



Camp de Tarragona

COMPTES ANUALS

EXERCICI 2020 (30.06.2021)

A. BALANÇ DE SITUACIÓ

a) ACTIU

NÚM. COMPTE	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	2020	2019
	A) Actiu no corrent		4.952,61	8.554,88
	I. Immobilitzat intangible		0	0
200, 201, (2800), (2801)	1. Inversió en investigació i desenvolupament		0	0
203, (2803), (2903)	2. Propietat industrial e intel·lectual		0	0
206, (2806), (2906)	3. Aplicacions informàtiques		0	0
207, (2807), (2907)	4. Inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cedit		0	0
208, 209, (2809), (2909)	5. Altre immobilitzat intangible		0	0
	II. Immobilitzat material		4.952,61	8.554,88
210, (2810), (2910), (2990)	1. Terrenys		0	0
211, (2811), (2911), (2991)	2. Construccions		0	0
212, (2812), (2912), (2992)	3. Infraestructures		0	0

213, (2813), (2913), (2993)	4. Béns del patrimoni històric		0	0
214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814), 2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919), (2999)	5. Altre immobilitzat material		4.952,61	8.554,88
2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 238, 2390	6. Immobilitzat en curs i bestretes		0	0
	III. Inversions immobiliàries		0	0
220, (2820), (2920)	1. Terrenys		0	0
221, (2821), (2921)	2. Construccions		0	0
2301,2311,2391	3. Inversions immobiliàries en curs i bestretes		0	0
	IV. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades		0	0
2400, (2930)	1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats de dret públic		0	0
2401, 2402, 2403, (248), (2931)	2. Inversions financeres en patrimoni de societats		0	0
241, 242, 245, (294), (295)	3. Crèdits i valors representatius de deute		0	0
246, 247	4. Altres inversions financeres		0	0
	V. Inversions financeres a llarg termini		0	0

250, (259), (296)	1. Inversions financeres en patrimoni		0	0
251, 252, 254, 256, 257, (297), (298)	2. Crèdits i valors representatius de deute		0	0
253	3. Derivats financers		0	0
258, 26	4. Altres inversions financeres		0	0
	B) Actiu corrent		8.807.866,43	6.497.587,85
38, (398)	I. Actius en estat de venda		0	0
	II. Existències		0	0
37, (397)	1. Actius construïts o adquirits per a altres entitats		0	0
30, 35, (390), (395)	2. Mercaderies i productes acabats		0	0
31, 32, 33, 34, 36, (391), (392), (393), (394), (396)	3. Proveïments i altres		0	0
	III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini		3.702.659,08	3.783.386,14
4300, 431, 435, 436, 4430, (4900)	1. Deutors per operacions de gestió		838.618,09	1.538.786,07
4301, 4431, 440, 441, 442, 444, 445, 446, 447, 449, (4901), 550, 555, 558	2. Altres comptes a cobrar		54.182,12	92.168,91
47	3. Administracions públiques		2.809.858,87	2.152.431,16

	IV. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades		0	0
530, (539), (593)	1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats del grup, multigrup i associades		0	0
4302, 4432, (4902), 531, 532, 535, (594), (595)	2. Crèdits i valors representatius de deute		0	0
536, 537, 538	3. Altres inversions		0	0
	V. Inversions financeres a curt termini		0	870.277,97
540, (549), (596)	1. Inversions financeres en patrimoni		0	0
4303, 4433, (4903), 541, 542, 544, 546, 547, (597), (598)	2. Crèdits i valors representatius de deute		0	870.277,97
543	3. Derivats financers		0	0
545, 548, 565, 566	4. Altres inversions financeres		0	0
480, 567	VI. Ajustos per periodificació		0	0
	VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		5.105.207,35	1.843.923,74
577	1. Altres actius líquids equivalents		0	0
556, 570, 571, 573, 575, 576	2. Tresoreria		5.105.207,35	1.843.923,74
TOTAL ACTIU (A+B)			8.812.819,04	6.506.142,73

b) PATRIMONI NET I PASSIU

NÚM. COMPTE	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	2020	2019
	A) Patrimoni net		-3.662.648,66	-1.219.700,55
100	I. Patrimoni aportat		0	0
	II. Patrimoni generat		-3.662.648,66	-1.219.700,55
11	1. Reserves		0	0
120	2. Resultats d'exercicis anteriors		-1.219.700,55	-2.430.064,84
129, 6, 7	3. Resultats de l'exercici		-2.442.948,11	1.210.364,29
	III. Ajustos per canvis de valor		0	0
136	1. Immobilitzat no financer		0	0
133	2. Actius financers disponibles per a la venda		0	0
134	3. Operacions de cobertura		0	0
130,131,132	IV. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats		0	0
	B) Passiu no corrent		1.216.839,84	1.216.839,84

14	I. Provisions a llarg termini		1.216.839,84	1.216.839,84
	II. Deutes a llarg termini		0	0
15	1. Obligacions i altres valors negociables		0	0
170, 177	2. Deutes amb entitats de crèdit		0	0
176	3. Derivats financers		0	0
171, 172, 173, 174, 178, 18	4. Altres deutes		0	0
16	III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a llarg termini		0	0
	C) Passiu corrent		11.258.627,86	6.509.003,44
58	I. Provisions a curt termini		0	0
	II. Deutes a curt termini		0	0
50	1. Obligacions i altres valors negociables		0	0
520, 527	2. Deutes amb entitats de crèdit		0	0
526	3. Derivats financers		0	0

4003, 521, 522, 523, 524, 528, 560, 561	4. Altres deutes		0	0
4002, 51	III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a curt termini		3.090.195,32	2.444.724,19
	IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini		8.168.432,54	4.064.279,25
4000, 401, 405, 406, 407	1. Creditors per operacions de gestió		2.536.695,80	505.157,51
4001, 41, 550, 554, 559	2. Altres comptes a pagar		5.627.271,35	3.555.049,55
47	3. Administracions públiques		4.465,39	4.072,19
485, 568	V. Ajustos per periodificació a curt termini		0	0
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)			8.812.819,04	6.506.142,73

B. COMPTE DE RESULTATS

NÚM. COMPTES		NOTES EN MEMÒRIA	2020	2019
	1. Ingressos tributaris i cotitzacions socials		0	0
720, 722, 723, 728, 73	a) Impostos		0	0
740, 742, 745, 746	c) Taxes		0	0
744	c) Altres ingressos tributaris		0	0
729	d) Cotitzacions socials		0	0
	2. Transferències, subvencions, donacions i llegats rebuts		16.837.087,52	13.322.822,18
	a) De l'exercici		16.837.087,52	13.322.822,18
751	a.1) Subvencions, donacions i llegats rebuts per a finançar despeses de l'exercici		0	0
750	a.2) Transferències		16.837.087,52	13.322.822,18
752	a.3) Subvencions rebudes per a cancel·lació de passius que no suposin finançament específic d'un element patrimonial		0	0
7530	b) Imputació de subvencions, donacions i llegats per a l'immobilitzat no financer		0	0
754	c) Imputació de subvencions, donacions i llegats per a actius corrents i altres		0	0
	3. Vendes netes i prestació de serveis		3.121.165,84	6.549.010,40

700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Vendes netes	0	0
741, 705	b) Prestacions de serveis	3.121.165,84	6.549.010,40
71, 7930, 7937, (6930), (6937)	4. Variació d'existències de productes acabats i en temps de fabricació i deteriorament de valor	0	0
780, 781, 782, 783	5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat	0	0
776, 777	6. Altres ingressos de gestió ordinària	305.568,54	521.143,07
795	7. Excessos de provisions	0	1.215.000,03
	A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)	20.263.821,90	21.607.975,68
	8. Despeses de personal	-209.661,74	-202.710,66
(640), (641)	a) Sous, salaris i assimilats	-163.558,45	-157.627,80
(642), (643), (644), (645)	b) Càrregues socials	-46.103,29	-45.082,86
-65	9. Transferències i subvencions concedides	-18.927.590,04	-13.256.995,67
	10. Proveïments	-14.640,00	-24.234,90
(600), (601), (602), (605)	a) Consum de mercaderies i altres proveïments	-14.640,00	-24.234,90
(607), 606, 608, 609, 61, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	b) Deteriorament de valor de mercaderies, primeres matèries i altres proveïments	0	0
	11. Altres despeses de gestió ordinària	-3.560.048,26	-6.989.887,22
-62	a) Subministres i serveis exteriors	-3.560.048,26	-6.989.887,22
-63	b) Tributs	0	0

(675), (676)	c) Altres	0	0
-68	12. Amortització de l'immobilitzat	-3.602,27	-4.635,74
	B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)	-22.715.542,31	-20.478.464,19
	I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)	-2.451.720,41	1.129.511,49
	13. Deteriorament de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda	0	0
(690), (691), (692), (6938), 790, 791, 792, 799, 7938	a) Deteriorament de valor	0	0
770, 771, 772, 774, (670), (671), (672), (674)	b) Baixes i alienacions	0	0
7531	c) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer	0	0
	14. Altres partides no ordinàries	8.764,56	-915,81
773, 778	a) Ingressos	8.764,56	0
-678	b) Despeses	0	-915,81
	II. Resultat de les operacions no financeres (I +13+14)	-2.442.955,85	1.128.595,68
	15. Ingressos financers	7,74	81.768,61
	a) De participacions en instruments de patrimoni	0	0
7630	a.1) En entitats del grup, multigrup i associades	0	0
760	a.2) En altres entitats alienacions	0	0
	b) De valors negociables i de crèdits de l' actiu immobilitzat	7,74	81.768,61

7631, 7632	b.1) En entitats del grup, multigrup i associades	0	0
761, 762, 769, 76454, (66454)	b.2) Altres	7,74	81.768,61
	16. Despeses financeres	0	0
-663	a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associades	0	0
(660), (661), (662), (669), 76451, (66451)	b) Altres	0	0
784, 785, 786, 787	17. Despeses financeres imputades a l'actiu	0	0
	18. Variació del valor raonable en actius i passius financers	0	0
7646, (6646), 76459, (66459)	a) Derivats financers	0	0
7640, 7642, 76452, 76453, (6640), (6642), (66452), (66453)	b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació en resultats	0	0
7641, (6641)	c) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0	0
768, (668)	19. Diferències de canvi	0	0
	20. Deteriorament de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers	0	0
7960, 7961, 7965, 766, (6960), (6961), (6965), (666), 7970, (6970), (6670)	a) D'entitats del grup, multigrup i associades	0	0
765, 7966, 7971, (665), (6671), (6962), (6966), (6971)	b) Altres	0	0
	III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20)	7,74	81.768,61
	IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II + III)	-2.442.948,11	1.210.364,29

C. ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

1. ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	NOTES EN MEMÒRIA	I. Patrimoni	II. Patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	IV. Altres incrementos patrimonials	TOTAL
A. Patrimoni net al final de l'exercici 2019		0,00	-1.219.700,55	0,00	0,00	-1.219.700,55
B. Ajustos per canvis de criteris comptables i correcció d'errors		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Patrimoni net inicial ajustat de l'exercici 2020 (A+B)		0,00	-1.219.700,55	0,00	0,00	-1.219.700,55
D. Variacions del patrimoni net exercici 2020		0,00	-2.442.948,11	0,00	0,00	-2.442.948,11
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici			-2.442.948,11	0,00	0,00	-2.442.948,11
2. Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries		0,00				0,00
3. Altres variacions del patrimoni net		0,00				0,00
E. Patrimoni net al final de l'exercici 2020 (C+D)		0,00	-3.662.648,66	0,00	0,00	-3.662.648,66

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

NÚM. COMPTES		NOTES EN MEMÒRIA	2020	2019
129	I. Resultat econòmic patrimonial		-2.442.948,11	1.210.364,29
	II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net			
	1. Immobilitzat no financer		0,00	0,00
920	1.1. Ingressos		0,00	0,00
(820),(821),(822)	1.2. Despeses		0,00	0,00
	2. Actius i passius financers		0,00	0,00
900,991	2.1. Ingressos		0,00	0,00
(800),(891)	2.2. Despeses		0,00	0,00
	3. Cobertures comptables		0,00	0,00
910	3.1. Ingressos		0,00	0,00
(810)	3.2. Despeses		0,00	0,00
94	4. Altres increments patrimonials		0,00	0,00
	Total (1+2+3+4)		0,00	0,00

	III. Transferències al compte de resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta:			
(823)	1. Immobilitzat no financer		0,00	0,00
(802),902,993	2. Actius i passius financers		0,00	0,00
	3. Cobertures comptables		0,00	0,00
(0210),9210	3.1 Imports transferits al compte de resultat econòmic patrimonial		0,00	0,00
(8111),9111	3.2 Imports transferits al valor inicial de la partida coberta		0,00	0,00
(94)	4. Altres increments patrimonials		0,00	0,00
	Total (1+2+3+4)		0,00	0,00
	IV. TOTAL Ingressos i despeses reconegudes (I+II+III)		-2.442.948,11	1.210.364,29

3. ESTAT D'OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES
a) OPERACIONS PATRIMONIALS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

	NOTES EN MEMÒRIA	2020	2019
1. Aportació patrimonial dinerària		0,00	0,00
2. Aportació de béns i drets		0,00	0,00
3. Assumpció i condonació de passius financers		0,00	0,00
4. Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00
5. (-) Devolució de béns i drets		0,00	0,00
6. (-) Altres devolucions a l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00

3. ESTAT D'OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES
b) ALTRES OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

	NOTES EN MEMÒRIA	2020	2019
1. Ingressos i despeses reconegudes directament en el compte del resultat econòmic patrimonial		-2.972.576,42	-816.247,39
2. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net		0,00	0,00
TOTAL (I + II)		-2.972.576,42	-816.247,39

D. ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU

	NOTES EN MEMÒRIA	2020	2019
I. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE GESTIÓ			
A) Cobraments:		22.521.977,62	18.548.093,59
1. Ingressos tributaris i cotitzacions socials		3.866.658,15	6.859.352,47
2. Transferències, subvencions, donacions i llegats rebuts		18.655.319,47	11.688.741,12
3. Vendes netes i prestacions de serveis		0,00	0,00
4. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		0,00	0,00
5. Interessos i dividends cobrats		0,00	0,00
6. Altres cobraments		0,00	0,00
B) Pagaments:		20.697.900,03	22.059.902,16
7. Despeses de personal		173.042,95	167.775,07
8. Transferències i subvencions concedides		15.539.619,50	14.216.941,94
9. Aprovisionaments		0,00	0,00
10. Altres despeses de gestió		4.948.966,75	7.637.097,63
11. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		0,00	0,00
12. Interessos pagats		0,00	0,00
13. Altres pagaments		36.270,83	38.087,52
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		1.824.077,59	-3.511.808,57

II. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
C) Cobraments:		0,00	0,00
1. Venda d'inversions reals		0,00	0,00
2. Venda d'actius financers		0,00	0,00
3. Altres cobraments de les activitats d'inversió		0,00	0,00
D) Pagaments:		0,00	9.029,03
4. Compra d'inversions reals		0,00	9.029,03
5. Compra d'actius financers		0,00	0,00
6. Altres pagaments de les activitats d'inversió		0,00	0,00
Fluxos nets d'efectiu per activitats de d'inversió (+C-D)		0,00	-9.029,03

	NOTES EN MEMÒRIA	2020	2019
E) Augments en el patrimoni:		0,00	0,00
1. Aportacions de l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00
F) Pagaments a l'entitat o entitats propietàries:		0,00	0,00
2. Devolució d'aportacions i repartiment de resultats a l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00
G) Cobraments per emissió de passius financers:		0,00	0,00
3. Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
4. Préstecs rebuts		0,00	0,00
5. Altres deutes		0,00	0,00
H) Pagaments per reemborsament de passius financers:		0,00	0,00
6. Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
7. Préstecs rebuts		0,00	0,00
8. Altres deutes		0,00	0,00
Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (+E-F+G-H)		0,00	0,00

IV. FLUXOS D'EFFECTIU PENDENTS DE CLASSIFICACIÓ			
I) Cobraments pendents d'aplicació		0,00	0,00
J) Pagaments pendents d'aplicació		0,00	0,00
Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (+I-J)		0,00	0,00
V. EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI		0,00	0,00
VI. INCREMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS A L'EFFECTIU (I + II + III + IV + V)		1.824.077,59	-3.520.837,60
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		1.855.182,47	2.057.763,58
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		5.105.207,35	1.855.182,47

E. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Estat de liquidació del pressupost

Imprés el 28/06/2021 a les 12:56

ATM Camp de Tarragona

Exercici 2020

III. Resultat pressupostari

Data de referència: 31/12/2020

<i>Conceptes</i>	<i>Drets reconeguts nets</i>	<i>Obligacions reconegudes netes</i>	<i>Ajustos</i>	<i>Resultat pressupostari</i>
a) Operacions corrents	20.918.065,34	20.876.864,75		41.200,59
b) Operacions de capital	0,00	0,00		0,00
1. Total operacions no financeres (a+b)	20.918.065,34	20.876.864,75		41.200,59
c) Actius financers	0,00	0,00		0,00
d) Passius financers	0,00	0,00		0,00
2. Total operacions financeres (c+d)	0,00	0,00		0,00
1. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I = 1+2)	20.918.065,34	20.876.864,75		41.200,59
AJUSTOS:				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			3.707.549,82	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			0,00	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			0,00	
II. TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5)			3.707.549,82	3.707.549,82
Resultat pressupostari ajustat (I+II)				3.748.750,41

