.
Tramesa de dades SEC95	RECOMENACIO 17.- Lliurar definitivament en termini tota la documentació tot i que el retard no supera els 5 dies. RECOMENACIO 18.- Lliurar el model 190.

Informe emes a 18 de novembre de 2019

Inmaculada Rius Andres

ROAC 12001

ANNEXES

Llistat de contractes compartits

Llistat de contractes propis

CONTRACTES COMPARTITS

Contractes NO menors 2018

Núm. Expedient	Descripció	Tipus de contractació	Preu base d'adjudicació (IVA no inclòs)	Preu base d'adjudicació (IVA no inclòs) corresponent a l'ATM CdT (1/3)	Adjudicatari	CIF	Data d'inici	Data de fi
A_2016_26	Serveis d'administració i gestió del sistema operatiu en la Integració Tarifària dels el Consorcis del Transport Públic de l'Àrea de Lleida, l'Àrea de Girona i del Camp de Tarragona (Hosting SGIT)	Contractació compartida 3 ATMs (Girona, Lleida i Camp de Tarragona)	76.980,00	25.660,00	ID GRUP, SA	A59367458	01/01/2018	31/12/2018
A_2016_28	Serveis d'exploració i manteniment correctiu i evolutiu del Sistema de Gestió de la Integració Tarifària pels Consorcis del Transport Públic de les Àrees de Lleida, Girona i Camp de Tarragona (Manteniment SGIT)	Contractació compartida 3 ATMs (Girona, Lleida i Camp de Tarragona)	58.590,00	19.530,00	INTEGRACIÓN D	B12820395	01/01/2018	31/12/2018
EC_2017_56	Assistència tècnica Integració Tarifària	Contractació compartida 3 ATMs (Girona, Lleida i Camp de Tarragona)	107.700,00	35.900,00	ALTRAN INNOV	B80428972,	23/03/2018	31/12/2018

acta 02/2017 de 20 de desembre de 2017

El Consell d'Administració del Consorci, aprova per unanimitat l'acord de col·laboració entre els Consorcis del Transport Públic de l'Àrea de Lleida, de l'Àrea de Girona i del Camp de Tarragona per la licitació i contractació dels treballs següents

	total	correspon per ATM
Serveis d'administració i gestió del sistema operatiu en la Integració Tarifària dels el Consorcis del Transport Públic de l'Àrea de Lleida, l'Àrea de Girona i del Camp de Tarragona (Hosting SGIT)	100.000,00	33.333,33
Serveis d'exploració i manteniment correctiu i evolutiu del Sistema de Gestió de la Integració Tarifària pels Consorcis del Transport Públic de les Àrees de Lleida, Girona i Camp de Tarragona (Manteniment SGIT)	110.000,00	36.666,67
Assistència tècnica Integració Tarifària	110.000,00	36.666,67
Manteniment dels Sistemes de gestió del Centre d'atenció al client	13500	4.500,00
Manteniment de la biblioteca de vincle dinàmic		1.400,00

Adjudicatari	CIF	Núm. Expedient TEEC	Descripció	Pressupost base de licitació sense impostos	Preu base d'adjudicació (sense impostos)	Data d'inici	Data de fi
			Reserva de diferents dominis, l'allotjament i serveis lligats amb aquest. HOSTING Allotjament Junior atmcamptarragona.info Allotjament Senior atmcamptarragona.cat DOMINIS atmcamptarragona.cat atmcamptarragona.es atmcamptarragona.com atmcamptarragona.info atmcamptarragona.net atmcamptarragona.org				
10DENCEHISPAHARD, S.L.	B62844725	ATMCT-2018-00021		300,00	270,70	09/03/2018	08/03/2019
Total 10DENCEHISPAHARD, S.L.				300,00	270,70		
			Manteniment i suport anual de l'eina ABSIS Cloud. Servei de restauració de backups a petició de l'ATM. Actualització de sistemes operatius i complementaris. Servei de suport amb un temps màxim de resposta de les qüestions plantejades de 24 hores a partir de la formulació de la consulta Els mòduls que hi hem de disposar dins del Cloud són els següents: Àrea de Secretaria REGISTRO E/S PLUS SQL Àrea de Comptabilitat CGAP PLUS PRESUPUESTOS PLUS REGISTRO FACTURAS PLUS eFact				
ABS INFORMATICA, S.L. (ABSIS)	B59383596	ATMCT-2018-00018		9.000,00	7.910,96	21/02/2018	20/02/2019
Total ABS INFORMATICA, S.L. (ABSIS)				9.000,00	7.910,96		
ADIF-ALTA VELOCIDAD	Q2802152E	ATMCT-2018-00029	Disposar de cessió d'ús per la instal·lació d'una pantalla d'informació horària del servei de transport públic en autobús al vestíbul de l'estació de ferrocarril Camp de Tarragona.	780,00	780,00	01/02/2018	31/01/2019
ADIF-ALTA VELOCIDAD	Q2802152E	ATMCT-2018-00049	Disposar de cessió d'ús per la instal·lació d'una pantalla d'informació horària del servei de transport públic en autobús a la zona de sortides del vestíbul de l'estació de ferrocarril Camp de Tarragona.	130	130,00	01/12/2018	31/01/2019
Total ADIF-ALTA VELOCIDAD				910	910,00		
AKROCARD 2000 SL	B61277521	ATMCT-2018-00014	Fabricació i subministrament de 2.000 targetes T-12, d'acord a la operativa de fabricació de l'ATM del Camp de Tarragona.	2.500,00	800,00	22/01/2018	21/02/2018
AKROCARD 2000 SL	B61277521	ATMCT-2018-00020	Fabricació i subministrament de 35.000 targetes, d'acord a la operativa de fabricació de l'ATM del Camp de Tarragona.	15.999,97	13.600,00	21/02/2018	13/03/2018
Total AKROCARD 2000 SL				18.499,97	14.400,00		