Amb el següent detall:

a) LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

Exer.	Orgànica	Econòmica	Descripció	Previsions inicials	Previsions modificades	Previsions definitives	Drets reconeguts	Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pend. de cobrament a 31 de desembre	Excés/defecte previsió
2020		3190010	Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic	5.941.605,99	0,00	5.941.605,99	3.121.165,84	0,00	0,00	3.121.165,84	2.676.581,38	444.584,46	-2.820.440,15
2020		3800001	Reintegraments d'exercicis tancats	100	0	100	8764,56	0	0	8764,56	8764,56	0	8664,56
2020		3810001	Reintegraments de l'exercici corrent	100	0	100	0	0	0	0	0	0	-100
2020		3900002	Interessos de demora	0	0	0	7,74	0	0	7,74	7,74	0	7,74
2020		3990009	Altres ingressos diversos	509.892,66	0,00	509.892,66	305.568,55	0,00	0,00	305.568,55	277.569,03	27.999,52	-204.324,11
2020		4100004	Del Departament de Territori i Sostenibilitat	13.347.534,98	4.997,07	13.352.532,05	13.352.532,05	0,00	0,00	13.352.532,05	13.352.532,05	0,00	0,00
2020		410000490	DTES COVID-19-19	0	3247952,7	3247952,7	3247952,7	0	0	3247952,7	3247952,7	0	0
2020		460000901	De l'Ajuntament de Tarragona	349.787,86	0,00	349.787,86	349.787,86	0,00	0,00	349.787,86	349.787,86	0,00	0,00
2020		460000902	De l'Ajuntament de Reus	273.324,32	0,00	273.324,32	273.324,32	0,00	0,00	273.324,32	0,00	273.324,32	0,00
2020		460000903	De l'Ajuntament de Cambrils	75.900,39	0,00	75.900,39	75.900,39	0,00	0,00	75.900,39	75.900,39	0,00	0,00
2020		460000904	De l'Ajuntament de Valls	62.436,88	0,00	62.436,88	62.436,88	0,00	0,00	62.436,88	62.436,88	0,00	0,00
2020		460000905	De l'Ajuntament de Salou	61.002,93	0,00	61.002,93	61.002,93	0,00	0,00	61.002,93	0,00	61.002,93	0,00
2020		460000906	De l'Ajuntament de Vila-Seca	48.697,02	0,00	48.697,02	48.697,02	0,00	0,00	48.697,02	48.697,02	0,00	0,00
2020		460000907	De l'Ajuntament de Falset	7.924,50	0,00	7.924,50	7.924,50	0,00	0,00	7.924,50	0,00	7.924,50	0,00
2020		460000908	De l'Ajuntament de Calafell	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
2020		5200001	Interessos de comptes corrents	100	0	100	0	0	0	0	0	0	-100
2020		5210001	Altres interessos de dipòsit	100	0	100	0	0	0	0	0	0	-100
2020		8700001	Romanents de tresoreria d'Exercicis anteriors	0	5.971.962,39	5.971.962,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.971.962,39
Total				20.681.507,53	9.224.912,16	29.906.419,69	20.918.065,34	0	0	20.918.065,34	20.103.229,61	814.835,73	-8.988.354,35

b) LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

Ex.	Orgànica	Programa	Econòmica	Descripció	Crèdits inicials	Crèdits modificats	Crèdits definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Oblig. ptes. de pagament a 31 de desembre	Romanents de crèdit
2020		523	1300001	Retribucions bàsiques/ personal laboral	189.000,00	4.997,07	193.997,03	163.558,45	163.558,45	163.558,45	0,00	30.438,62
2020		523	1510001	Gratificacions serveis extraordinaris	100	0	100	0	0	0	0	100
2020		523	1600001	Seguretat Social	63.000,00	0,00	63.000,00	45.823,29	45.823,29	41.988,85	3.834,44	17.176,71
2020		523	2000002	Altres lloguers i canons de terrenys, bens naturals, edificis i altres const.	96,66	0	96,66	0	0	0	0	96,66
2020		523	2020001	Lloguers i canons per a procés de dades	33.633,33	0,00	33.633,33	0,00	0,00	0,00	0,00	33.633,33
2020		523	202000171	Lloguers i canons per a procés de dades (ex corrent)	0	0	0	28223,02	21235,64	21235,64	0	-21235,64
2020		523	202000172	Lloguers i canons per a procés de dades (inc. romanents)	0	6987,38	6987,38	6987,38	6987,38	6987,38	0	0
2020		523	212000371	manteniment d'aplicacions informàtiques (ex. corrent)	34.720,00	0,00	34.720,00	28.500,80	20.426,20	20.426,20	0,00	14.293,80
2020		523	212000372	manteniment d'aplicacions informàtiques (inc .romanents)	0	9995,7	9995,7	9995,7	9995,7	9995,7	0	0
2020		523	2200001	Material ordinari no inventariable	7.500,00	0,00	7.500,00	1.599,09	1.512,95	1.512,95	0,00	5.987,05
2020		523	220000190	Material ordinari no inventariable COVID-19-19	0	0	0	81,56	81,56	81,56	0	-81,56
2020		523	2200002	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	1.100,00	0,00	1.100,00	399,04	399,04	399,04	0,00	700,96
2020		523	2210001	Aigua i energia	96,66	0	96,66	0	0	0	0	96,66
2020		523	221000671	Compra mercaderies (ex. corrent)	50.000,00	0,00	50.000,00	14.640,00	14.640,00	12.590,00	2.050,00	35.360,00
2020		523	2210089	altres subministraments	96,66	0	96,66	0	0	0	0	96,66
2020		523	2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	1.685,43	0,00	1.685,43	145,45	145,45	145,45	0,00	1.539,98
2020		523	2220003	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades ad	500	0	500	0,01	0,01	0,01	0	499,99
2020		523	222000371	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades (ex. corrent)	0	0	0	0,01	0,01	0,01	0	-0,01

2020	523	222000372	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades (inc. romanents)	0	196,01	196,01	196,01	196,01	196,01	0	0
2020	523	2240001	Despeses d'assegurances	7.900,00	0,00	7.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.900,00
2020	523	224000171	Despeses d'assegurances (ex. corrent)	0	0	0	6422,37	6421,97	6421,97	0	-6421,97
2020	523	224000172	Despeses d'assegurances (inc. romanents)	0	2648,72	2648,72	2463,09	2463,09	2463,09	0	185,63
2020	523	2260001	exposicions, certàmens i altres activitats de promoció	96,66	0	96,66	0	0	0	0	96,66
2020	523	2260002	Atencions protocol·làries i representatives	1.449,89	0,00	1.449,89	0,00	0,00	0,00	0,00	1.449,89
2020	523	226000371	publicitat, difusió i campanyes institucionals (corrent)	28.000,00	0,00	28.000,00	1.414,20	0,00	0,00	0,00	28.000,00
2020	523	226000372	publicitat, difusió i campanyes institucionals (inc. romanents)	0	2986,4	2986,4	2986,4	2986,4	2986,4	0	0
2020	523	226000390	Publicitat, difusió i campanyes COVID-19-19	0	0	0	1740	1740	390	1350	-1740
2020	523	2260004	Jurídics i contenciosos	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
2020	523	2260005	organització de reunions, conferències	1.933,19	0,00	1.933,19	0,00	0,00	0,00	0,00	1.933,19
2020	523	2260007	Publicacions i edictes als diaris oficials	1.500,00	0,00	1.500,00	436,80	436,80	218,40	218,40	1.063,20
2020	523	226000790	Publicacions i edictes als diaris oficials COVID-19-19	0	0	0	546	546	546	0	-546
2020	523	2260011	Formació dels empleats públics	966,59	0	966,59	280	280	280	0	686,59
2020	523	2260039	Despeses per serveis bancaris	96,66	0	96,66	1478,69	1478,69	1445,69	33	-1382,03
2020	523	2260089	Altres despeses diverses	5.605,44	0,00	5.605,44	1.815,27	1.815,27	1.815,27	0,00	3.790,17
2020	523	226008990	Altres despeses diverses COVID-19-19	0	0	0	112,65	112,65	112,65	0	-112,65
2020	523	2270001	Neteja i sanejament	96,66	0	96,66	0	0	0	0	96,66
2020	523	2270005	Estudis i dictàmens	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
2020	523	2270007	Gestió de centres i serveis	96,66	0	96,66	0	0	0	0	96,66
2020	523	2270012	Auditories i control de fons europeu	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
2020	523	227001271	actuacions de control (ex. corrent)	0	0	0	4500	4500	2250	2250	-4500
2020	523	2270013	Treballs tècnics	435.575,91	0,00	435.575,91	0,00	0,00	0,00	0,00	435.575,91

2020	523	227001371	Treballs tècnics (ex. corrent)	0	0	0	157282,04	102392,24	93997,24	8395	-102392,24
2020	523	227001372	Treballs tècnics (inc. romanents)	0	0	0	212851,97	212851,97	159451,97	53400	-212851,97
2020	523	227008971	altres treballs realitz. (corrent)	6.026.605,99	2.810.706,53	8.837.312,52	7.435.401,38	3.966.966,21	2.674.757,93	1.292.208,28	4.870.346,31
2020	523	227008972	altres treballs realitz. (incorporació rem)	0	1406272,62	1406272,62	1983528,85	1200823,39	1200823,39	0	205449,23
2020	523	2280002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats	52.497,00	0,00	52.497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.497,00
2020	523	228000371	Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents (ex. corrent)	19.865,86	0,00	19.865,86	21.231,46	19.361,50	17.748,04	1.613,46	504,36
2020	523	228000372	Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents (inc. romanents)	0	14741,71	14741,71	8354,21	8354,21	8354,21	0	6387,5
2020	523	2300001	Dietes, locomoció i trasllats	3.866,37	0,00	3.866,37	860,57	860,57	860,57	0,00	3.005,80
2020	523	2310001	Altres indemnitzacions per raó del servei	2.360,63	0,00	2.360,63	0,00	0,00	0,00	0,00	2.360,63
2020	523	2400001	despeses de publicacions	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
2020	523	3490001	Altres despeses financeres	100	0	100	0	0	0	0	100
2020	523	469000171	A altres ens dependents de corporacions locals (ex. corrent)	285.893,85	0,00	285.893,85	285.893,85	0,00	0,00	0,00	285.893,85
2020	523	470000171	A empreses privades corrent	13.347.374,77	2.703.813,50	16.051.188,27	13.553.146,59	12.794.580,43	11.619.402,77	1.175.177,66	3.256.607,84
2020	523	470000172	A empreses privades inc. romanent	0	2261566,52	2261566,52	2398814,36	2262891,67	2262891,67	0	-1325,15
2020	523	6400001	Inversions en mobiliari i estris per compte propi	96,66	0	96,66	0	0	0	0	96,66
2020	523	6500001	Inversions en equips de procés de dades	32.000,00	0,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00
TOTAL				20.681.507,53	9.224.912,16	29.906.419,69	26.381.710,56	20.876.864,75	18.336.334,51	2.540.530,24	9.029.554,94

F. MEMÒRIA

Apartat 1. Organització i activitat

1.1. Dades de l'organització

Norma de creació de l'entitat

1.1.1 Organització

EI CONSORCI DEL TRANSPORT PÚBLIC DEL CAMP DE TARRAGONA, AUTORITAT TERRITORIAL DE MOBILITAT (en endavant ATMCT), és 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 és necessari, en tot cas, que contribueixin al finançament d'aquest sistema de transport públic.

1.1.2 Finalitat

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 Autonòmica estan compromeses financerament o són titulars de serveis propis, mitjançant

l'elaboració i el seguiment de tots els instruments jurídics, tècnics i financers que es considerin convenients i, en general, la realització de les funcions que li siguin encomanades per les entitats que la componen.

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

- Elaboració de propostes per a la planificació dels serveis de transport públic i l'establiment de programes d'explotació coordinada per a tots els operadors públics o privats que els presten.
- Elaboració de propostes per a la planificació de les infraestructures de transport públic.
- L'elaboració, la tramitació i l'avaluació dels plans directors de mobilitat.
- L'emissió d'informes respecte dels plans de mobilitat urbana, dels plans de serveis i dels estudis d'avaluació de la mobilitat generada.
- La política de tarifes dels serveis de transport públic adherits, que comporta la definició del projecte del nou model de sistema de tarifes comú, del seu projecte d'implantació i de les seves fases de desenvolupament, si escau.
- Anàlisi i estudi de l'evolució del mercat global de la mobilitat amb especial atenció al seguiment de l'evolució dels desplaçaments en transport públic i en transport privat.
- Disseny de la política de finançament per subvenir el dèficit dels serveis i les despeses de funcionament de l'estructura de gestió.
- Creació d'una imatge corporativa del sistema de transport públic col·lectiu i del mateix Consorci amb total respecte i compatibilitat amb les pròpies dels titulars i dels operadors.
- Realització de campanyes de comunicació amb l'objectiu de promoure la utilització del sistema de transport públic entre la població.
- El foment de la cultura de la mobilitat sostenible entre els ciutadans.
- L'elaboració de propostes de millorament de la seguretat en el transport.
- Elaboració de propostes de coordinació amb els operadors ferroviaris relatius a la integració dels serveis ferroviaris en el sistema de transport públic col·lectiu.

- Establiment de relacions amb altres administracions per al millor compliment de les funcions atribuïdes al Consorci de conformitat amb els estatuts.
- L'aplicació i el finançament de mesures per a l'ús racional del vehicle privat.
- L'elaboració i el finançament de propostes per a l'ús racional de les vies i de l'espai públic, en aspectes com l'aparcament, les àrees de vianants o la implantació de carrils reservats per al transport públic o les bicicletes.

1.1.3 Funcionament

Una de les principals funcions de l'ATMCT, és 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 és competència municipal, mentre que els serveis interurbans són competència de la Generalitat de Catalunya. Cada administració dona el servei com creu més convenient, sent el model escollit per l'Administració autonòmica mitjançant l'atorgament de concessions a operadors de transport privat. L'Administració local pot optar també per prestar el servei mitjançant empreses municipals pròpies, com és el cas dels Ajuntaments de Tarragona i Reus.

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

a) Venda de títols de transport

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

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

b) Distribució dels ingressos

Els ingressos que l'ATMCT obté per la venda dels seus títols de transport es distribueixen íntegrament entre els operadors de transport públic adherits al sistema d'acord amb un mecanisme basat amb el nombre de validacions de cada tipus de títol integrat realitzat per cada un dels operadors del transport adherits al sistema.

El repartiment ve determinat per la Cambra de Distribució dels Ingressos de la Integració Tarifària de l'ATMCT, la qual es reuneix mensualment i sobre la que s'aixeca acta.

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

c) Compensació

La existència del sistema tarifari únic suposa la firma de un conveni d'adhesió al Sistema Tarifari Integrat entre l'ATMCT, l'administració titular del servei (Generalitat, 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 l'integren pel seu propi sosteniment, entre el que es troba fer front a aquestes compensacions.

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

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

1.1.4 Règim jurídic i econòmic-financer

La disposició final segona de la Llei 27/2013, de 27 de desembre, de Racionalització i Sostenibilitat de l'Administració Local, modifica la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú, de caràcter bàsic, per incloure una nova disposició addicional vintena que estableix el règim jurídic dels consorcis.

La referida disposició addicional preveu que els estatuts de cada consorci han de determinar l'Administració pública d'adscripció de l'ens, d'acord amb uns criteris de prioritat que es recullen en el seu apartat segon. S'estableix, així mateix, que el règim pressupostari, de comptabilitat i de control, així com el règim jurídic del personal al servei del consorci seran els de l'Administració pública d'adscripció.

En aquest sentit, segons els estatuts de l'ATMCT, el Consorci resta adscrit a l'Administració de la Generalitat de Catalunya mitjançant el departament competent en matèria de transports, que a data 31 de desembre de 2019 és el Departament de Territori i Sostenibilitat

Pel que a la fiscalització, l'ATMCT resta subjecta a auditoria financera i de regularitat en el marc del control financer establert, per a aquest tipus d'entitats, en la normativa reguladora de les finances públiques de Catalunya, sota la responsabilitat de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya.

El règim pressupostari aplicable a l'ATMCT és el que determinen la normativa reguladora de les finances públiques de la Generalitat per aquest tipus d'entitats, i els criteris o normativa de desplegament que pugui dictar l'òrgan competent en matèria de pressupostos de l'Administració de la Generalitat de Catalunya.

El règim comptable aplicable a l'ATMCT és el que disposen la normativa reguladora de les finances públiques de la Generalitat per a aquest tipus d'entitats, i les instruccions i normativa de desplegament que dicti la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya .

1.1.5 Règim de contractació

La Junta Consultiva de Contractació Administrativa de la Generalitat de Catalunya classifica a l'ATM Camp de Tarragona com poder adjudicador que és Administració pública, pel que la normativa reguladora del procediment de contractació be marcada per la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014; el Reial Decret 817/2009, de 8 de maig, de desenvolupament parcial de la Llei de contractes del sector públic; i Reial Decret 1098/2001, de 12 d'octubre, per el que s'aprova el Reglament general de la Llei de contractes de les administracions públiques, que ara per ara manté la seva vigència en allò que no s'oposi a la Llei 9/2017 de contractes del sector públic i al RD 817/2009.

Consideració fiscal de l'entitat

1.1.6 Informació fiscal

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

L'ATMCT està subjecta a l'Impost sobre el Valor Afegit (IVA), i aplica la deducció plena de l'IVA de les despeses afectades.

D'acord amb la legislació vigent, les liquidacions d'impostos no poden considerar-se definitives fins que no han estat inspeccionades per les autoritat fiscals o ha transcorregut el termini de prescripció de quatre anys. L'ATMCT té obert la inspecció l'exercici 2015.

En data 16/08/2018 l'AEAT va emetre acord de liquidació envers l'ATMCT en concepte d'IVA 2015 per un import de 1.096.914,35 euros. La quantitat està liquidada i l'import està provisionat al compte 14 sobre "Provisions a llarg termini".

En data 14/09/2018 l'ATMCT va interposar reclamació davant el Tribunal Econòmic Administratiu (TEA) pel 100% de l'import liquidat. Actualment l'expedient està en tràmit i a l'espera de contesta.

Cal esmentar que la liquidació i el cobrament corresponents als anys 2016, 2017, 2018 i 2019 han estat satisfets íntegrament tot i haver estat confeccionades d'acord els mateixos criteris que al 2015.

Estructura organitzativa bàsica

1.1.7 Estructura organitzativa

L'estructura organitzativa bàsica, en els seus nivells polític i administratiu és:

a) òrgans de govern:

- a) President o presidenta
- b) Consell d'Administració
- c) Comitè Executiu

b) òrgans de gestió:

- d) Gerent

c) òrgans de consulta i participació

- a) Consell Territorial de la Mobilitat de l'ATMCT

d) òrgans d'assessorament:

- a) Comissió tècnica d'operadors de transport públic
- b) Comissió d'assessorament jurídic
- c) Comissió tècnica
- d) Comissió econòmica

1.1.7.1 Òrgans de govern

a) President o presidenta:

És el conseller o la consellera de Territori i Sostenibilitat o la persona que designi. A 31 de desembre de 2019 correspon al Sr. David Saldoni de Tena, Director General de Transports i Mobilitat.

b) Consell d'Administració:

És l'òrgan rector del Consorci, el qual dirigeix de manera col·legiada. La composició del Consell d'Administració en data 31 de desembre de 2019 era la següent:

President	David Saldoni de Tena
Vicepresidents	Jordi Fortuny Guinart
	Marina Berasategui Canals
Vocals	Òscar Peris i Ródenas
	Trinitat Castro Salomó
	Josep Maria Fortuny Olivé
	Benjamin Cubillo Vidal
	David Prat Soto
	Laia Sas i Sabaté
	Batista Capell Solsona

Estructura organitzativa bàsica

Lluís Angosto Poza
Ramon Font Herrera
Josep Lluís Abella Hortonedà
Pere Granados Carrillo
Xavier Farriol Roigé
Ramón Ferré Solé
Joan Sans Freixas
Josep Jaume Corsellas Corbella
Vocal observador Joan Sabaté Borràs
Secretari Miquel Àngel Bru Esteban

a) Comitè executiu:

És l'òrgan de caràcter permanent de direcció i administració del Consorci, i és constituït per vuit membres del Consell d'Administració, designats per aquest òrgan. La composició del Comitè Executiu, en data 31 de desembre de 2019 era la següent:

President Trinitat Castro Salomó
Vicepresidents Xavier Puig Andreu
Marina Berasategui Canals
Vocals Ramon Font Herrera

Estructura organitzativa bàsica	
	David González Cardeña
	Benjamin Cubillo
	Josep Maria Fortuny Olivé
	David Prat Soto
Secretari	Miquel Àngel Bru Esteban
1.1.7.2 Òrgans de gestió	
a) Gerent:	
És nomenat pel Consell d'Administració, a proposta de la presidència, i desenvolupa la gestió ordinària del Consorci. A data 31 de desembre de 2020 el Gerent de l'ATMCT és el Sr. Juan Manrubia Gibert.	

Nombre mitjà d'empleats durant l'exercici i a 31 de desembre				
Grups de personal	Plantilla de personal durant l'exercici		Plantilla de personal a 31 de desembre	
	Homes	Dones	Homes	Dones
Grup A	1	0	1	0
Grup B	1	0	1	0
Grup C	1	1	1	1
Grup D	0	1	0	1

Entitats propietàries			
NIF/CIF	Nom	Activitat	% Participació en l'entitat comptable
	Generalitat de Catalunya	Administració autonòmica	51%
	Resta consorciats	Administració local	49%

Entitats del grup, multigrup i associades			
NIF/CIF	Nom	Activitat	% Participació de l'entitat comptable
			0

Informació addicional
El Compte General de la Generalitat de 2020 integra els comptes anuals de totes les entitats amb participació majoritària, directament o indirecta, de la Generalitat i els consorcis i les fundacions adscrites a la Generalitat.

Observacions

1.2. Principals fonts d'ingressos

Aplicació pressupostària						
Capítol	Descripció	Previsions inicials	Previsions definitives	% s/Total pressupost d'ingressos	Drets líquids	% s/Total drets líquids
3	Taxes, venda de béns i serveis i altres ingressos	6.451.698,65 €	6.451.698,65 €	21,57 %	3.435.506,69 €	16,42 %
4	Transferències corrents	14.229.608,88 €	17.482.558,65 €	58,46 %	17.482.558,65 €	83,58 %
5	Ingressos patrimonials	200,00 €	200,00 €	0,00 %	0,00 €	0,00 %
8	Variació de passius financers	0,00 €	5.971.962,39 €	19,97 %	0,00 €	0,00 %
Total ingressos		20.681.507,53 €	29.906.419,69 €		20.918.065,34 €	

Informació adicional

Les principal fonts de finançament de l'ATMCT són:

Els recursos econòmics amb els quals pot comptar l'ATMCT, segons els seus estatus, són:

a) En tot cas les aportacions de les administracions públiques, tant les consorciades com d'altres que puguin contribuir al seu finançament.

En aquest sentit les aportacions de les administracions consorciades han de ser fixades mitjançant acord del Consell d'Administració, basant-se en el criteri de proporcionalitat en relació amb el nivell de serveis de transport que correspongui..

b) Subvencions, aportacions o donacions d'entitats de dret públic o privat.

c) Si fa el cas, les cessions del producte d'impostos finalistes.

d) Ingressos obtinguts per la prestació de serveis, del rendiment del seu patrimoni i de qualsevol altre que li puguin correspondre d'acord amb les lleis.

e) Excepcionalment, els provinents d'operacions d'endeutament de l'ATMCT, que han de ser autoritzades per les administracions consorciades.

Observacions

Apartat 2. Gestió indirecta de serveis públics, convenis i altres formes de col·laboració

2.1. Gestió indirecta

El contractes i convenis públic-privats signats per l'ATMCT no tenen assignada cap aportació econòmica específica i depenen de la prestació del servei dins del marc del pressupost de l'exercici.

2.1.1 Xarxa de venda i recàrrega de títols (Recaptació per compte de l'ATMCT)

L'ATMCT té signats contractes amb diferents operadors per la posada en marxa dels serveis de distribució i recàrrega de títols de transport que han de regir dins el sistema tarifari integrat del Camp de Tarragona, i de conformitat amb la legislació vigent.

L'objecte del contracte és l'emmagatzematge, distribució, recàrrega electrònica i recaptació per a la venda a través dels canals de distribució dels títols de transport i dels seus corresponents suports físics contenidors que emet l'ATMCT i adquireixen els usuaris del servei de transport públic de l'àmbit del Sistema Tarifari Integrat del Camp de Tarragona.

L'ATMCT i l'Administració de la Generalitat, mitjançant el DTES, van signar el 20 de desembre de 2017 un encàrrec de gestió amb l'objecte d'establir un marc de col·laboració entre les parts que permeti la venda i la recàrrega per part del personal de l'Oficina d'Atenció Ciutadana (OAC) del DTES a Tarragona de targetes i de títols de transport personalitzats i no personalitzats de l'ATM, tot incloent especialment les targetes i els títols de transport integrats de l'ATM que ofereixen avantatges socials, com ara les bonificacions per a nens i nenes d'entre 4 i 12 anys, les bonificacions per a persones membres de famílies monoparentals i famílies nombroses i les bonificacions per a persones en situació d'atur, així com de qualsevol altre que en pugui esdevenir.

La clàusula desena d'aquest encàrrec de gestió regula la durada fins al 31 de desembre de 2018. Al temps que preveu que la pròrroga s'efectuï de forma expressa mitjançant la signatura d'una clàusula addicional per períodes anuals successius fins a un màxim de 8 anys.

A data 31 de desembre de 2020 els contractes de la xarxa de venda i recàrrega vigents són els següents:

Empresa	Tipus de document	Objecte del contracte/conveni	Data concessió	Termini	Béns domini públic afectats a la gestió	Aportacions no dineràries	Subvencions compromeses	Avançaments reintegrables	Préstecs participatius, subordinats o altres	Béns objecte de reversió
Compañía de Distribución Integral Logista SA	Contracte	Servei de distribució i recàrrega de títols de transport i dels seus corresponents suports físics contenidors del Sistema Tarifari Integrat del Camp de Tarragona	01/10/2008	Prorrogable automàticament	-	-	-	-	-	-
DTP - Distribuidor Tarraconense de Publicaciones SL	Contracte	Servei de distribució i recàrrega de títols de transport i dels seus corresponents suports físics contenidors del Sistema Tarifari Integrat del Camp de Tarragona	17/03/2009	Prorrogable automàticament	-	-	-	-	-	-
CSQ - Comercial Servicios Quinielas SL	Contracte	Servei de distribució i recàrrega de títols de transport i dels seus corresponents suports físics contenidors del Sistema Tarifari Integrat del Camp de Tarragona	28/07/2009	Prorrogable automàticament	-	-	-	-	-	-
EMT - Empresa Municipal de Transport Públic de Tarragona SA	Conveni	Col·laboració entre el Consorci i l'EMT per al desenvolupament de les tasques de Centre de Atenció al Client del Consorci en el marc de la integració tarifària del Camp de Tarragona	04/12/2009	Prorrogable automàticament	-	-	-	-	-	-
Plana - Teresa i José Plana, Empresa Plana SL	Conveni	Servei de distribució i recàrrega de títols de transport i dels seus corresponents suports físics contenidors del Sistema Tarifari Integrat del Camp de Tarragona	21/06/2011	Prorrogable automàticament	-	-	-	-	-	-
TPP i Domènech - Transports Públics del Priorat i Domènech SL	Conveni	Servei de distribució i recàrrega de títols de transport i dels seus corresponents suports físics contenidors del Sistema Tarifari Integrat del Camp de Tarragona	25/07/2013	Prorrogable automàticament	-	-	-	-	-	-

PrePay Technologies SA	Contracte	Servei de distribució i recàrrega de títols de transport i dels seus corresponents suports físics contenidors del Sistema Tarifari Integrat del Camp de Tarragona	01/01/2016	Prorrogable automàticament	-	-	-	-	-	-
Consell Comarcal de la Conca de Barberà	Conveni per l'encàrrec gestió	Establir els termes de col·laboració entre el CCCB i l'ATM per a la venda i reàrregue per part del personal del CCCB de targetes i títols de transports bonificats de l'ATM	25/03/2019	4 anys des de la signatura						
Departament de Territori i Sostenibilitat	Addenda a l'encàrrec de gestió	Establir un marc de col·laboració entre les parts que permeti la venda i recàrrega per part del personal de l'OAC del DTES a Tarragona de targetes i títols de transport personalitzat i no personalitzats de l'ATM	01/01/2020	31/12/2020	-	-	-	-	-	-

2.1.2 Operadors de Transport Públic

L'ATMCT té signats convenis amb diferents operadors de transport públic per la incorporació dels servei de transport públic urbà i interurbà de viatgers que presten al Sistema Tarifari Integrat del Camp de Tarragona de conformitat amb la legislació vigent.

L'objecte d'aquests convenis és l'adhesió de serveis de transport públic de viatgers al Sistema Tarifari Integrat del Camp de Tarragona, recollir les condicions d'adhesió de les administracions titulars dels serveis i de les empreses que l'operen i fixar les regles de repartiment dels ingressos econòmics obtinguts per la venda de bitllets i el mecanisme per compensar, si s'escau, a les empreses operadores el decrement d'ingressos que pugui ocasionar l'impacte de la Integració Tarifària.

Els convenis signats amb els operadors de transport públic per l'adhesió al Sistema Tarifari Integrat del Camp de Tarragona, i vigents a 31 de desembre de 2020, són el següents:

Dades identificatives entitat amb la qual s'efectua la gestió	Tipus de document	Objecte del contracte/conveni	Data concessió	Termini	Béns domini públic afectats a la gestió	Aportacions no dineràries	Subvencions compromeses	Avançaments reintegrables	Préstecs participatius, subordinats o altres	Béns objecte de reversió
Autocars del Penedès SA (*)	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport i compensació per decrement d'ingressos de la integració tarifària	16/07/2009	Prorrogable automàticament	-	-	-	-	-	-
Autocars Poch SA/ Autocares Izaro (*)	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport i compensació per decrement d'ingressos de la integració tarifària	16/07/2009	Prorrogable automàticament	-	-	-	-	-	-
La Hispano de Fuente En-Segures SA -Hife (*)	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport i compensació per decrement d'ingressos de la integració tarifària	16/07/2009	Prorrogable automàticament	-	-	-	-	-	-
Teresa y José Plana, Empresa Plana SL (*)	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport i compensació per decrement d'ingressos de la integració tarifària	16/07/2009	Prorrogable automàticament	-	-	-	-	-	-
Transports Públics del Priorat i Domènech SL (*)	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport i compensació per decrement d'ingressos de la integració tarifària	16/07/2009	Prorrogable automàticament	-	-	-	-	-	-
La Hispano Igualadina SL (*)	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport i compensació per decrement d'ingressos de la integració tarifària	18/11/2009	Prorrogable automàticament	-	-	-	-	-	-
Cintoi Bus SA (*)	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport de la integració tarifària	15/03/2010	Prorrogable automàticament	-	-	-	-	-	-
EMT - Empresa Municipal de Transport Públic de Tarragona SA	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport de la integració tarifària	01/07/2010	Prorrogable automàticament	-	-	-	-	-	-
Reus Transports Públics SA	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport de la integració tarifària	16/12/2010	Prorrogable automàticament	-	-	-	-	-	-
Autocars del Penedès SA	Conveni adhesió al STI	Conveni per a la millora dels serveis de transport de viatgers per carretera al municipi de Vendrell	01/04/2015	10 anys des de la data de signatura	-	-	-	-	-	-

RENFE Viajeros	Conveni adhesió al STI	Conveni d'adhesió dels serveis ferroviaris al sistema tarifari integrat del Camp de Tarragona	10/08/2015	Prorrogable automàticament	-	-	-	-	-	-
Transports Públics del Priorat i Domènech SL	Conveni adhesió al STI	Conveni entre l'Administració de la Generalitat de Catalunya mitjançant el Departament de Territori i Sostenibilitat, el Consorci del Transport Públic del Camp de Tarragona, l'Ajuntament de Falset i l'empresa Transports Públics del Priorat i Domènec, SLU per a la millora de les comunicacions mitjançant els serveis regulars de transport públic de viatgers per carretera entre Falset i l'estació de ferrocarril de Marçà i Marçà	01/01/2020	31/12/2020						
Teresa y José Plana, Empresa Plana SL	Conveni adhesió al STI	Conveni entre l'Administració de la Generalitat de Catalunya mitjançant el Departament de Territori i Sostenibilitat, l'Autoritat Territorial de la Mobilitat del Camp de Tarragona, l'Ajuntament de Vila-seca i l'empresa T. y J. Plana - Empresa Plana, SL per a la millora de les comunicacions mitjançant els serveis regulars de transport públic de viatgers per carretera al municipi de Vila-seca	23/06/2020	4 anys des de la data de signatura	-	-	-	-	-	-
Autocars Poch SA/ Autocares Izaro	Conveni adhesió al STI	Conveni entre l'Administració de la Generalitat de Catalunya mitjançant el Departament de Territori i Sostenibilitat, l'Autoritat Territorial de la Mobilitat del Camp de Tarragona, l'Ajuntament de Santa Oliva i l'empresa Autocares Poch, SAU per a la millora de les comunicacions mitjançant els serveis regulars de transport públic de viatgers per carretera a Santa Oliva	03/08/2020	4 anys des de la data de signatura	-	-	-	-	-	-

(*) Convenis amb addenda establerta amb el propòsit concretar el mecanisme de compensació introduït per la resolució de 7 d'abril de 2020, del Conseller de Territori i Sostenibilitat, relativa a les mesures per a la compensació a les empreses concessionàries dels serveis regulars de transport de viatgers per carretera de Catalunya pels efectes del Covid-19, que estableix les condicions que cal tenir presents per la compensació de les obligacions de servei públic imposades a les empreses concessionàries de serveis regulars de transport de viatgers per carretera la prestació de les quals s'ha vist afectada durant el període de vigència de l'estat d'alarma (veure Apartat 27. Seguiment de l'impacte pressupostari de la pandèmia per la COVID-19).

2.1.3 Altres convenis i col·laboracions

L'ATMCT, a data 31 de desembre de 2020, té signats altres contractes i convenis de col·laboració que si bé no estan directament relacionats en la integració tarifària si que ho estan d'una forma més indirecta.

Aquests contractes i convenis detallen a continuació:

a) Pla de Serveis

El seu objecte és la millora dels serveis de transport públic de viatgers per carretera al Camp de Tarragona mitjançant la intensificació de les expedicions realitzades pel servei regular interurbà i urbà de transport de viatgers per carretera.

Per tal de garantir la necessària continuïtat dels serveis regulars de transport públic en les condicions adients, s'escau formalitzar un contracte que doti d'un marc estable de finançament a la prestació d'aquests serveis durant l'any 2020 amb l'import màxim anual de l'aportació segons el següent quadre:

Dades identificatives entitat amb la qual s'efectua la gestió	Tipus de document	Objecte del contracte/conveni	Data concessió	Termini	Béns domini públic afectats a la gestió	Aportacions no dineràries	Subvencions compromeses - Aportació màxima anual	Avançaments reintegrables	Préstecs participatius, subordinats o altres	Béns objecte de reversió
EMT - Empresa Municipal de Transport Públic de Tarragona SA	Conveni de col·laboració	Col·laboració pel finançament del sistema de transport públic regulars de transport urbà per a l'any 2020 entre l'Ajuntament de Tarragona, l'Empresa Municipal de Transports Públics de Tarragona, SA i el Consorci del Transport Públic del Camp de Tarragona, Autoritat Territorial de Mobilitat	01/01/2020	31/12/2020	-	-	163.939,25 €	-	-	-
Reus Transports Públics SA	Conveni de col·laboració	Col·laboració pel finançament del sistema de transport públic regulars de transport urbà per a l'any 2020 entre l'Ajuntament de Reus, l'empresa Reus Transport Públic, SA i el Consorci del Transport Públic del	01/01/2020	31/12/2020	-	-	121.954,60 €	-	-	-

		Camp de Tarragona, Autoritat Territorial de Mobilitat								
La Hispano Igualadina SL	Addenda al Conveni d'adhesió	Recollir i fixar les obligacions de servei públic incorporades a les concessions per a l'explotació dels serveis regulars de transport de viatgers per carretera Barcelona – Guissona – Tarragona (VGC-1) i Pratdip - Reus – Tarragona (V-2558) i concretar les condicions i requeriments de prestació derivades d'aquestes obligacions de servei públic amb la determinació de les compensacions corresponents per al manteniment del l'equilibri econòmic concessional	01/01/2020	31/12/2020	-	-	61.300,40 €	-	-	-
Teresa y José Plana, Empresa Plana SL	Addenda al Conveni d'adhesió	Recollir i fixar les obligacions de servei públic incorporades a la concessió per a l'explotació del servei regular per carretera Sarra – Tarragona - Salomó (VGC-14); Cambrils platja – Reus (V-2609); la Granadella - Salou (V-2586); Almostrer – Reus (V-630); Tarragona – Valls – Prades (VGC-4) i Tarragona – Salou – Vila-seca – i prolongació al BM Cambrils (VGC-22) i concretar les condicions i requeriments de prestació derivades d'aquestes obligacions de servei públic amb la determinació de les compensacions corresponents per al manteniment del l'equilibri econòmic concessional	01/01/2020	31/12/2020	-	-	112.806,26 €	-	-	-
Transports Públics del Priorat i Domènech SL	Addenda al Conveni d'adhesió	Recollir i fixar les obligacions de servei públic incorporades a la concessió per a l'explotació del servei regular per carretera La Figuera – Reus (V-1283) i concretar les condicions i requeriments de prestació derivades d'aquestes obligacions de servei públic amb la determinació de les compensacions corresponents per al manteniment del l'equilibri econòmic concessional	01/01/2020	31/12/2020	-	-	48.486,44 €	-	-	-

b) Conveni URV

L'objecte d'aquest conveni és establir un marc de col·laboració entre l'ATMCT i la Universitat Rovira i Virgili (en endavant URV) que permeti potenciar l'ús dels serveis de transport públic integrat del Camp de Tarragona per part de la comunitat universitària de la URV amb l'establiment per part d'aquesta d'un règim de bonificacions en l'adquisició dels títols integrats i amb la potenciació dels elements i sistemes d'informació als usuaris sobre les condicions dels serveis de transport que accedeixen a la URV.

La URV es compromet a oferir als integrants del seu àmbit universitari un 10% de descompte sobre el preu final de certs títols de transport del sistema tarifari integrat del Camp de Tarragona. La URV es fa càrrec del pagament dels descomptes definits que rep íntegrament l'ATMCT.