Albert Domènech Llop (DOMA)	40935291Y	ATMCT-2018-00030	Adaptació del material de difusió de la URV a noves mides. Passar de 120x175cm a 100x40cm	250,00	90,00	05/04/2018	04/05/2018
			Actualització de l'actual tríptic i adhesiu de tarifes amb la nova informació de 2019. - Actualitzar portada, informació tarifes i contraportada. - Possibilitat de modificar les tarifes. - El disseny de la portada (post-it) ha de canviar-se per un de nou. Aquest canvis s'han d'aplicar també a l'adhesiu.	500	330,00	14/12/2018	28/12/2018
Albert Domènech Llop (DOMA)	40935291Y	ATMCT-2018-00050		750	420,00		
Total Albert Domènech Llop (DOMA)							
Arts Gràfiques Octavi, SA	A43042837	ATMCT-2018-00032	Impressió de 300 vinils adhesius de 15x15cm	350,00	350,00	20/04/2018	19/05/2018
Total Arts Gràfiques Octavi, SA				350,00	350,00		
BEEP, SISTAC ILS, S.L	B53166419	ATMCT-2018-00028	Adquisició terminal mòbil lliure Model: Huawei P8 LITE 2017	250,00	174,79	16/03/2018	15/04/2018
Total BEEP, SISTAC ILS, S.L				250,00	174,79		
BI AUDIO TARRAGONA SL	B55549562	ATMCT-2018-00047	Constitueix l'objecte dels treballs el manteniment i noves instal·lacions de monitors informatius d'horaris bus de l'ATM del Camp de Tarragona.	1500	1.500,00	11/10/2018	30/09/2018
Total BI AUDIO TARRAGONA SL				1500	1.500,00		
			Adquisició de segells de cautxú pel registre d'entrada i sortida del s@rcat. 4 unitats del model d'entrada i 1 unitat del model de sortida Els segells han de ser -Automàtic autoentintable -Tinta negra -A la part de la data, s'ha d'incorporar un datador que pugui modificar-se.	207,40	207,40	09/05/2018	08/06/2018
BOU Digital Color SL	B43438639	ATMCT-2018-00033		207,40	207,40		
Total BOU Digital Color SL				207,40	207,40		
CALMELL, SA	A08244287	ATMCT-2018-00043	Fabricació i subministrament de 35.000 targetes segons PRESCRIPCIONS TÈCNIQUES QUE HAN DE REGIR LA FABRICACIÓ I SUBMINISTRAMENT DE TARGETES SENSE CONTACTE DEL SISTEMA TARIFARI INTEGRAT DEL CAMP DE TARRAGONA.	15000	14.628,00	27/09/2018	26/10/2018
Total CALMELL, SA				15000	14.628,00		
			Servei per permetre pagaments amb targetes bancaries complint els requisits de Normes de seguretat de dades per a les aplicacions de pagament (PA DSS) promulgades pel Payment Card Industry (PCI Security Standards Council), processant les operacions de pagament efectuades destinades a adquirir targetes de transport i títols de transport de l'ATM fins els comptes corrents operatius designats per l'ATM. El servei inclou la posada a disposició de l'ATM cinc datàfons amb comunicacions GPRS	2.999,00	2.400,00	17/01/2018	31/12/2018
Comercia Global Payments Entitat de Pagament, SL	B65466997	ATMCT-2018-00013		2.999,00	2.400,00		
Total Comercia Global Payments Entitat de Pagament, SL				2.999,00	2.400,00		
			Adquisició de 3 monitors LED LG 43SL5B per visualitzar els horaris de BUS ATM. Aquests han de suportar com a mínim la resolució 1360x768 utilitzada actualment en el sistema, però també arribar a la resolució FullHD. El monitor també ha d'estar preparat per funcionar les 24 hores dels 7 dies de la setmana. Es requereix de connexió HDMI i possibilitat de muntatge amb suport VESA 100x100 o 200x200	4000	1.605,00	11/10/2018	10/12/2018
COPROSAT-37 SL	B43933373	ATMCT-2018-00044		4000	1.605,00		
Total COPROSAT-37 SL				4000	1.605,00		
			Fabricació i subministrament de 35.000 targetes, (segons especificacions de l'ANNEX 1) d'acord a la operativa de fabricació de l'ATM del Camp de Tarragona. Informació tècnica a l'ANNEX1	13.300,00	13.300,00	21/06/2018	20/07/2018
Cube Root Cards, SL (Aplicard)	B65557332	ATMCT-2018-00039		13.300,00	13.300,00		
Total Cube Root Cards, SL (Aplicard)				13.300,00	13.300,00		
			Serveis d'auditoria financera dels comptes anuals i la liquidació pressupostària; així com la realització de l'auditoria de compliment de normativa d'aplicació referents a l'exercici 2017 del consorci del transport públic del Camp de Tarragona, Autoritat Territorial de la Mobilitat.	6.000,00	4.900,00	08/03/2018	31/12/2018
FAURA CASAS AUDITORS CONSULTORS SL	B58671710	ATMCT-2018-00016		6.000,00	4.900,00		
Total FAURA CASAS AUDITORS CONSULTORS SL				6.000,00	4.900,00		