Empresa	Tipus de document	Objecte del contracte/conveni	Data concessió	Termini	Béns domini públic afectats a la gestió	Aportacions no dineràries	Subvencions compromeses	Avançaments reintegrables	Préstecs participatius, subordinats o altres	Béns objecte de reversió
Universitat Rovira i Virgili	Addenda al Conveni de col·laboració	Establir un marc de col·laboració entre les parts que permeti potenciar l'ús dels serveis de transport públic integrat del Camp de Tarragona per part de la comunitat universitària de la URV	01/12/2020	31/12/2020	-	-	-	-	-	-

Apartat 3. Bases de presentació dels comptes

1. Imatge fidel
a) Declaració explícita assegurant que els comptes anuals reflecteixen la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, del resultat econòmic i patrimonial i de l'execució del pressupost de l'entitat comptable
Els comptes anuals reflecteixen la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, del resultat econòmic i patrimonial i de l'execució del pressupost de l'entitat comptable.
b) Requisits de la informació, principis i criteris comptables no aplicats per interferir l'objectiu de la imatge fidel
No hi ha principis comptables públics ni criteris comptables aplicats que puguin interferir en l'objectiu de la imatge fidel i, en el seu cas, incidir en els comptes anuals. Per tot el que, els comptes anuals reflecteixen la imatge fidel del patrimoni, situació financera, resultat econòmic-patrimonial i resultat del pressupost.
c) Principis i criteris comptables aplicats i informació complementària necessària per assolir l'objectiu d'imatge fidel
D'acord amb els actuals Estatuts de l'ATMCT aprovats per l'Acord "GOV /93/2010 d'11 de maig, d'aprovació de la modificació dels Estatuts del Consorci del Transport Públic del Camp de Tarragona", i modificats per l'Acord "GOV/9/2015, de 27 de gener, pel qual s'aprova la modificació dels Estatuts de determinats consorcis, amb participació majoritària de la Generalitat de Catalunya", el règim pressupostari aplicable a l'ATMCT és el que determinen la normativa reguladora de les finances públiques de la Generalitat per a aquest tipus d'entitats, i els criteris o normativa de desplegament que pugui dictar l'òrgan competent en matèria de pressupostos de l'Administració de la Generalitat de Catalunya.
Tanmateix, el règim comptable aplicable a l'ATMCT és el que disposa la normativa reguladora de les finances públiques de la Generalitat per a aquest tipus d'entitats, i les instruccions i normativa de desplegament que dicti la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya.

1. Imatge fidel
a) Declaració explícita assegurant que els comptes anuals reflecteixen la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, del resultat econòmic i patrimonial i de l'execució del pressupost de l'entitat comptable
El compte anual de l'exercici 2020 s'ha formulat aplicant l'Ordre VEH/137/2017, de 29 de juny, per la qual s'aprova el Pla General de comptabilitat pública de la Generalitat de Catalunya.
2. Comparació de la informació
a) Raons excepcionals que justifiquen la modificació de l'estructura dels comptes anuals
No aplica
b) Causes que impedeixen la comparació dels comptes anuals amb els de l'exercici precedent
No aplica
c) Adaptacions de l'exercici precedent per facilitar la comparació i, en cas contrari, la impossibilitat de fer l'adaptació
No aplica

3. Canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errors
No aplica
4. Informació sobre canvis en estimacions comptables
Llevat dels propis derivats del nou aplicatiu comptable PANGEA, no es presenta cap altre canvi de criteri.
Informació addicional
Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa. En els comptes anuals adjunts s'han utilitzat, especialment en la nota 27, estimacions realitzades d'acord a unes dades provisionals facilitades pels operadors. Malgrat que aquestes estimacions s'han realitzat d'acord a la millor estimació disponible sobre els fets analitzats, pot ser que esdeveniments futurs, com ara liquidacions definitives obliguin a modificar-los a l'alça o a la baixa en els propers exercicis, la qual cosa es portaria a terme, en el seu cas, de forma prospectiva.
Observacions

Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració

Les normes de valoració utilitzades per l'ATMCT en l'elaboració dels seus comptes anuals per a l'exercici 2019, d'acord amb les establertes pel PGCPGC, ha estat les següents:

1) Immobilitzat material

L'immobilitzat material són els actius tangibles, mobles i immobles, que compleixen les condicions especificades en la norma de reconeixement i valoració de l'actual PGCPGC. Amb caràcter general, es poden excloure de l'immobilitzat material i, per tant, considerar-se despesa de l'exercici, els béns mobles el preu unitari i importància relativa dels quals, dins de la massa patrimonial, ho aconsellin així.

A l'establir els criteris de valoració dels béns registrats en aquest epígraf, s'han tingut en compte el tipus d'actiu de què es tracta i la forma d'adquisició d'aquest. Amb caràcter general, la valoració inicial dels elements patrimonials que pertanyen a l'immobilitzat material es realitza al preu d'adquisició.

La valoració posterior al seu reconeixement inicial com actius, tots els elements de l'immobilitzat material, es comptabilitzen per la seva valoració inicial, incrementada, si s'escau, pels desemborsaments posteriors, i descomptant l'amortització acumulada practicada i la correcció valorativa acumulada per deteriorament que hagin sofert al llarg de la seva vida útil.

El mètode d'amortització utilitzat per als elements de l'immobilitzat material és el mètode d'amortització lineal i el seu càlcul és en funció de la vida útil. Per a determinar la vida útil de l'immobilitzat material s'han tingut en compte, entre d'altres, els motius següents:

- L'ús que l'ATMCT espera realitzar de l'actiu. L'ús s'estima per referència a la capacitat o rendiment físic esperat de l'actiu;
- El deteriorament natural esperat, que depèn de factors operatius com ara el nombre de torns de treball en què s'utilitzarà el bé, el programa de reparacions i manteniment de l'entitat, així com el nivell de cura i manteniment mentre l'actiu no està sent dedicat a tasques productives;
- L'obsolescència tècnica derivada dels canvis i millores en la producció, o bé dels canvis en la demanda de mercat dels productes o serveis que s'obtenen amb l'actiu; i

1) Immobilitzat material

- Els límits legals o restriccions semblants sobre l'ús de l'actiu, com ara les dates de caducitat dels contractes de servei relacionats amb el bé.

La dotació de l'amortització es reconeix com una despesa en el resultat de l'exercici per la part corresponent al valor comptable a l'estar registrat l'immobilitzat pel model de cost i el seu càlcul és en funció de la vida útil, corresponent aproximadament als següents percentatges:

Percentatge d'amortització anual	Coeficient d'amortització	Vida útil
Construccions	2	50
Maquinària i utilitatge	8	12,5
Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	8	12,5
Mobiliari	25	4
Equips per a processos d'informació	25	4
Elements de transport	16	6,25
Altres immobilitzat material	25	4

Les inversions de l'exercici es comencen a amortitzar des del moment de la seva adquisició.

2) Inversions immobiliàries

No aplicable

3) Immobilitzat intangible

L'immobilitzat intangible comprèn els softwares informàtics utilitzats per l'ATMCT que compleixen les característiques de permanència en el temps i utilització en la producció de béns i serveis de l'entitat.

Amb caràcter general, s'exclouen de l'immobilitzat intangible i per tant es consideren despesa de l'exercici, aquells béns i drets el preu unitari i importància relativa dels quals, dins de la massa patrimonial, ho aconsellin així.

Per a la seva valoració inicial i posterior s'apliquen els criteris establerts en la norma de reconeixement i valoració número 1 de l'Immobilitzat material.

L'amortització es realitza considerant una vida útil de 4 anys.

4) Arrendaments

L'arrendament és qualsevol acord, amb independència de la seva instrumentació jurídica, pel qual l'arrendador cedeix a l'arrendatari, a canvi de percebre una suma única de diners o una sèrie de pagaments o quotes, el dret a utilitzar un actiu durant un període de temps determinat.

Es tracta d'un contracte d'arrendament en què no es transfereixen els riscos i avantatges que són inherents a la propietat.

Les quotes derivades dels arrendaments operatius es reconeixen com a despeses en el resultat de l'exercici en què es meritin durant el termini de l'arrendament.

Els ingressos procedents dels arrendaments operatius es registren en el resultat de l'exercici en què es meritin durant el termini de l'arrendament.

Durant l'exercici 2020 l'ATMCT no ha realitzat operacions d'arrendament.

5) Permutes

5) Permutes

La valoració inicial dels actius que s'adquireixen en permuta, en aquells supòsits en els que els actius intercanviats no són similars des d'un punt de vista funcional o vida útil i pot establir-se una estimació fiable del valor raonable, és el valor raonable de l'actiu rebut. Si no pot valorar-se amb fiabilitat el valor raonable de l'actiu rebut, el valor raonable del bé lliurat, ajustat per l'import de qualsevol eventual quantitat d'efectiu transferit en l'operació és el que es considera en la comptabilització de la permuta.

S'apliquen els següents criteris generals: davant diferències en la valoració dels actius que sorgeixen al donar de baixa l'actiu entregat, s'imputa l'esmentada diferència al compte del resultat econòmic patrimonial. Quan les diferències entre els valors raonables dels actius intercanviats no s'ajusten, d'acord a la legislació patrimonial aplicable, mitjançant efectiu, es tracten com subvencions rebudes o entregades, segons el cas.

Durant l'exercici 2020, l'ATMCT no ha realitzat operacions de permuta.

6.1) Actius financers

Els actius financers, als efectes de la seva valoració, es classifiquen inicialment en les categories següents:

- a) Crèdits i partides a cobrar.
- b) Inversions mantingudes fins al venciment..
- c) Actius financers a valor raonable amb canvis a resultats.

Els actius financers es reconeixen en el balanç quan l'entitat es converteix en part obligada segons les clàusules del contracte o acord mitjançant el qual es formalitza la inversió financera.

Amb caràcter general, la valoració inicial és al valor raonable, excepte els actius financers a curt termini sense tipus d'interès contractual els quals es valoren pel seu valor nominal i els que són a llarg termini pel nominal si és poc significatiu l'efecte de la no actualització.

6.1) Actius financers

a) Crèdits i partides a cobrar

Inicialment es valoren pel seu valor raonable que llevat que hi hagi una evidència en contra, és el preu de la transacció excepte els crèdits i partides a cobrar amb venciment a curt termini que no tenen un tipus d'interès contractual i les partides a cobrar amb venciment a llarg termini que l'efecte de la no-actualització sigui poc significatiu que es valoren pel seu valor nominal.

Les fiances i dipòsits constituïts es valoren sempre per l'import entregat, sense actualitzar.

La valoració posterior és al cost amortitzat, excepte les excepcions esmentades anteriorment que es valoren pel seu valor nominal.

Al tancament de l'exercici s'efectuen les correccions valoratives necessàries, si existeix evidència objectiva que el valor d'un crèdit s'ha deteriorat per un esdeveniment posterior al reconeixement inicial i que ocasiona una reducció o retràs en els fluxos d'efectiu estimats futurs, com pot ser la insolvència del deutor.

Les correccions de valor i les reversions es reconeixen com a despesa o ingrés, respectivament, en el resultat de l'exercici.

6.2) Passius financers

Els passius financers es classifiquen en categories a efectes de la seva valoració, existint els tipus:

a) Passius financers a cost amortitzat

b) Passius financers a valor raonable amb canvis en resultats

L'entitat reconeix un passiu financer en el balanç quan es converteix en part obligada segons les clàusules contractuals de l'instrument financer. Amb caràcter general, els passius financers a cost amortitzat es valoren inicialment al seu valor raonable, essent el valor raonable de la contraprestació rebuda ajustat amb els costos de transacció que són directament atribuïbles a l'emissió. No obstant, els costos de transacció s'imputen al resultat de l'exercici en el qual es reconeix el passiu quan tenen poca importància relativa.

6.2) Passius financers

Existeixen excepcions a la valoració inicial al valor raonable com són: partides a pagar amb venciment a curt termini es valoren pel nominal, partides a pagar a llarg termini sense tipus d'interès contractual es valoren pel nominal, préstecs rebuts a llarg termini amb interessos subvencionats es valoren per l'import rebut quan l'efecte de la no actualització és poc significatiu, les fiances i dipòsits es valoren sempre per l'import rebut, sense actualitzar.

El criteri general en la valoració posterior és valorar els passius financers a cost amortitzat. A excepció dels casos citats anteriorment com excepcions al criteri general.

La baixa d'un passiu financer en comptes es realitza quan s'extingeix, és a dir, quan l'obligació que donà origen al passiu s'ha complert o cancel·lat.

7) Cobertures comptables

Mitjançant una operació de cobertura, un o diversos instruments financers denominats instruments de cobertura es designen per cobrir un risc específicament identificat que té impacte en el compte del resultat econòmic patrimonial o en l'estat de canvis en el patrimoni net, com a conseqüència de variacions en el valor raonable o en els fluxos d'efectiu d'una o diverses partides cobertes.

Amb caràcter general, els instruments que es poden designar com a instruments de cobertura són els derivats. En el cas de cobertures de tipus de canvi, també es poden designar com a instruments de cobertura actius financers i passius financers diferents dels derivats.

L'ATMCT no ha disposat d'aquest instrument financer durant l'exercici 2020.

8) Existències

No aplicable a aquesta entitat

9) Actius construïts o adquirits per a altres entitats
No aplicable a aquesta entitat
10) Transaccions en moneda estrangera
No aplicable a aquesta entitat
11) Ingressos i despeses
La imputació dels ingressos i despeses en l'exercici segueix els principis de caràcter econòmic patrimonial i els criteris comptables definits en el marc conceptual de la comptabilitat pública de la primera part del PGCPG. Les transaccions i altres fets econòmics es reconeixen en funció del corrent real de béns i serveis que aquests representen, i no en el moment en el què es produeixi el corrent monetari o financer derivat d'aquells. En aplicació del principi de Prudència, els ingressos no es sobrevaloren i les despeses no s'infravaloren, sense que l'exercici de la prudència no suposi menys valoració d'ingressos ni sobrevaloració de despeses, realitzats de forma intencionada, el que privaria de neutralitat a la informació, en detriment de la seva fiabilitat. Pel que fa al principi d'Imputació pressupostària, les despeses i ingressos pressupostaris s'incorporen a la Liquidació del Pressupost en el moment en què es produeix l'acte administratiu de reconeixement dels drets i obligacions i d'acord amb la seva naturalesa econòmica i, en cas de les despeses, a més, d'acord amb la finalitat que amb elles es pretén aconseguir.

12) Provisions i contingències

Les provisions es reconeixen quan l'ATMCT té obligacions sorgides arran d'esdeveniments passats, l'existència dels quals sigui independent de les accions futures de l'entitat i sigui probable la necessària sortida de recursos per liquidar l'obligació. L'import reconegut com a provisió es valora per la millor estimació del desemborsament necessari per cancel·lar l'obligació present o per transferir-la a un tercer.

Les provisions han de ser objecte de revisió, en la valoració posterior, almenys a fi de cada exercici i ajustades en el seu cas, per reflectir la millor estimació existent en aquell moment.

Cada provisió només es destina a afrontar els desemborsaments per als quals va ser originalment reconeguda.

Es consideren passius contingents les possibles obligacions sorgides arran de successos passats, l'existència dels quals ha de ser confirmada solament per l'ocurrència, o en el seu cas per la no ocurrència, d'un o més esdeveniments incerts en el futur, que no estan completament sota el control de l'entitat; o bé, una obligació present, sorgida arran de successos passats, que no s'ha reconegut comptablement perquè no és probable que l'entitat tingui que satisfer-la o perquè l'import de l'obligació no pot ser valorat amb la suficient fiabilitat.

La entitat ha tractat com a provisions els imports en litigi amb la Administració Tributària per diferències de interpretació pel que fa a l'IVA.

13) Transferències i subvencions

Les transferències tenen per objecte un lliurament de diners o en espècie entre els diferents agents de les administracions públiques, totes elles sense contrapartida directa per part dels beneficiaris, tenint com a finalitat el finançament d'operacions o activitats no singularitzades.

Les subvencions tenen per objecte un lliurament dinerari o en espècie entre els diferents agents de les administracions públiques, totes elles sense contrapartida directa per part dels beneficiaris, que es destinen a una finalitat, propòsit, activitat o projecte específic, amb l'obligació per part del beneficiari de complir les condicions i requisits que s'haguessin establert, o en cas contrari procedir al seu reintegrament.

Les transferències, les subvencions, les donacions i els llegats de caràcter monetari es valoren per l'import concedit.

13) Transferències i subvencions

a) Concedides

Les transferències i subvencions concedides es comptabilitzen com a despesa en el moment en que es té constància que s'han complert les condicions necessàries establertes per la seva percepció, sense perjudici d'efectuar la seva percepció pressupostària d'acord amb els criteris recollits en la primera part del marc conceptual del PGCPGC.

Quan al tancament de l'exercici existeixin condicions pendents de compliment per a la percepció de les transferències/subvencions, però no existeixin dubtes raonables pel seu futur compliment serà procedent la dotació de l'oportuna provisió.

b) Rebudes

L'ATMCT rep transferències corrents destinades a finançar globalment l'activitat de l'entitat en l'àmbit propi de les seves competències.

Les transferències rebudes són reconegudes com a ingressos per l'ATMCT quan existeixi un acord individualitzat de concessió de la transferència, i no existeixin dubtes raonables sobre la seva percepció, sense perjudici de la imputació pressupostària que els correspongui, que s'efectuarà d'acord amb els criteris recollits al marc conceptual de la comptabilitat pública.

Les transferències rebudes s'imputen al resultat de l'exercici en què es reconeixen.

En el cas especial de les transferències rebudes de la Generalitat de Catalunya es té en compte que, donat que són transferències per equilibrar el compte de pèrdues i guanys, en el cas que aquestes siguin superiors o inferiors al dèficit es regularan amb el compte creditor de deutes a curt termini transformables en subvencions. En aquest exercici per al càlcul de la meritada partida només s'han tingut en compte les transferències per despeses corrents i no les transferències rebudes pel Covid que no han quedat afectades per aquest procediment.

14) Activitats conjuntes

14) Activitats conjuntes

En el cas d'activitats conjuntes que no requereixen la constitució d'una nova entitat, cada partícip reconeix en els seus comptes anuals, classificats d'acord amb la seva naturalesa, la part proporcional que li correspongui, en funció del seu percentatge de participació, dels actius que controla conjuntament amb la resta de partícips i dels passius en els que hagi incorregut conjuntament, així com els actius afectes a l'activitat conjunta que controli de forma individual i els passius en els quals incorri individualment com a conseqüència de l'activitat conjunta, i la part proporcional que li correspongui dels ingressos generats i de les despeses incorregudes en l'activitat conjunta, així com les despeses incorregudes individualment com a conseqüència de la seva participació en l'activitat conjunta.

15) Actius en estat de venda

Els actius en estat de venda classificats inicialment com a no corrents el valor comptable dels quals s'ha de recuperar fonamentalment a través d'una transacció de venda, en lloc de pel seu ús continuat, es considera que la seva venda és altament probable quan concorrin les següents circumstàncies:

1. L'entitat ha d'estar compromesa per un pla per vendre l'actiu i haver iniciat un programa per trobar comprador i concretar el pla.
2. S'espera completar la venda dins de l'any següent a la data de classificació de l'actiu com en estat de venda

Els actius en venda no són objecte d'amortització mentre estiguin classificats com a tals.

A 31 de desembre de 2020 l'ATMCT no disposava d'actius d'aquesta naturalesa.