			Contractació d'un servei d'assegurança de responsabilitat civil que inclogui les següents garanties sobre els 5 monitors instal·lats a:				
			- 2 ut. a l'estació del Camp de Tarragona - 1 ut. a l'estació de bus de Reus - 2 ut. a l'aeroport de Reus				
			Cobertura:				
			- Danys deguts a defectes de muntatge o manteniment dels objectes a assegurar				
			- Danys causats a l'edifici on estiguin encastats els objectes a assegurar				
GENERALI ESPAÑA S.A.DE SEGUROS	A28007268	ATMCT-2018-00052		750	355,55	14/12/2018	13/12/2019
Total GENERALI ESPAÑA S.A.DE SEGUROS				750	355,55		
			Impressió de vinils de 100cm (alçada) x 40cm (amplada), pegats sobre suport rígid (cartó ploma de 3mm) i resistent a emplaçaments exteriors.				
			La impressió serà d'un màxim de 6 unitats.				
Hemisferi 1969, SL (TOT COLORS)	B43552058	ATMCT-2018-00031		76,80	76,80	13/04/2018	12/05/2018
Total Hemisferi 1969, SL (TOT COLORS)				76,80	76,80		
			Manteniment post-garantia i evolutiu sistema de personalització, recàrrega i resolució d'incidències				
			- Aplicació client				
			- Aplicació servidor comunicacions				
			- Aplicació informes web				
			- Informe semestral de tasques realitzades				
			Suport tècnic i manteniment d'explotació				
			- Suport telefònic i per d'internet				
			- Resolució d'errors en informes, llistats i aplicacions				
			- Suport a l'actualització de noves versions del CAC que poden incloure noves funcionalitats				
			- Informació semestral de tasques realitzades				
Integración de Sistemas Almex, SL	B12820395	ATMCT-2018-00022		4.833,33	4.252,50	18/06/2018	31/10/2018
			CONSIDERACIONS TÈCNIQUES PARTICULARS				
			Els treballs consisteixen en el manteniment de la biblioteca de vincle dinàmic (DLL) pel tractament de les operacions a realitzar sobre targetes sense contacte als Sistemes de Validació i Venda de RENFE				
			- Suport a incidències RENFE relacionades amb la configuració i supervisió de validacions				
			- Desenvolupaments correctius				
			- Suport a les proves de laboratori				
			- Desplegament noves versions amb RENFE.				
			- Desenvolupaments evolutius				
Integración de Sistemas Almex, SL	B12820395	ATMCT-2018-00023		1.200,00	1.134,00	18/06/2018	31/12/2018
			Adequacions període transitori 2017-2018:				
			Manteniment post-garantia i evolutiu sistema de personalització, recàrrega i resolució d'incidències del sistema informàtic del Centre d'Atenció al Client de l'ATM conformat per:				
			Suport tècnic i manteniment d'explotació				
Integración de Sistemas Almex, SL	B12820395	ATMCT-2018-00025		1.125,00	1.020,60	07/03/2018	18/03/2018
			Els treballs consisteixen en el manteniment de la biblioteca de vincle dinàmic (DLL) pel tractament de les operacions a realitzar sobre targetes sense contacte als Sistemes de Validació i Venda de RENFE per la seva migració a Linux.				
			Els treballs hauran de contemplar la realització d'un prototip de laboratori en les noves condicions d'entorn, així com la realització de les corresponents proves funcionals fins que quedi garantit el seu correcte funcionament.				
Integración de Sistemas Almex, SL	B12820395	ATMCT-2018-00026		2.000,00	1.825,20	07/03/2018	18/03/2018
Total Integración de Sistemas Almex, SL				9.158,33	8.232,30		

INVINET SISTEMES 2003, SL	B63276174	ATMCT-2018-00042	Connector entre el HUB de l'AOC amb el programa comptable de l'ATM (ABSIS Cloud) per la recepció de factures electròniques des de l'e-FACT. El connector ha de permetre la càrrega i descàrrega automatitzada de les factures, emetre informació d'estats i la connexió amb el mòdul de registres de factures de l'ATM (ABSIS Cloud)	2500	1.920,00	11/10/2018	30/06/2019
Total INVINET SISTEMES 2003, SL				2500	1.920,00		
J&A GARRIGUES, SLP	B81709081	ATMCT-2018-00034	Servei d'assistència, assessorament, representació i, si s'escau, defensa jurídica i jurisdiccional de l'ATM en matèria de dret fiscal i tributari, concretament els motivats pel procediment de comprovació i investigació tributaria iniciat per l'AEAT en relació amb l'Impost sobre el Valor Afegit dels períodes de liquidació compresos entre gener i desembre de 2015.	9.000,00	9.000,00	03/08/2018	31/12/2018
Total J&A GARRIGUES, SLP				9.000,00	9.000,00		
Josep Maria Bou García	39648681Q	ATMCT-2018-00051	Impressió de tríptics i adhesius de les tarifes 2019, díptics de T-12 i Flyers T-Aturat	1500	1.476,52	14/12/2018	28/12/2018
Total Josep Maria Bou García				1500	1.476,52		
Julio F. De Parellada Duran	46222636L	ATMCT-2018-00035	L'objecte dels treballs a realitzar consisteix en la prestació del servei d'assistència, assessorament, representació i defensa jurídica i jurisdiccional del Consorci del Transport Públic del Camp de Tarragona, Autoritat Territorial de la Mobilitat (en endavant ATM) en matèria de dret civil.	1.500,00	1.500,00	30/05/2018	31/12/2018
Total Julio F. De Parellada Duran				1.500,00	1.500,00		
M.Plastinez,S.L.L.	B96690789	ATMCT-2018-00038	Fabricació de 5000 fundes per targetes mida 6 x 9,5 cm en PVC blanc, impreses en Offset (quadricromia), amb 1 butxaca en vidre. La imatge a imprimir és sobre la SMSS 2018.	750,00	750,00	21/06/2018	20/07/2018
Total M.Plastinez,S.L.L.				750,00	750,00		
OFILOGÍSTICS TARRAGONA S.L.	B55535835	ATMCT-2018-00048	Subministrament de material d'oficina. El detall del material i les quantitats que es demanen s'especifica al document "Annex 1. Llistat material"	500	352,35	23/10/2018	22/12/2018
Total OFILOGÍSTICS TARRAGONA S.L.				500	352,35		
PREVENACTIVA, S.L.U.	B43887629	ATMCT-2018-00041	Prestació del servei de prevenció de riscos laborals aliens de l'ATM de conformitat amb l'establert en la Llei 31/1995, de 8 de novembre, de prevenció de riscos laborals (LPRL), i el Reial Decret 39/1997, de 17 de gener, pel qual s'aprova el Reglament dels serveis de prevenció, i la Llei 54/2003, de 12 de desembre de reforma del marc normatiu de la prevenció de riscos laborals.	1.560,00	1.498,40	07/08/2018	06/08/2019
Total PREVENACTIVA, S.L.U.				1.560,00	1.498,40		
PUBLICITAT GIRONA, SC	J55194583	ATMCT-2018-00037	Subministrament de 4000 unitats de bosses promocionals amb motiu de la SMSS 2018. - Material: nonwoven - Model: daffy - Color: blau Royal - Color cordons: negre (també poden ser del mateix blau de la bossa) - Mides bossa: 37x41 cm (aprox.)	1.640,00	1.640,00	21/06/2018	20/07/2018
Total PUBLICITAT GIRONA, SC				1.640,00	1.640,00		