Informació addicional

Apartat 5. Immobilitzat material

5.1. Model del cost

Descripció / Comptes comptables	Saldo inicial	Entrades	Augments	Sortides	Disminucions	Correccions valoratives netes	Amortitzacions	Saldo final
1. Terrenys 210 (2810) (2910) (2990)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Construccions 211 (2811) (2911) (2991)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Infraestructures 212 (2812) (2912) (2992)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4. Béns del patrimoni històric 213 (2813) (2913) (2993)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5. Altre immobilitzat material 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919), (2999)	19.445,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.493,28 €	4.952,61 €
6. Immobilitzat en curs i bestretes 2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 236, 237, 2390	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total	19.445,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.493,28 €	4.952,61 €

5.2. Model de la revaloració

Descripció / Comptes comptables	Saldo inicial	Entrades	Augments	Sortides	Disminucions	Correccions valoratives netes	Amortitzacions	Incrementos per revaloració	Saldo final
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Informació addicional
Béns rebuts en adscripció o cessió L'ATM Camp de Tarragona, està ocupant un espai cedit per la Generalitat de Catalunya del qual, a data 31 de desembre de 2020, resta pendent la formalització de la cessió a favor de l'ATM, motiu pel qual no està definit l'import ni la periodicitat d'aquesta cessió. Durant l'exercici no s'han produït baixes de l'immobilitzat material.

Observacions

Apartat 6. Inversions immobiliàries

6.1. Model del cost

Descripció / Comptes comptables	Saldo inicial	Entrades	Augments	Sortides	Disminucio ns	Correccions valoratives netes	Amortitzaci ons	Saldo final
1. Terrenys 220 (2820) (2920)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	0.00 €	0,00 €
2. Construccions 221 (2821) (2921)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	0.00 €	0,00 €
3. Inversions immobiliàries en curs i bestretes 2301, 2311, 2391	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	0.00 €	0,00 €
Total	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

6.2. Model de la revaloració

Descripció / Comptes comptables	Saldo inicial	Entrades	Augments	Sortides	Disminucio ns	Correccions valoratives netes	Amortitzaci ons	Increment per revaloració	Saldo final
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	0.00 €	0,00 €	0,00 €
Total	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Informació adicional

Observacions

Apartat 7. Immobilitzat intangible

7.1. Model del cost

Descripció / Comptes comptables	Saldo inicial	Entrades	Augments	Sortides	Disminucions	Correccions valoratives netes	Amortitzacions	Saldo final
1. Inversió en investigació i desenvolupament 200, 201 (2800) (2801)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	0.00 €	0,00 €
2. Propietat industrial e intel·lectual 203 (2803) (2903)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	0.00 €	0,00 €
3. Aplicacions informàtiques 206 (2806) (2906)	53.614,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	53614.48 €	0,00 €
4. Inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cèdits 207 (2807) (2907)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	0.00 €	0,00 €
5. Altre immobilitzat intangible 208, 209 (2809) (2909)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	0.00 €	0,00 €
Total	53.614,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	53.614,48 €	0,00 €

7.2. Model de la revaloració

Descripció / Comptes comptables	Saldo inicial	Entrades	Augments	Sortides	Disminucions	Correccions valoratives netes	Amortitzacions	Incrementos per revaloració	Saldo final
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Informació addicional

Tots els elements de l'immobilitzat intangible consten com a amortitzats.

Observacions

Apartat 8. Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar

Classe d'actius	Import reconeixement inicial	Valoració	Opció de compra (si/no)	Acords significatius d'arrendament financer	Naturalesa dels actius que sorgeixen d'aquests contractes
	0,00 €				
Total	0,00 €				

Informació addicional
Durant l'exercici 2020 l'ATMCT no ha realitzat cap arrendament financer ni altres operacions de naturalesa similar.

Observacions

Apartat 9. Actius financers.

9.1. Actius financers. Informació relacionada amb el balanç

a) Estat resum de la conciliació entre la classificació d'actius financers del balanç i les categories que s'estableixen dels mateixos en la norma de reconeixement i valoració

Classes	Actius financers a llarg termini						Actius financers a curt termini						Total	
	Inversions en patrimoni		Valors representatius de deute		Altres inversions		Inversions en patrimoni		Valors representatius de deute		Altres inversions			
Categories	Exer. N	Exer. N-1	Exer. N	Exer. N-1	Exer. N	Exer. N-1	Exer. N	Exer. N-1	Exer. N	Exer. N-1	Exer. N	Exer. N-1	Exer. N	Exer. N-1
Crèdits i partides a cobrar									3.702.659,08	4.653.664,11	5.105.207,35	1.843.923,74	8.807.866,43	6.497.587,85
Inversions mantingudes fins el venciment														
Actius financers a valor raonable amb canvis a resultats														
Inversions en entitats del grup, multigrup i associades														
Actius financers disponibles per a la venda														
Total									3.702.659,08	4.653.664,11	5.105.207,35	1.843.923,74	8.807.866,43	6.497.587,85

b) Reclassificació

Categoria	Import reclassificat	Motiu

c) Actius financers lliurats en garantia

Informació
A 31 de desembre de 2020 l'ATMCT no disposa d'actius d'aquesta naturalesa.

d) Correccions per deteriorament de valor

Moviments comptes correctors	Saldo inicial	Disminucions de valor per deteriorament creditici de l'exercici	Reversió del deteriorament creditici en l'exercici	Saldo final
Classes d'actius financers				
Actius financers llarg termini				
Inversions en patrimoni				
Valors representatius de deute				
Altres inversions				
Actius financers curt termini				
Inversions en patrimoni				

Moviments comptes correctors	Saldo inicial	Disminucions de valor per deteriorament creditici de l'exercici	Reversió del deteriorament creditici en l'exercici	Saldo final
Classes d'actius financers				
Valors representatius de deute				
Altres inversions				

9.2. Actius financers. Informació relacionada amb el compte del resultat econòmic patrimonial

Informació

9.3. Actius financers. Informació sobre els riscos de tipus de canvi i tipus d'interès

No aplicable a aquesta entitat

9.4. Actius financers. Altre informació

Informació
a) Durant l'exercici no s' han produït transferències d'actius financers de tal forma que no es compleixin les condicions per a donar de baixa els mateixos. b) La valoració dels actius es per el seu valor raonable o de realització. El valor se ajusta en el cas de detriment del seu valor per qualsevol circumstancia.

Observaciones		
a) Valors representatius de deute		
	Llarg termini	Curt termini
CRÈDITS PRESSUPOSTÀRIES		838.618,09
Deutors per drets reconegut a l'exercici corrent		814.835,73
Deutors per drets reconegut a exercicis tancats		23.782,36
CRÈDITS NO PRESSUPOSTÀRIES		2.864.040,99
Deutors per IVA repercutit		50.339,24
Pagaments pendents d'aplicació		3.842,88
Administracions Públiques deutores per IVA		2.809.858,87
TOTAL DEUTES		3.702.659,08

Observaciones
b) Altres actius financers Correspon a comptes bancàries líquides i disponibles i altres comptes de tresoreria

Apartat 10. Passius financers.

10.1. Passius financers. Situació i moviments dels deutes

a) Deutes al cost amortitzat

Identificador deute	T.I.E.	Deute a 1 gener	Creacions	Interessos meritats segons T.I.E.	Interessos cancel·lats	Diferències de canvi	Disminucions	Deute a 31 desembre
		Cost amortitzat	Efectiu	Explícits		Del cost amortitzat	Valor comptable	Cost amortitzat
		Interessos explícits	Despeses	Resta		D'interessos explícits	Resultat	Interessos explícits
	0,00000 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	€		0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €

b) Deutes a valor raonable

Identificador deute	Deute a 1 gener	Creacions				Diferències de canvi		Deute a 31 desembre
	Valor ex cupó	Efectiu	Interessos	Interessos cancel·lats	Variació valor raonable	Del valor ex cupó	Disminucions	Valor ex cupó
	Interessos explícits	Despeses	meritats			D'interessos explícits		Interessos explícits
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €				0,00 €		0,00 €
Total	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €				0,00 €		0,00 €

c) Resum per categories

CLASSES	LLARG TERMINI			CURT TERMINI			TOTAL
	Obligacions i altres valors negociables	Deutes amb entitats de crèdit	Altres deutes	Obligacions i altres valors negociables	Deutes amb entitats de crèdit	Altres deutes	
CATEGORIES	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020
	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019
Deutes al valor raonable	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.258.627,86 €	11.258.627,86 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.509.003,44 €	6.509.003,44 €
Deutes al cost amortitzat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.258.627,86 €	11.258.627,86 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.509.003,44 €	6.509.003,44 €

10.2. Passius financers. Línies de crèdit

Identificació	Límit concedit	Disposat	Disponible	Comissió s/no disposat
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 %
Total	0,00 €	0,00 €	0,00 €	

10.3 Passius financers. Informació sobre els riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès

No aplicable a aquesta entitat

10.4. Passius financers. Avals i altres garanties concedides

Subtotal d'entitats del grup, multigrup i associades									
Identificació aval	Entitat avalada		Data venciment aval	Avals pendents a 1 de gener	Avals concedits a l'exercici	Avals cancel·lats a l'exercici	Avals pendents a 31 de desembre	Provisions	
	NIF	Denominació						Exercici	Acumulada
				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subtotal				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Subtotal altres entitats									
Identificació aval	Entitat avalada		Data venciment aval	Avals pendents a 1 de gener	Avals concedits a l'exercici	Avals cancel·lats a l'exercici	Avals pendents a 31 de desembre	Provisions	
	NIF	Denominació						Exercici	Acumulada
				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subtotal				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Total avals concedits	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
-----------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

10.5 Passius financers. Altra informació

Informació addicional
a) No hi ha deutes amb entitats de crèdit en aquest exercici. b) No s'han produït incidències en el compliment de les obligacions amb tercers. c) No hi ha impagaments, ni renegociacions de deute.

Observacions		
	Llarg termini	Curt termini
DEUTES PRESSUPOSTÀRIES		10.997.683,77
Deutes a curt termini transformables en subvencions		3.090.195,32
Creditors per obligacions reconegudes		2.540.530,24
Creditors per obligacions pendents d'aplicar al pressupost		5.362.492,82
Entitats públiques		4.465,39
DEUTES NO PRESSUPOSTÀRIES		260.944,09
Deutes no pressupostàries amb Administracions Públiques		260.944,09
TOTAL DEUTES		11.258.627,86

Apartat 11. Cobertures comptables

Informació
L'ATMCT no ha disposat d'aquest instrument financer durant l'exercici 2020.
Observacions

Apartat 12. Actius construïts o adquirits per a altres entitats i altres existències

Compte	Descripció	Saldo inicial	Entrades	Augments	Sortides	Disminucions	Correccions valoratives (Deteriorament)	Saldo final
30, 35	Mercaderies i productes acabats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31, 32, 33, 34, 36	Proveïments i altres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37	Actius construïts o adquirits per a altres entitats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Partida balanç	Import de las correccions valoratives	Import revisió	Import costos capitalitzats	Limitació disponibilitat obres i altres existències			
				Garanties	Pignoracions	Fiances	Altres
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Informació addicional
A 31 de desembre de 2020 l'ATMCT no disposa de actius construïts o adquirits per altres entitat ni d'altres existències.

Apartat 13. Moneda estrangera

13.1 Transaccions liquidades durant l'exercici.

Partida balanç	Elements de l'actiu o passiu	Import total	Diferències de canvi reconegudes en el resultat de l'exercici
		0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €

13.2 Transaccions vives o pendants de venciment al final de l'exercici

Partida balanç	Elements de l'actiu o passiu	Import total	Diferències de canvi reconegudes en el resultat de l'exercici
		0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €

Informació addicional

L'entitat no disposa d'actius ni passius expressats en moneda estrangera.

Apartat 14. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses

14.1 Transferències i subvencions rebudes

Les transferències rebudes pel Consorci corresponen a les aportacions de les administracions consorciades pel finançament de l'entitat i són fixades mitjançant acord del Consell d'Administració, basant-se en el criteri de proporcionalitat en relació amb el nivell de serveis de transport que correspongui.

Les transferències reconegudes a 31 de desembre de 2020 es detallen en el següent quadre:

Característiques	Import rebut		Import reintegrable		Quantitat imputada a resultats	
	Exercici 2020	Exercicis anteriors		Import no reintegrable	Exercici 2020	Exercicis anteriors
DTES - APORTACIÓ GEN-FEB-MAR 2020	3.183.736,38 €	0,00 €	0,00 €	3.183.736,38 €	3.183.736,38 €	0,00 €
DTES - APORTACIÓ ABRIL 2020	1.061.245,46 €	0,00 €	0,00 €	1.061.245,46 €	1.061.245,46 €	0,00 €
DTES - APORTACIÓ MAIG 2020	1.061.245,46 €	0,00 €	0,00 €	1.061.245,46 €	1.061.245,46 €	0,00 €
AJ. CALAFELL - APORTACIÓ 2020	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €
AJ. AMBRILS - APORTACIÓ 2020	75.900,39 €	0,00 €	0,00 €	75.900,39 €	75.900,39 €	0,00 €
AJ. FALSET - APORTACIÓ 2020	7.924,50 €	0,00 €	0,00 €	7.924,50 €	7.924,50 €	0,00 €
AJ. REUS - APORTACIÓ 2020	273.324,32 €	0,00 €	0,00 €	273.324,32 €	273.324,32 €	0,00 €
AJ. SALOU - APORTACIÓ 2020	61.002,93 €	0,00 €	0,00 €	61.002,93 €	61.002,93 €	0,00 €
AJ. TARRAGONA - APORTACIÓ 2020	349.787,86 €	0,00 €	0,00 €	349.787,86 €	349.787,86 €	0,00 €
AJ. VALLS - APORTACIÓ 2020	62.436,88 €	0,00 €	0,00 €	62.436,88 €	62.436,88 €	0,00 €
AJ. VILA-SECA - APORTACIÓ 2020	48.697,02 €	0,00 €	0,00 €	48.697,02 €	48.697,02 €	0,00 €

Característiques	Import rebut		Import reintegrable		Quantitat imputada a resultats	
	Exercici 2020	Exercicis anteriors		Import no reintegrable	Exercici 2020	Exercicis anteriors
DTES - APORTACIÓ JUNY 2020	1.367.540,20 €	0,00 €	0,00 €	1.367.540,20 €	1.367.540,20 €	0,00 €
DTES - APORTACIÓ JULIOL 2020	1.112.294,58 €	0,00 €	0,00 €	1.112.294,58 €	1.112.294,58 €	0,00 €
DTES - APORTACIÓ AGOST 2020	1.112.294,58 €	0,00 €	0,00 €	1.112.294,58 €	1.112.294,58 €	0,00 €
DTES - APORTACIÓ SETEMBRE 2020	1.112.294,58 €	0,00 €	0,00 €	1.112.294,58 €	1.112.294,58 €	0,00 €
DTES - APORTACIÓ OCTUBRE 2020	1.112.294,58 €	0,00 €	0,00 €	1.112.294,58 €	1.112.294,58 €	0,00 €
DTES - APORTACIÓ NOVEMBRE 2020	1.112.294,58 €	0,00 €	0,00 €	1.112.294,58 €	1.112.294,58 €	0,00 €
DTES - APORTACIÓ EXTRAORDINÀRIA - RETORN EXTRA 2013	4.997,07 €	0,00 €	0,00 €	4.997,07 €	4.997,07 €	0,00 €
DTES - APORTACIÓ DESEMBRE 2020	1.112.294,58 €	0,00 €	0,00 €	1.112.294,58 €	1.112.294,58 €	0,00 €
DTES - APORTACIÓ COMPLEMENTÀRIA 2020 (*)	3.247.952,70 €	0,00 €	0,00 €	3.247.952,70 €	3.247.952,70 €	0,00 €
Total	17.482.558,65 €	0,00 €	0,00 €	17.482.558,65 €	17.482.558,65 €	0,00 €

(*) Aportació complementaria Covid no subjecte a regularització compte creditora deutes a curt termini transformables en subvencions.

Del total de transferències rebudes durant l'exercici 2020, 16.600.484,75 euros corresponen a la Generalitat de Catalunya, mitjançant el Departament de Territori i Sostenibilitat, i la resta, per import de 882.073,90 corresponen a les entitats locals consorciades.

14.2 Transferències i subvencions concedides

En compliment del contractes i convenis públic-privats dels serveis públics gestionats de forma indirecta, anomenats al apartat 2 d'aquesta memòria, i atenen a les seves característiques, a 31 de desembre de 2020 s'han reconegut les següents transferències:

Denominació del perceptor	Compensació	Contracte Programa 2019	Contracte Programa 2020	Import reconegut a l'exercici
Autocars del Penedès S.A.	458.216,95	0,00	0,00	458.216,95
Autocares Izaro	0,00	0,00	0,00	0,00
Autocars Poch	1.495,67	0,00	0,00	1.495,67
Empresa Municipal de Transports Públics de Tarragona S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00
Hispano Igualadina S.L.	1.370.212,47	16.932,00	0,00	1.387.144,47
La Hispano de Fuente En-Segures S.A.	74.633,08	0,00	0,00	74.633,08
Reus Transports Públics S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00
Teresa y José Plana, Empresa Plana S.L.	12.969.257,46	105.170,90	0,00	13.074.428,36
Transports Públics del Priorat i Domènech S.L.	15.166,82	14.062,45	32.324,30	61.553,57
Total transferències i subvencions concedides	14.888.982,45	136.165,35	32.324,30	15.057.472,10

Informació addicional
Pel que fa a les transferències rebudes de la Generalitat de Catalunya i d'acord amb la LLEI 4/2020, del 29 d'abril, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020, Article 14 Transferències o aportacions a determinades entitats, compliment dels objectius pressupostaris i gestió dels romanents, 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. L'excés de transferències corrents rebudes durant l'exercici, es comptabilitzat al compte 515 "Deutes a curt termini transformables en subvencions". En aquest exercici el dèficit d'explotació ha estat de 12.707.060,99 euros finançat per la Generalitat de Catalunya en 13.352,532,05 euros. La diferencia en excés de 645.471,06 euros s'ha comptabilitzat com a partida creditora al compte 515 deutes a curt termini transformables en subvencions. Per aquest càlcul no s'ha tingut en compte la transferència complementaria rebuda pel Covid de 3.247.952,70 euros.
Observacions

Apartat 15. Provisions i contingències

Compte	Descripció	Saldo inicial	Augments	Disminucions	Saldo final
14	Provisions a llarg termini	1.216.839,84 €	0,00 €	0,00 €	1.216.839,84 €
58	Provisions a curt termini	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		1.216.839,84 €	0,00 €	0,00 €	1.216.839,84 €

Informació addicional

Altra informació referida a les provisions que permet identificar-les:

Compte 14: es recullen les següents provisions:

Provisió fons IT (compte 140): Corresponent a la bossa d'ingressos pendents de distribuir que es reserva per la possible liquidació del sistema tarifari integrat durant l'any en curs, per import de 119.878,19 euros.

Provisió per impostos de l'exercici 2015 (compte 142): En data 5.09.2016 l'AEAT va iniciar actuacions inspectores de comprovació i investigació de l'IVA 2015 liquidat per l'ATM. Hores d'ara es va rebre comunicació de l'Agència Tributària en la qual ens comunicaven que s'acceptava una devolució de 49.875,82. Malgrat això, l'entitat no està conforme amb aquesta liquidació i es va recorre amb data 13 de setembre de 2018.

Tenint en compte el criteri de l'AEAT que s'indica en la proposta de liquidació per l'exercici 2015, entenem que existeix encara un elevat risc d'interpretació per el que s'ha considerat oportú mantenir les provisions per l'exercici 2015.

Observacions

Apartat 16. Informació sobre el medi ambient

16.1. Obligacions reconegudes a l'exercici amb càrrec a la Política de Despeses 17 "Medi Ambient"

Grup de programes	Descripció	Import
		0,00 €
Total		0,00 €

16.2. Inversions realitzades en l'exercici per raons mediambientals

Inversió	Import
	0,00 €
Total	0,00 €

Informació addicional
Durant l'exercici 2020 l'ATMCT no ha reconegut obligacions amb càrrec a la Política de Despeses 17 "Medi Ambient" ni ha realitzat inversions per raons mediambientals.

Apartat 17. Actius en estat de venda

Descripció actiu	Import
	0,00 €
Total	0,00 €

Informació addicional
A 31 de desembre de 2020 l'ATMCT no disposa d'actius d'aquesta naturalesa.

Observacions

Apartat 18. Presentació per activitats del compte del resultat econòmic patrimonial

Informació addicional
Durant l'exercici 2020, l'única activitat desenvolupada per l'ATM Camp de Tarragona és la integració tarifària amb els ingressos i despeses reflectits a l'estat financer del compte d'explotació
Observacions

Apartat 19. Operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics

19.1.a) Gestió dels recursos administrats. Dels drets pendents de cobrament

Concepte		Drets pendents de cobrament a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Drets reconeguts	Drets anul·lats		Drets cancel·lats	Recaptació neta		Drets pendents de cobrament a 31 de desembre
Codi	Descripció				Anul·lació liquidacions	Devolució d'ingressos		Recaptació bruta	Devolució ingressos	
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

19.1.b) Gestió dels recursos administrats. Drets cancel·lats

Concepte		Cobraments en espècie	Insolvències	Prescripcions	Altres causes	Total drets cancel·lats
Codi	Descripció					
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

19.2. Devolucions d'ingressos

Concepte		Pendants de pagament a 1 de gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Reconegudes en l'exercici	Total devolucions reconegudes	Pagades en l'exercici	Pendants de pagament a 31 de desembre
Codi	Descripció						
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

19.3. Obligacions derivades de la gestió

Ens titular		Concepte		Pendent de pagament a 1 de gener	Rectificació del saldo inicial	Recaptació líquida	Reintegraments	Total a pagar	Pagaments realitzats	Pendent de pagament a 31 de desembre
NIF	Denominació	Codi	Descripció							
				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totals				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

19.4. Comptes corrents en efectiu

Ens titular		Càrrec				Saldo a 31 de desembre	
Ens	Denominació	Sal. Ini. deutor	Sal. Ini. creditor	Pagaments	Cobraments	Deutor	Creditor
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

19.5. Altra informació

Informació addicional
L'ATMCT no realitzat operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics.
Observacions

Apartat 20. Operacions no pressupostàries de tresoreria

20.1. Estat de deutors no pressupostaris

Concepte		Saldo a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Càrrecs realitzats en l'exercici	Total deutors	Abonaments realitzats en l'exercici	Deutors pendents de cobrament a 31 de desembre
Codi	Descripció						
0105	IVA SUPORTAT	0,00 €	0,00 €	2.090.113,28 €	2.090.113,28 €	2.090.113,28 €	0,00 €
0109	HISENDA PÚBLICA DEUTORA PER IVA	1.055.469,51 €	0,00 €	1.712.897,22 €	2.768.366,73 €	1.055.469,51 €	1.712.897,22 €
0142	DEUTORS PER IVA	91.240,86 €	0,00 €	376.278,62 €	467.519,48 €	417.180,24 €	50.339,24 €
9002	IVA A COMPENSAR	1.235.071,34 €	-138.109,69 €	6.419.687,31 €	7.516.648,96 €	6.419.687,31 €	1.096.961,65 €
Total		2.381.781,71 €	-138.109,69 €	10.598.976,43 €	12.842.648,45 €	9.982.450,34 €	2.860.198,11 €

20.2. Estat de creditors no pressupostaris

Concepte		Saldo a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Abonament realitzats en l'exercici	Total creditors	Càrrecs realitzats en l'exercici	Creditors pendents de pagament a 31 de desembre
Codi	Descripció						
0241	IRPF	2.938,02 €	0,00 €	27.022,42 €	29.960,44 €	26.268,66 €	3.691,78 €
02411	IRPF Professionals	375,00 €	0,00 €	396,75 €	771,75 €	771,75 €	0,00 €
0246	IVA TRANSFERIT	0,00 €	0,00 €	376.278,62 €	376.278,62 €	376.278,62 €	0,00 €
0251	QUOTES SEGURETAT SOCIAL	759,17 €	0,00 €	9.244,86 €	10.004,03 €	9.230,42 €	773,61 €
0299	CREDITORS PER IVA	23.869,09 €	0,00 €	2.091.050,72 €	2.114.919,81 €	1.853.975,72 €	260.944,09 €
Total		27.941,28 €	0,00 €	2.503.993,37 €	2.531.934,65 €	2.266.525,17 €	265.409,48 €

20.3.a) Estat de partides pendents d'aplicació. Cobraments pendents d'aplicació

Concepte		Cobraments pendents aplicació a 1 gener	Modificacions saldo inicial	Cobraments realitzats en l'exercici	Total cobraments pendents aplicació	Cobraments aplicats en l'exercici	Cobraments pendents aplicació a 31 desembre
Codi	Descripció						
0211	INGRESSOS PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00 €	0,00 €	21.057,02 €	21.057,02 €	21.057,02 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	21.057,02 €	21.057,02 €	21.057,02 €	0,00 €

20.3.b) Estat de partides pendents d'aplicació. Pagaments pendents d'aplicació

Concepte		Pagaments pendents aplicació a 1 gener	Modificacions saldo inicial	Pagaments realitzats en l'exercici	Total pagaments pendents aplicació	Pagaments aplicats en l'exercici	Pagaments pendents aplicació a 31 de desembre
Codi	Descripció						
0133	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ	928,04 €	0,00 €	16.761,79 €	17.689,83 €	17.689,83 €	0,00 €
Total		928,04 €	0,00 €	16.761,79 €	17.689,83 €	17.689,83 €	0,00 €

20.4. Altra informació

Informació addicional

Observacions

Apartat 21. Contractació administrativa. Procediments d'adjudicació

TIPUS DE CONTRACTACIÓ	PROCEDIMENT OBERT			PROCEDIMENT RESTRINGUIT			PROCEDIMENT NEGOCIAT			CONTRACTACIÓ MENOR		
	MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	MÚLTIPLES OFERTES	ADJUDICACIÓ DIRECTA	TOTAL
D'OBRES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DE SUBMINISTRAMENT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18.852,02	318,54	19.170,56
PATRIMONIALS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DE GESTIÓ DE SERVEIS PÚBLICS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DE SERVEIS	70.739,12	-	70.739,12	-	-	-	-	-	-	17.489,50	3.389,28	20.878,78
DE CONCESSIÓ D'OBRA PÚBLICA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DE COL·LABORACIÓ ENTRE EL SECTOR PÚBLIC I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
EL SECTOR PRIVAT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DE CARÀCTER ADMINISTRATIU ESPECIAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALTRES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	70.739,12	-	70.739,12	-	-	-	-	-	-	36.341,52	3.707,82	40.049,34

Informació addicional

Apartat 22. Estat de valors rebuts en dipòsit

Concepte	Descripció	Saldo a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Dipòsits rebuts en l'exercici	Total dipòsits rebuts	Dipòsits cancel·lats	Dipòsits pendents de devolució a 31 de desembre
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Informació addicional
No aplicable a aquesta entitat

Observacions

Apartat 23.1. Informació pressupostària. Exercici corrent

23.1.1 Pressupost de despeses.

23.1.1.a) Pressupost de despeses. Modificacions de crèdit

Aplicació pressupostària	Descripció	Crèdits extraordinaris	Suplements de crèdit	Ampliacions de crèdit	Transferències de Crèdit		Incorporacions de romanents de crèdit	Crèdits generats per ingressos	Baixes per anul·lació	Ajustos per pròrroga	Total modificacions
					Positives	Negatives					
2020--523-1300001	Retribucions bàsiques/ personal laboral	0,00 €	4.997,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.997,07 €
2020--523-202000172	Lloguers i canons per a procés de dades (inc. romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.987,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.987,38 €
2020--523-212000372	manteniment d'aplicacions informàtiques (inc. romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.995,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.995,70 €
2020--523-222000372	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades (inc .romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	196,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	196,01 €
2020--523-224000172	Despeses d'assegurances (inc. romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.648,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.648,72 €
2020--523-226000372	publicitat, difusió i campanyes institucionals (inc .romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.986,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.986,40 €
2020--523-227008971	altres treballs realitz. (corrent)	0,00 €	2.810.706,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.810.706,53 €
2020--523-227008972	altres treballs realitz. (incorporació rem)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.406.272,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.406.272,62 €
2020--523-228000372	Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents (inc. romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.741,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.741,71 €
2020--523-470000171	A empreses privades corrent	0,00 €	437.246,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.266.567,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.703.813,50 €
2020--523-470000172	A empreses privades inc. romanent	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.261.566,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.261.566,52 €
Total		0,00 €	3.252.949,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.971.962,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.224.912,16 €

Un cop rebuda l'autorització del DVEiH, s'inicia la segona fase de l'expedient E-2020/05 de incorporació de romanents de l'exercici 2020 amb la finalitat d'incorporar els romanents compromesos i els romanents lliures de tresoreria de l'exercici 2019 en els termes autoritzats pel DVEiH pel següents imports i destinacions:

- Destinar 3.527.395,06 euros al finançament de les despeses compromeses per operacions meritades pendent d'aplicar al pressupost a data 31.12.2019.
- Destinar 178.000,00 euros al finançament de la despesa compromesa destinada a operacions pendents de meritjar amb insuficiència de crèdit al pressupost corrent.
- Destinar 1.096.961,65 euros a la dotació per provisió per impostos (IVA) del exercici 2015.
- Destinar 1089.019,85 euros al finançament de les compensacions a empreses privades previstes per l'exercici 2020. Aquest import resta condicionat a l'aprovació de l'Acord de Govern corresponent, d'acord a l'article 14.4 de la Llei 4/2020, del 29 d'abril, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020, i un cop incorporat al pressupost es procedeix a fer una retenció de crèdit per la totalitat.

En data 12 de gener de 2021, la Intervenció Adjunta per al Control d'Entitats del Sector Públic comunica que la Direcció General de Pressupostos va emetre informe desfavorable a la proposta d'autorització d'incorporació del romanent lliure de tresoreria, tot i indicant que es tramiti de nou aquesta sol·licitud, però en referència al romanent de tresoreria de l'exercici 2020 per a aplicar-lo a l'exercici 2021, i per tant no es procedeix a efectuar cap retenció en relació a l'import indicat.

També s'incorporen 80.585,83 euros corresponents als romanents lliures de tresoreria no condicionats a retencions per part del DVEiH.

23.1.1.b.1) Pressupost de despeses. Romanents de crèdit de l'exercici

Aplicació pressupostària	Descripció	Romanents compromesos	Romanents no compromesos	Total
2020--523-1300001	Retribucions bàsiques/ personal laboral	0,00 €	30.438,58 €	30.438,58 €
2020--523-1510001	Gratificacions serveis extraordinaris	0,00 €	100,00 €	100,00 €
2020--523-1600001	Seguretat Social	0,00 €	17.176,71 €	17.176,71 €
2020--523-2000002	Altres lloguers i canons de terrenys, bens naturals, edificis i altres const.	0,00 €	96,66 €	96,66 €
2020--523-2020001	lloguers i canons per a procés de dades	0,00 €	33.633,33 €	33.633,33 €

Aplicació pressupostària	Descripció	Romanents compromesos	Romanents no compromesos	Total
2020--523-202000171	Lloguers i canons per a procés de dades (ex corrent)	6.987,38 €	-28.223,02 €	-21.235,64 €
2020--523-202000172	Lloguers i canons per a procés de dades (inc. romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020--523-2120003	manteniment d'aplicacions informàtiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020--523-212000371	manteniment d'aplicacions informàtiques (ex. corrent)	8.074,60 €	6.219,20 €	14.293,80 €
2020--523-212000372	manteniment d'aplicacions informàtiques (inc. romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020--523-2200001	Material ordinari no inventariable	86,14 €	5.900,91 €	5.987,05 €
2020--523-220000190	Material ordinari no inventariable COVID-19-19	0,00 €	-81,56 €	-81,56 €
2020--523-2200002	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	0,00 €	700,96 €	700,96 €
2020--523-2210001	Aigua i energia	0,00 €	96,66 €	96,66 €
2020--523-221000600	compra de mercaderies	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020--523-221000671	Compra mercaderies (ex. corrent)	0,00 €	35.360,00 €	35.360,00 €
2020--523-221000672	Compra mercaderies (inc. romanent)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020--523-2210089	altres subministraments	0,00 €	96,66 €	96,66 €
2020--523-2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	0,00 €	1.539,98 €	1.539,98 €

Aplicació pressupostària	Descripció	Romanents compromesos	Romanents no compromesos	Total
2020--523-2220003	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades ad	0,00 €	499,99 €	499,99 €
2020--523-222000371	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades (ex. corrent)	0,00 €	-0,01 €	-0,01 €
2020--523-222000372	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades (inc .romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020--523-2240001	Despeses d'assegurances	0,00 €	7.900,00 €	7.900,00 €
2020--523-224000171	Despeses d'assegurances (ex. corrent)	0,40 €	-6.422,37 €	-6.421,97 €
2020--523-224000172	Despeses d'assegurances (inc. romanents)	0,00 €	185,63 €	185,63 €
2020--523-2260001	exposicions, certàmens i altres activitats de promoció	0,00 €	96,66 €	96,66 €
2020--523-2260002	Atencions protocol·làries i representatives	0,00 €	1.449,89 €	1.449,89 €
2020--523-2260003	publicitat, difusió, i campanyes institucionals	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020--523-226000371	publicitat, difusió i campanyes institucionals (corrent)	1.414,20 €	26.585,80 €	28.000,00 €
2020--523-226000372	publicitat, difusió i campanyes institucionals (inc. romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020--523-226000390	Publicitat, difusió i campanyes COVID-19-19	0,00 €	-1.740,00 €	-1.740,00 €
2020--523-2260004	Jurídics i contenciosos	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
2020--523-226000471	Jurídics i contenciosos (ex. corrent)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Aplicació pressupostària	Descripció	Romanents compromesos	Romanents no compromesos	Total
2020--523-226000472	Jurídics i contenciosos (incorp .romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020--523-2260005	organització de reunions, conferències	0,00 €	1.933,19 €	1.933,19 €
2020--523-2260007	Publicacions i edictes als diaris oficials	0,00 €	1.063,20 €	1.063,20 €
2020--523-226000790	Publicacions i edictes als diaris oficials COVID-19-19	0,00 €	-546,00 €	-546,00 €
2020--523-2260011	Formació dels empleats públics	0,00 €	686,59 €	686,59 €
2020--523-2260039	Despeses per serveis bancaris	0,00 €	-1.382,03 €	-1.382,03 €
2020--523-2260089	Altres despeses diverses	0,00 €	3.790,17 €	3.790,17 €
2020--523-226008990	Altres despeses diverses COVID-19-19	0,00 €	-112,65 €	-112,65 €
2020--523-2270001	Neteja i sanejament	0,00 €	96,66 €	96,66 €
2020--523-2270005	Estudis i dictàmens	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
2020--523-2270007	Gestió de centres i serveis	0,00 €	96,66 €	96,66 €
2020--523-2270012	Auditories i control de fons europeu	0,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €
2020--523-227001271	actuacions de control (ex. corrent)	0,00 €	-4.500,00 €	-4.500,00 €
2020--523-227001272	actuacions de control (inc. romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Aplicació pressupostària	Descripció	Romanents compromesos	Romanents no compromesos	Total
2020--523-2270013	Treballs tècnics	0,00 €	435.575,91 €	435.575,91 €
2020--523-227001371	Treballs tècnics (ex. corrent)	54.889,80 €	-157.282,04 €	-102.392,24 €
2020--523-227001372	Treballs tècnics (inc. romanents)	0,00 €	-212.851,97 €	-212.851,97 €
2020--523-227001390	Treballs tècnics COVID-19-19	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020--523-2270089	altres treballs realitz. Per pers. Físiques o jurídiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020--523-227008971	altres treballs realitz. (corrent)	3.468.435,17 €	1.401.911,14 €	4.870.346,31 €
2020--523-227008972	altres treballs realitz. (incorporació rem)	782.705,46 €	-577.256,23 €	205.449,23 €
2020--523-228000171	Solucions Tecnològiques adquirides al CTTI (ex. corrent)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020--523-2280002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats	0,00 €	52.497,00 €	52.497,00 €
2020--523-228000371	Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents (ex. corrent)	1.869,96 €	-1.365,60 €	504,36 €
2020--523-228000372	Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents (inc. romanents)	0,00 €	6.387,50 €	6.387,50 €
2020--523-2300001	Dietes, locomoció i trasllats	0,00 €	3.005,80 €	3.005,80 €
2020--523-2310001	Altres indemnitzacions per raó del servei	0,00 €	2.360,63 €	2.360,63 €
2020--523-2400001	despeses de publicacions	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €

Aplicació pressupostària	Descripció	Romanents compromesos	Romanents no compromesos	Total
2020--523-3490001	Altres despeses financeres	0,00 €	100,00 €	100,00 €
2020--523-4600001	A corporacions locals	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020--523-469000171	A altres ens dependents de corporacions locals (ex .corrent)	285.893,85 €	0,00 €	285.893,85 €
2020--523-4700001	A empreses privades	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020--523-470000171	A empreses privades corrent	758.566,16 €	2.498.041,68 €	3.256.607,84 €
2020--523-470000172	A empreses privades inc. romanent	135.922,69 €	-137.247,84 €	-1.325,15 €
2020--523-470000190	A empreses privades COVID-19-19	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020--523-6400001	Inversions en mobiliari i estris per compte propi	0,00 €	96,66 €	96,66 €
2020--523-6500001	Inversions en equips de procés de dades	0,00 €	32.000,00 €	32.000,00 €
Total		5.504.845,81 €	3.524.709,09 €	9.029.554,90 €

23.1.1.b.2) Pressupost de despeses. Despesa compromesa meritada

L'ATMCT té compromeses les següents despeses meritades a data 31 de desembre de 2020:

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS DE RECONÈIXER AL PRESSUPOST 2020
COMPTE 413 - 2020