S-Connect S.L.	B64872484	ATMCT-2018-00036	Adquisició cables alimentació i dades per PC informació horaris BUS: 2 unitats del model: P/N is: 1700020565-01 A Cable 1*4P-2.5+SATA 7P/SATA 22P 20cm	65,00	65,00	05/06/2018	04/07/2018
S-Connect S.L.	B64872484	ATMCT-2018-00040	Adquisició d'un equip informàtic amb les següents característiques: PC Advantech Model ARK-2120L 2 GB RAM Disc Dur 32GB Font d'alimentació i cablejat pel correcte funcionament de l'equip.	611,48	611,48	30/07/2018	29/09/2018
S-Connect S.L.	B64872484	ATMCT-2018-00045	Adquisició de 3 equips informàtics amb les següents característiques: PC Advantech Model ARK-2120L 2 GB RAM Disc Dur 32GB Font d'alimentació i cablejat pel correcte funcionament de l'equip.	2500	1.803,44	11/10/2018	10/12/2018
Total S-Connect S.L.				3176,48	2.479,92		
SIDEOFFICE, S.L.	B98914336	ATMCT-2018-00019	Adquisició de 4 unitats d'armaris arxivadors amb les característiques següents: Armari de persiana vertical 105cm d'alçada x 120cm d'amplada x 45cm de fondària amb 2 estants (3 espais). Color d'estructura i persiana Gris RAL(7035)	2.000,00	891,00	13/02/2018	12/03/2018
Total SIDEOFFICE, S.L.				2.000,00	891,00		
TAMEDIAXA, SA	A43926682	ATMCT-2018-00017	Publicació anunci Rodalia CdT al Diari Més Tarragona	600,00	600,00	01/02/2018	28/02/2018
Total TAMEDIAXA, SA				600,00	600,00		
TECHNODAC SOLUTIONS SL	B55672844	ATMCT-2018-00015	Dedicació de 90 hores màximes de manteniment per la web pública amb tots els aplicatius interns que hi depenen, i el manteniment de l'aplicatiu d'horaris bus.	2.900,00	2.700,00	17/01/2018	31/12/2018
Total TECHNODAC SOLUTIONS SL				2.900,00	2.700,00		
TEL DAT S.A.	A28877579	ATMCT-2018-00046	Adquisició de 3 routers Teldat M1-H+: Switch 4xGE + 1SLOT + HSPA+	2500	1.725,00	11/10/2018	10/12/2018
Total TEL DAT S.A.				2.500,00	1.725,00		
Total general					98.174,69		