Exer.	Org.	Prg.	Eco.	Descripció assentament	a 31/12/2020
2020		523	202000171	ID Grup - Hosting 4T 2020	6.987,38
2020		523	212000371	ALMEX - Manteniment SGIT 4T 2020	6.688,10
2020		523	212000371	ALMEX - Manteniment CAC 4T 2020	855,40
2020		523	212000371	VI&VI - Manteniment web 2020	222,00
2020		523	224000171	FERRER OJEDA - Mediació assegurances	300,00
2020		523	226000371	BOU -Triptics, adhesius i flyers STI	1.414,20
2020		523	227001371	GR. CAMBRILS - Disseny tríptics i adhesius tarifes	285,00
2020		523	227001371	CINESI - Seguiment i control EMQ	4.800,00
2020		523	227001371	ALTRAN - Assistència tècnica SGIT 2019	24.385,00
2020		523	227001371	CSQ - Comissió vendes octubre 2020	894,07
2020		523	227001371	CSQ - Comissió vendes novembre 2019	768,16
2020		523	227001371	DTP - Comissió vendes desembre 2020	355,33
2020		523	227001371	EMT - CAC 3T 2020	5.463,66
2020		523	227001371	EMT - CAC 4T 2020	5.463,66
2020		523	227001371	EMT - Comissió vendes setembre 2020	2.480,65
2020		523	227001371	EMT - Comissió vendes octubre 2020	2.368,77
2020		523	227001371	EMT - Comissió vendes novembre 2020	2.123,87
2020		523	227001371	EMT - Comissió vendes desembre 2020	1.571,29
2020		523	227001371	MOLLÀ - fres. juny i setembre 2020	766,87
2020		523	227001371	PLANA - Comissió vendes desembre 2019	368,72
2020		523	227001371	PREPAY - Comissió vendes desembre 2019	867,28
2020		523	227001371	SERVIPREIN	705,00
2020		523	227001371	TPPD - Comissió vendes desembre 2019	9,84
2020		523	227008971	CINTOI - Bestreta distribució IT desembre 2020	1.200,00
2020		523	227008971	CINTOI - Distribució IT desembre 2020	1.742,93

2020	523	227008971	CINTOI - Distribució IT novembre 2019	2.235,69
2020	523	227008971	CINTOI - Retorn bestreta desembre 2019	-1.200,00
2020	523	227008971	CINTOI - Retorn bestreta IT novembre 2019	-1.200,00
2020	523	227008971	CINTOI - Retorn bestreta IT octubre 2019	-1.200,00
2020	523	227008971	CINTOI - TVNC 2020	3.667,78
2020	523	227008971	EMT - Distribució octubre 2020	64.120,42
2020	523	227008971	EMT - Distribució IT novembre 2020	53.142,95
2020	523	227008971	EMT - Distribució IT desembre 2020	51.450,35
2020	523	227008971	EMT - TVNC 2020	76.676,16
2020	523	227008971	HIFE - Bestreta distribució IT desembre 2020	5.605,18
2020	523	227008971	HIFE - Distribució IT desembre 2020	3.881,96
2020	523	227008971	HIFE - Distribució IT novembre 2020	3.775,18
2020	523	227008971	HIFE - Retorn bestreta desembre 2020	-3.881,96
2020	523	227008971	HIFE - Retorn bestreta IT novembre 2020	-3.775,18
2020	523	227008971	HIFE - TVNC 2020	5.667,72
2020	523	227008971	HISPANO - Bestreta distribució IT desembre 2020	53.487,87
2020	523	227008971	HISPANO - Distribució IT desembre 2020	33.206,73
2020	523	227008971	HISPANO - Distribució IT novembre 2020	35.775,90
2020	523	227008971	HISPANO - Retorn bestreta desembre 2020	-33.206,73
2020	523	227008971	HISPANO - Retorn bestreta IT novembre 2020	-35.775,90
2020	523	227008971	HISPANO - TVNC 2020	52.246,69
2020	523	227008971	PENEDÈS - Bestreta distribució IT desembre 2020	28.768,20
2020	523	227008971	PENEDÈS - Distribució IT desembre 2020	19.040,29
2020	523	227008971	PENEDÈS - Distribució IT novembre 2020	21.288,41
2020	523	227008971	PENEDÈS - Retorn bestreta desembre 2020	-19.040,29
2020	523	227008971	PENEDÈS - Retorn bestreta IT novembre 2020	-21.288,41
2020	523	227008971	PENEDÈS - TVNC 2020	29.253,55
2020	523	227008971	PENEDÈS URBÀ - Distribució IT desembre 2020	116,37

2020	523	227008971	PENEDÈS URBÀ - Distribució IT novembre 2020	89,41
2020	523	227008971	PENEDÈS URBÀ - TVNC 2020	105,84
2020	523	227008971	PLANA - BESTRETA IT desembre 2020	159.176,28
2020	523	227008971	PLANA - Distribució IT desembre 2020	100.120,66
2020	523	227008971	PLANA - Distribució IT novembre 2020	100.642,74
2020	523	227008971	PLANA - Retorn bestreta desembre 2020	-100.120,66
2020	523	227008971	PLANA - Retorn bestreta IT novembre 2020	-100.642,74
2020	523	227008971	PLANA - TVNC 2020	170.778,40
2020	523	227008971	PLANA URBÀ - Distribució IT desembre 2020	1.024,15
2020	523	227008971	PLANA URBÀ - Distribució IT novembre 2020	1.164,75
2020	523	227008971	PLANA URBÀ - TVNC 2020	1.234,53
2020	523	227008971	POCH - Distribució IT juny 2020	862,82
2020	523	227008971	POCH - Distribució IT agost 2020	788,91
2020	523	227008971	POCH - Distribució IT setembre 2020	916,09
2020	523	227008971	POCH - Distribució IT octubre 2020	972,42
2020	523	227008971	POCH - Distribució IT novembre 2020	749,92
2020	523	227008971	POCH - Distribució IT desembre 2020	931,58
2020	523	227008971	POCH - Retorn bestreta juny 2020	-500,00
2020	523	227008971	POCH - TVNC 2020	1.382,87
2020	523	227008971	POCH URBÀ - Distribució IT novembre 2020	2,93
2020	523	227008971	POCH URBÀ - Distribució IT desembre 2020	2,24
2020	523	227008971	POCH URBÀ - TVNC 2020	0,75
2020	523	227008971	RENFE - Distribució IT desembre 2020	8.119,74
2020	523	227008971	RENFE - Distribució IT novembre 2020	8.156,71
2020	523	227008971	RENFE - TVNC 2020	13.082,06
2020	523	227008971	RT - Bestreta distribució IT gener 2020	6.000,00
2020	523	227008971	RT - Bestreta distribució IT desembre 2020	6.000,00
2020	523	227008971	RT - Distribució IT novembre 2020	11.812,02

2020	523	227008971	RT - Distribució IT desembre 2020	10.423,92
2020	523	227008971	RT - Retorn bestreta IT novembre 2020	-6.000,00
2020	523	227008971	RT - Bestreta distribució IT desembre 2020	-6.000,00
2020	523	227008971	RT - TVNC 2020	14.736,37
2020	523	227008971	TPPD - Bestreta distribució IT desembre 2020	1.935,69
2020	523	227008971	TPPD - Distribució IT desembre 2020	1.150,27
2020	523	227008971	TPPD - Distribució IT novembre 2020	1.302,23
2020	523	227008971	TPPD - Retorn bestreta desembre 2020	-1.150,27
2020	523	227008971	TPPD - Retorn bestreta IT novembre 2020,	-1.302,23
2020	523	227008971	TPPD - TVNC 2020	1.800,34
2020	523	227008971	VARIS - RETORN BESTRETES PENDENTS	-1.681.332,97
2019	523	228000171	CTTI - Solucions TIC 2020	7.560,56
2020	523	469000171	EMT PS-2020	163.939,25
2020	523	469000171	RT PS-2020	121.954,60
2020	523	470000171	HIFE - Compensació IT desembre 2020	4.846,92
2020	523	470000171	HIFE - Compensació IT novembre 2020	6.343,22
2020	523	470000171	HIFE - Regul. compensació IT 2020	-11.632,80
2020	523	470000171	HISPANO - Compensació IT desembre 2020	85.360,78
2020	523	470000171	HISPANO - Compensació IT novembre 2020	116.800,28
2020	523	470000171	HISPANO - PS-2020	60.504,89
2020	523	470000171	HISPANO - Regul. compensació IT 2020	-92.050,83
2020	523	470000171	PENEDÈS - Compensació IT desembre 2020	27.580,95
2020	523	470000171	PENEDÈS - Compensació IT novembre 2020	40.578,24
2020	523	470000171	PENEDÈS- Regul. compensació IT 2020	-37.322,80
2020	523	470000171	PLANA - Compensació IT desembre 2020	346.043,45
2020	523	470000171	PLANA - Compensació IT novembre 2020	453.269,47
2020	523	470000171	PLANA - Regul. compensació IT 2020	-373.290,51
2020	523	470000171	PLANA - PS-2020	91.678,67

2020		523	470000171	POCH - Regul. Compensació IT 2019	-565,70
2020		523	470000171	POCH - Regul. Compensació IT 2020	-1.096,08
2020		523	470000171	TPPD - Compensació IT desembre 2020	818,67
2020		523	470000171	TPPD - Compensació IT novembre 2020	1.197,98
2020		523	470000171	TPPD - PS-2020	14.381,63
2020		523	470000171	TPPD - Regul. compensació IT 2020	-1.293,17
2020		523	470000171	VARIS - COMPENSACIÓ COVID-19	5.212.782,61
2020		523	470000172	PENEDÈS - Regul. Compensació 2015	-15.610,02
2020		523	470000172	PENEDÈS - Regul. Compensació 2016	-21.810,51
2020		523	470000172	PENEDÈS - Regul. Compensació 2017	-20.885,88
2020		523	470000172	PENEDÈS - Regul. Compensació 2018	-19.526,12
2020		523	470000172	PENEDÈS - Regul. Compensació 2019	-22.408,80
TOTALS					5.362.492,83

23.1.1.c.1) Pressupost de despeses. Execució de projectes d'inversió. Realitzada en l'exercici.

Projecte	Denominació	Partida pressupostària	Inversió Total	Exercici inicial	Exercici final	Inversió realitzada a 1 de gener	Inversió realitzada en l'exercici
			0,00 €	2020	0	0,00 €	0,00 €
Total			0,00 €			0,00 €	0,00 €

23.1.1.c.2) Pressupost de despeses. Execució de projectes d'inversió. A realitzar en anualitats pendents.

Projecte	Denominació	2021		2022		2023		Exercicis successius	
		Contractes abono total	Resta contractes	Contractes abono total	Resta contractes	Contractes abono total	Resta contractes	Contractes abono total	Resta contractes
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

23.1.2 Pressupost d'ingressos.

23.1.2.a.1) Pressupost d'ingressos. Procés de gestió. Drets anul·lats

Aplicació pressupostària	Descripció	Anul·lació de liquidacions	Ajornament i fraccionament	Devolució d'ingressos	Total drets anul·lats
2020 - - 3190010	Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 3800001	Reintegraments d'exercicis tancats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 3810001	Reintegraments de l'exercici corrent	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 3900002	Interessos de demora	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 3990009	Altres ingressos diversos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 4100004	Del Departament de Territori i Sostenibilitat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 410000490	DTES COVID-19-19	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000901	De l'Ajuntament de Tarragona	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000902	De l'Ajuntament de Reus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000903	De l'Ajuntament de Cambrils	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Aplicació pressupostària	Descripció	Anul·lació de liquidacions	Ajornament i fraccionament	Devolució d'ingressos	Total drets anul·lats
2020 - - 460000904	De l'Ajuntament de Valls	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000905	De l'Ajuntament de Salou	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000906	De l'Ajuntament de Vila-Seca	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000908	De l'Ajuntament de Calafell	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 5200001	Interessos de comptes corrents	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 5210001	Altres interessos de dipòsit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 8700001	Romanents de tresoreria d'Exercicis anteriors	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

23.1.2.a.2) Pressupost de ingressos. Procés de gestió. Drets cancel·lats

Aplicació pressupostària	Descripció	Cobraments en espècie	Insolvències	Altres causes	Total drets cancel·lats
2020 - - 3190010	Prestacions d'altres serveis a entitats de fora del sector públic	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 3800001	Reintegraments d'exercicis tancats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 3810001	Reintegraments de l'exercici corrent	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 3900002	Interessos de demora	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 3990009	Altres ingressos diversos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 4100004	Del Departament de Territori i Sostenibilitat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 410000490	DTES COVID-19-19	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Aplicació pressupostària	Descripció	Cobraments en espècie	Insolvències	Altres causes	Total drets cancel·lats
2020 - - 460000901	De l'Ajuntament de Tarragona	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000902	De l'Ajuntament de Reus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000903	De l'Ajuntament de Cambrils	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000904	De l'Ajuntament de Valls	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000905	De l'Ajuntament de Salou	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000906	De l'Ajuntament de Vila-Seca	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000908	De l'Ajuntament de Calafell	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 5200001	Interessos de comptes corrents	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 5210001	Altres interessos de dipòsit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 8700001	Romanents de tresoreria d'Exercicis anteriors	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

23.1.2.a.3) Pressupost d'ingressos. Procés de gestió. Recaptació neta

Aplicació pressupostària	Descripció	Recaptació total	Devolucions d'ingressos	Recaptació neta
2020 - - 3190010	Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic	2.676.581,38 €	0,00 €	2.676.581,38 €
2020 - - 3800001	Reintegraments d'exercicis tancats	8.764,56 €	0,00 €	8.764,56 €
2020 - - 3810001	Reintegraments de l'exercici corrent	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 3900002	Interessos de demora	7,74 €	0,00 €	7,74 €
2020 - - 3990009	Altres ingressos diversos	277.569,03 €	0,00 €	277.569,03 €
2020 - - 4100004	Del Departament de Territori i Sostenibilitat	13.352.532,05 €	0,00 €	13.352.532,05 €
2020 - - 410000490	DTES COVID-19-19	3.247.952,70 €	0,00 €	3.247.952,70 €
2020 - - 460000901	De l'Ajuntament de Tarragona	349.787,86 €	0,00 €	349.787,86 €
2020 - - 460000902	De l'Ajuntament de Reus	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000903	De l'Ajuntament de Cambrils	75.900,39 €	0,00 €	75.900,39 €
2020 - - 460000904	De l'Ajuntament de Valls	62.436,88 €	0,00 €	62.436,88 €
2020 - - 460000905	De l'Ajuntament de Salou	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000906	De l'Ajuntament de Vila-Seca	48.697,02 €	0,00 €	48.697,02 €
2020 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000908	De l'Ajuntament de Calafell	3.000,00 €	0,00 €	3.000,00 €
2020 - - 5200001	Interessos de comptes corrents	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 5210001	Altres interessos de dipòsit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 8700001	Romanents de tresoreria d'Exercicis anteriors	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		20.103.229,61 €	0,00 €	20.103.229,61 €

23.1.2.b) Pressupost d'ingressos. Devolucions d'ingressos

Aplicació pressupostària	Descripció	Pendents de pagament a 1 de gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Reconegudes en l'exercici	Total devolucions reconegudes	Prescripcions	Pagades en l'exercici	Pendents de pagament a 31 de desembre
2020 - - 3190010	Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 3800001	Reintegraments d'exercicis tancats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 3810001	Reintegraments de l'exercici corrent	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 3900002	Interessos de demora	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 3990009	Altres ingressos diversos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 4100004	Del Departament de Territori i Sostenibilitat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 410000490	DTES COVID-19-19	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000901	De l'Ajuntament de Tarragona	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000902	De l'Ajuntament de Reus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000903	De l'Ajuntament de Cambrils	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000904	De l'Ajuntament de Valls	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000905	De l'Ajuntament de Salou	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000906	De l'Ajuntament de Vila-Seca	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000908	De l'Ajuntament de Calafell	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 5200001	Interessos de comptes corrents	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 5210001	Altres interessos de dipòsit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 8700001	Romanents de tresoreria d'Exercicis anteriors	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

23.2 Informació Pressupostària. Exercicis tancats

23.2.1. Pressupost de despeses. Obligacions de pressupostos tancats

Aplicació pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de desembre
2019- -523-1600001	SEGURETAT SOCIAL	3.762,93 €	0,00 €	3.762,93 €	0,00 €	3.762,93 €	0,00 €
2019- -523-2200001	MATERIAL ORDINARI NO INVENTARIABLE	296,83 €	0,00 €	296,83 €	0,00 €	296,83 €	0,00 €
2019- -523-221000671	COMPRA MERCADERIES (EX.CORRENT)	11.400,00 €	0,00 €	11.400,00 €	0,00 €	11.400,00 €	0,00 €
2019- -523-2220003	COMUNICACIONS MITJANÇANT SERVEIS DE VEU I DADES AD	77,05 €	0,00 €	77,05 €	0,00 €	77,05 €	0,00 €
2019- -523-2260007	PUBLICACIONS I ERICTES ALS DIARIS OFICIALS	218,40 €	0,00 €	218,40 €	0,00 €	218,40 €	0,00 €
2019- -523-227008971	ALTRES TREBALLS REALITZ. (CORRENT)	206.483,80 €	0,00 €	206.483,80 €	0,00 €	206.483,80 €	0,00 €
2019- -523-2280001	SOLUCIONS TECNOLÒGIQUES ADQUIRIDES AL CTTI	689,84 €	0,00 €	689,84 €	0,00 €	689,84 €	0,00 €
2019- -523-2300001	DIETES, LOCOMOCIÓ I TRASLLATS	51,60 €	0,00 €	51,60 €	0,00 €	51,60 €	0,00 €
2019- -523-4690001	A ALTRES ENS DEPENDENTS DE CORPORACIONS LOCALS	285.893,85 €	0,00 €	285.893,85 €	0,00 €	285.893,85 €	0,00 €
2019- -523-470000171	A EMPIRESES PRIVADES CORRENT	46,14 €	0,00 €	46,14 €	0,00 €	46,14 €	0,00 €
Total		508.920,44 €	0,00 €	508.920,44 €	0,00 €	508.920,44 €	0,00 €

23.2.2.a) Pressupost d'ingressos, drets a cobrar de pressupostos tancats. Drets pendents de cobrament totals

Aplicació pressupostària	Descripció	Drets pendents de cobrament a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Recaptació	Drets pendents de cobrament a 31 de desembre
2018 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	15.849,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.849,00 €
2018 - - 460000908	De l'Ajuntament de Calafell	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €
2019 - - 3190010	Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic	831.977,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	831.968,50 €	8,86 €
2019 - - 3990009	Altres ingressos diversos	38.300,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	38.300,61 €	0,00 €
2019 - - 4100004	Del Departament de Territori i Sostenibilitat	810.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	810.000,00 €	0,00 €
2019 - - 460000901	De l'Ajuntament de Tarragona	349.787,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	349.787,86 €	0,00 €
2019 - - 460000902	De l'Ajuntament de Reus	273.324,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	273.324,32 €	0,00 €
2019 - - 460000903	De l'Ajuntament de Cambrils	75.900,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75.900,39 €	0,00 €
2019 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	7.924,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.924,50 €
2019 - - 460000908	De l'Ajuntament de Calafell	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €
Total		2.409.064,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.385.281,68 €	23.782,36 €

23.2.2.b) Pressupost d'ingressos, drets a cobrar de pressupostos tancats. Drets anul·lats

Aplicació pressupostària	Descripció	Anul·lació de liquidacions	Ajornament i fraccionament	Total drets anul·lats
		0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €

23.2.2.c) Pressupost d'ingressos, drets a cobrar de pressupostos tancats. Drets cancel·lats

Aplicació pressupostària	Descripció	Cobraments en espècie	Insolvències	Prescripcions	Altres causes	Total drets cancel·lats
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

23.2.3. Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

	Total variació drets	Total variació obligacions	Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors
a) Operacions corrents	0,00 €	0,00 €	0,00 €
b) Operacions de capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1. Total variació operacions no financeres (a+b)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
c) Actius financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
d) Passius financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Total variació operacions financeres (c+d).....	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total (1+2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

23.3. Informació pressupostària. Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors

Aplicació pressupostària	Descripció	Compromisos de despesa adquirits amb càrrec al pressupost de l'exercici				
		2021.00	2022.00	2023.00	2024.00	Exercicis successius
--		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

23.4. Informació pressupostària. Despeses amb finançament afectat

23.4.1. Desviacions de finançament per agent finançador

Codi de despesa	Descripció	Agent finançador		Coef. finan.	Desviacions de l'exercici		Desviacions acumulades	
		Tercer	Aplicació pressupostària		Positives	Negatives	Positives	Negatives
				0,00000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

23.4.2. Gestió de la despesa pressupostària

Projecte	Denominació	Despesa prevista	O.R. Exercicis anteriors	O.R. En l'exercici	Total O.R.	Despesa pendent de realitzar
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

23.5.1. Estat del romanent de tresoreria

Número de comptes	Components	Imports exercici		Imports exercici anterior	
57,556	1. (+) Fons líquids		5.105.207,35 €		1.855.182,47 €
	2. (+) Drets pendents de cobrament		3.702.659,08 €		4.652.736,07 €
430	- (+) del pressupost corrent	814.835,73 €		2.390.215,04 €	
431	- (+) de pressupostos tancats	23.782,36 €		18.849,00 €	
246,247,260,265,440,442,449,456,470,471,472,537,538,550,565,566	- (+) d'operacions no pressupostàries	2.864.040,99 €		2.243.672,03 €	
	3. (-) Obligacions pendents de pagament		2.805.939,72 €		536.884,19 €
400	- (+) del pressupost corrent	2.540.530,24 €		508.920,44 €	
401	- (+) de pressupostos tancats	0,00 €		0,00 €	
167,168,180,185,410,412,419,453,456,475,476,477,517,518,550,560,561	- (+) d'operacions no pressupostàries	265.409,48 €		27.963,75 €	
	4. (+) Partides pendents d'aplicació		0,00 €		928,04 €
554,559	- (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00 €		0,00 €	
555,5581,5585	- (+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00 €		928,04 €	
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)		6.001.926,71 €		5.971.962,39 €
	II. Excés de finançament afectat		0,00 €		0,00 €
295,298,490,595,598	III. Saldos de dubtós cobrament		0,00 €		0,00 €
	IV. Romanent de tresoreria no afectada (I-II-III)		6.001.926,71 €		5.971.962,39 €

23.5.2. Romanent de tresoreria inclòs en la despesa meritada no imputada al pressupost

Número de comptes	Components	Imports exercici	Imports exercici anterior
	IV. Romanent de tresoreria no afectat (*)	6.001.926,71 €	5.971.962,39 €
	1. (-) Obligacions pendents de reconeixement en pressupost		
	- (+) Creditors per operacions meritades	5.362.492,82 €	3.527.395,06 €
	V. Romanent de tresoreria total (IV - 1)	639.433,89 €	2.444.567,33 €

Proposta de destinació del romanent de tresoreria de l'exercici 2020

Descripció	Deure	Haver	Saldo
Romanents de tresoreria a 31/12/2020	6.001.926,71		6.001.926,71
Despesa Compromesa meritada - compte 413 (*)		4.904.965,06	1.096.961,65
Despesa Compromesa no meritada		-	1.096.961,65
Provisió IVA 2015		1.096.961,65	- 457.527,77
Retenció romanents 2019 no aplicada (**)		-	-
Retenció per excés aportació Gencat		-	-
Altres despeses capítol 2		-	-

(*) Import provisional de la despesa compromesa meritada de 5.362.492,83. Donat que part de la despesa per compensació Covid prevista al compte 413 es molt provisional, s'ha minorat el seu import en 457.527,77 euros per tal de quadrar els romanents a zero i no fer-los negatius.

(**) Donada la situació provocada pel Covid, es demanarà la no aplicació de la retenció de 1.089.019,85 euros acordada al 2019. També es demanarà, si s'escau, la reposició del dèficit. Aquest dèficit es provisional donat que està subjecte a la liquidació definitiva de les compensacions Covid que s'explica a l'Apartat 27 sobre Seguiment de l'impacte pressupostari de la pandèmia per la COVID-19.

23.6. Drets pressupostaris pendents de cobrament segons el seu grau d'exigibilitat.

Aplicació pressupostària	Descripció	Pendants de notificar	Suspesos	Ajornament o fraccionament		En període voluntari	En període executiu	Total drets pendents
				Sol·licitat	Concedit			
Total								

23.7. Creditors per operacions reportades

Compte	Import	Observacions
621601	6.987,38 €	
622703	7.543,50 €	
623605	54.281,96 €	
623606	-628.994,14 €	
627200	1.414,20 €	
629900	5.463,66 €	
629903	23.245,56 €	
651000	6.162.739,66 €	
Total	5.632.681,78 €	

23.8. Conciliació resultat econòmic financer

	Exercici 2020
Resultat pressupostari	41.200,59
Ingressos pressupostàries no imputables al compte del resultat:	
Capítol 9 Variació de passius financers	
Capítol 8: Variació d'actius financers	
Capítol 7: Transf. capital a entitats dependents	
Capítol 6: Alienació d'inversions reals	
Capítols 4 i 7: Transferències corrents i de capital	
Creditors per devolucions d'ingressos	
Despeses no imputables pressupostàriament:	
Dotacions per a amortitzacions	-3.602,27
Ingressos i despeses anticipades	
Variació d'existències	
Ajust per interessos meritats (ingressos i despeses) no imputats a pressupost	
Impacte de les provisions a curt i llarg termini	
Compte 413: Creditors per operacions meritades	-1.835.075,37
Ingressos i despeses excepcionals (ajust comprom. Aplciats)	
Creditors de provisions per deteriorament	
Imputació APP's	
Ajustos excés de transferències Generalitat (compte 515)	-645.471,06
Treballs realitzats per l'entitat	
Altres moviments no imputables pressupostàriament	
Resultat comptable	-2.442.948,11

23.9. Altra informació

Informació addicional

Observacions

Apartat 24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

24.1 Indicadors financers i patrimonials

a) Liquiditat immediata

Fons líquids (1)	Passiu corrent (2)	Liquiditat immediata (1/2)
5.105.207,35 €	11.258.627,86 €	0,45

Percentatge de deutes pressupostaris i no pressupostaris que es poden atendre amb la liquiditat immediata disponible.

b) Liquiditat a curt termini

Fons líquids (1)	Drets pendents de cobrament (2)	Passiu corrent (3)	Liquiditat a curt termini ((1+2) / 3)
749.356,27 €	3.702.659,08 €	11.258.627,86 €	0.40

Capacitat que té l'entitat per a atendre a curt termini les obligacions pendents de pagament.

c) Liquiditat general

Actiu corrent (1)	Passiu corrent (2)	Liquiditat general (1/2)
4.452.015,35 €	11.258.627,86 €	0,40

Mesura en què tots els elements patrimonials que componen l'actiu corrent cobreixen el passiu corrent.

d) Endeutament per habitant

Passiu corrent (1)	Passiu no corrent (2)	Nombre d'habitants (3)	Endeutament per habitant ((1+2) / 3)
11.258.627,86 €	1.216.839,84 €	0	0,00 €/hab

En les entitats territorials i els organismes autònoms, l'índex distribueix el deute total de l'entitat entre el nombre d'habitants.

e) Endeutament

Passiu corrent (1)	Passiu no corrent (2)	Patrimoni net (3)	Endeutament ((1+2) / ((1+2)+3))
11.258.627,86 €	1.216.839,84 €	-3.662.648,66 €	1,42

Relació entre la totalitat del passiu exigible (corrent i no corrent) en quant al patrimoni net més el passiu total de l'entitat.

f) Relació d'endeutament

Passiu corrent (1)	Passiu no corrent (2)	Relació d'endeutament (1 / 2)
11.258.627,86 €	1.216.839,84 €	9,25

Relació que hi ha entre el passiu corrent i el no corrent.

g) Flux de caixa (Cash flow)

Passiu corrent (1)	Passiu no corrent (2)	Fluxos nets de gestió (3)	Flux de caixa ((2 / 3) + (1 / 3))
11.258.627,86 €	1.216.839,84 €	1.824.077,59 €	6,84

Mesura en què els fluxos nets de gestió de caixa cobreixen el passiu de l'entitat.

h) Ràtios del compte del resultat econòmic patrimonial

h.1) Estructura dels ingressos

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA							
Ing. trib. (1)	Transf. (2)	V y PS (3)	Resta (4)	IGOR (1+2+3+4)	Ing. trib. / IGOR	Transf. / IGOR	V y PS / IGOR
0,00 €	16.837.087,52 €	3.121.165,84 €	305.568,54 €	20.263.821,90 €	0,00	0,83	0,15

- Ingressos tributaris i urbanístics (**Ing. trib.**)

- Transferències i subvencions rebudes (**Transf.**)

- Vendes i prestacions de serveis (**V y PS**)

- Resta d'ingressos de gestió ordinària (**Resta IGOR**)

h.2) Estructura de les despeses

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA							
Desp. pers. (1)	Transf. (2)	Aprov. (3)	Resta (4)	DGOR (1+2+3+4)	Desp. per. / DGOR	Transf. / DGOR	Aprov. / DGOR
209.661,74 €	18.927.590,04 €	14.640,00 €	3.563.650,53€	22.715.542,31€	0,01	0,83	0,00

- Despeses de personal (**G. Per.**)

- Transferències i subvencions concedides (**Transf.**)

- Aprovisionaments (**Aprov.**)

- Resta despeses de gestió ordinària (**Resta DGOR**)

h.3) Cobertura de les despeses corrents

Despeses de gestió ordinària (1)	Ingressos de gestió ordinària (2)	Cobertura de les despeses corrents (1 / 2)
22.715.542,31€	20.263.821,90 €	1.12

Relació que hi ha entre les despeses de gestió ordinària i els ingressos de la mateixa naturalesa.

24.2 Indicadors pressupostaris

a) Del pressupost de despeses corrent

1) Execució del pressupost de despeses

Obligacions reconegudes netes (1)	Crèdits definitius (2)	Execució del pressupost de despeses (1/2)
20.876.864,75 €	29.906.419,65 €	0,70

Proporció dels crèdits aprovats en l'exercici que donen lloc a reconeixement d'obligacions pressupostàries.

2) Realització de pagaments

Pagaments realitzats (1)	Obligacions reconegudes netes (2)	Realització de pagaments (1/2)
18.336.334,51 €	20.876.864,75 €	0,88

Proporció d'obligacions reconegudes en l'exercici de què ja s'ha realitzat el pagament en finalitzar l'exercici en quant al total d'obligacions reconegudes.

3) Despesa per habitant

Obligacions reconegudes netes (1)	Nombre d'habitants (2)	Despesa per habitant (1/2)
20.876.864,75 €	0	0,00 €/hab

Per a les entitats territorials i es seus organismes autònoms, aquest índex distribueix el total de la despesa pressupostària realitzada en l'exercici entre els habitants de l'entitat.

4) Inversió per habitant

Obligacions reconegudes netes (Capítol 6 + 7) (1)	Nombre d'habitants (2)	Inversió per habitant (1/2)
0,00 €	0	0,00 €/hab

Per a les entitats territorials i es seus organismes autònoms, aquest índex distribueix el total de la despesa pressupostària per operacions de capital realitzada en l'exercici entre el nombre d'habitants de l'entitat.

5) Esforç inversor

Obligacions reconegudes netes (Capítol 6 + 7) (1)	Obligacions reconegudes netes (2)	Esforç inversor (1/2)
0,00 €	20.876.864,75 €	0,00

Proporció que representen les operacions de capital realitzades en l'exercici en relació amb el total de les despeses realitzades en el mateix exercici.

6) Període mitjà de pagament

Obligacions pendents de pagament (1)	Obligacions reconegudes netes (2)	PMP (1 / 2) x 365
2.540.530,24	20.876.864,75 €	44,42

Proporció que reflecteix el temps mitjà que l'entitat triga en pagar als seus creditors derivats de l'execució del pressupost.

La Llei Orgànica 9/2013 de 20 de desembre, de control de deute comercial en el sector públic va modificar la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostaria i sostenibilitat financera, introduint, dins del principi de sostenibilitat financera, el control del deute comercial i la lluita contra la morositat en el sector públic.

En el marc d'aquesta llei s'han establert uns indicadors comuns per a totes les administracions públiques que mesuren el període mitjà de pagament (en endavant PMP) als proveïdors. La metodologia de càlcul d'aquests indicadors i les condicions i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament previstos per la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, citada anteriorment, s'estableixen en el Reial Decret 1040/2017, de 22 de desembre, en compliment del qual s'han de calcular i publicar mensualment les dades del PMP.

La publicació mensual del PMP a proveïdors realitzada conforme la metodologia prevista en el RD 1040/2017 és aplicable a partir de les dades del mes d'abril del 2018, d'acord amb la disposició transitòria única, i es troben publicades en el següent enllaç:

<http://economia.gencat.cat/ca/ambits-actuacio/seguiment-control-finances/periode-mitja-pagament-proveïdors/>

El PMP de cada entitat en dies es calcula a partir de la següent fórmula:

$$\frac{[(\text{Rati d'operacions pagades}) * (\text{Import total pagaments realitzats})] + [(\text{Rati d'operacions pendents de pagament}) * (\text{Import total de pagaments pendents})]}{\text{Import total de pagaments realitzats} + \text{import total pagaments pendents}}$$

PMP =

Import total de pagaments realitzats + import total pagaments pendents

On:

Rati d'operacions pagades s'obté calculant:

$$\frac{\sum(\text{Nombre de dies de pagament} * \text{Import de l'operació pagada})}{\text{Import total de pagaments realitzats}}$$

Rati d'operacions pendents de pagament s'obté calculant:

$$\frac{\sum(\text{Nombre de dies de pendent pagament} * \text{Import de l'operació pendent de pagament})}{\text{Import total de pagaments pendents}}$$

Import total de pagaments pendents

b) Del pressupost d'ingressos corrent

1) Execució del pressupost d'ingressos

Drets reconeguts nets (1)	Previsions definitives (2)	Execució del pressupost d'ingressos (1/2)
20.918.065,34 €	29.906.419,69 €	0,70

Proporció que, sobre els ingressos pressupostaris previstos, suposen els ingressos pressupostaris nets, és a dir, els drets reconeguts nets.

2) Realització de cobraments

Recaptació neta (1)	Drets reconeguts nets (2)	Realització de cobraments (1/2)
20.103.229,61 €	20.918.065,34 €	0,96

Proporció que suposen els cobraments obtinguts en l'exercici sobre els drets reconeguts nets.

3) Període mitjà de cobrament

Σ (Núm. dies període cobr. * imp. cobr.) (1)	Σ (import cobrament) (2)	PMC (1 / 2)
174.048.533,06	3.833.191,82 €	45,41

Mitjana de nombre de dies en què l'entitat cobra els seus ingressos, és a dir, recapta els drets reconeguts derivats de l'execució dels capítols 1 a 3 i 5, exclosos d'aquest últim capítol els ingressos que deriven d'operacions financeres.

4) Superàvit (o dèficit) per habitant

Resultat pressupostari ajustat (1)	Nombre d'habitants (2)	Superàvit o dèficit per habitant (1/2)
41.200,59 €	0	0,00 €/hab

Superàvit o dèficit per habitant en les entitats territorials i els seus organismes autònoms

c) De pressupostos tancats

1) Realització de pagaments

Pagaments (1)	Saldo inicial d'obligacions (+/- modificacions i anul·lacions) (2)	Realització de pagaments (1/2)
508.920,44 €	508.920,44 €	1,00

Proporció de pagaments que s'han realitzat en l'exercici de les obligacions pendents de pagament de pressupostos ja tancats.

2) Realització de cobraments

Cobraments (1)	Saldo inicial de drets (+/- modificacions i anul·lacions) (2)	Realització de cobraments (1/2)
2.385.281,68 €	2.409.064,04 €	0,99

Proporció de cobraments que s'han realitzat en l'exercici relatiu a drets pendents de cobrament de pressupostos ja tancats.

24.3 Altra informació

Informació addicional

Observacions

Apartat 25. Informació sobre el cost de les activitats

25.1. Resum general de costos de l'entitat

Elements	Import	%
DESPESES DE PERSONAL	209.661,74 €	0,92 %
Sous i salaris	163.558,45 €	0,72 %
Indemnitzacions	0,00 €	0,00 %
Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador	45.823,29 €	0,20 %
Altres costos socials	280,00 €	0,00 %
Indemnitzacions per raó del servei	0,00 €	0,00 %
Transport de personal	0,00 €	0,00 %
ADQUISICIÓ DE BÉNS I SERVEIS	14.640,00 €	0,06 %
Cost de materials de reprografia i impremta	14.640,00 €	0,06 %
Cost d'altres materials	0,00 €	0,00 %
Adquisició de béns d'inversió	0,00 €	0,00 %
Tasques realitzades per altres entitats	0,00 €	0,00 %
SERVEIS EXTERIORS	3.560.048,26 €	15,67 %
Cost d'investigació i desenvolupament de l'exercici	0,00 €	0,00 %
Arrendaments i canons	28.223,02 €	0,12 %
Reparacions i conservació	27.969,70 €	0,12 %
Serveis de professionals independents	3.458.945,88 €	15,23 %
Transports	0,00 €	0,00 %
Serveis bancaris i similars	7.715,03 €	0,03 %
Publicitat, propaganda i relacions públiques	3.154,20 €	0,01 %
Subministres	0,00 €	0,00 %
Comunicacions i altres serveis	34.040,43 €	0,15 %
Costos diversos	0,00 €	0,00 %
Costos diversos	0,00 €	0,00 %
TRIBUTS	0,00 €	0,00 %
COSTOS CALCULATS	3.602,27 €	0,02 %
Amortitzacions	3.602,27 €	0,02 %
COSTOS FINANCERS	0,00 €	0,00 %
COST DE TRANSFERÈNCIES	18.927.590,04 €	83,32 %
ALTRES COSTOS	0,00 €	0,00 %
Total	22.715.542,31 €	

25.2. Resum del cost per elements de les activitats

Activitat		Cost directe	Cost indirecte	Total	%
Elements					
COSTOS DE PERSONAL		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %
ADQUISICIÓ DE BÉNS I SERVEIS		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %
SERVEIS EXTERIORS		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %
TRIBUTS		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %
COSTOS CALCULATS		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %
COSTOS FINANCERS		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %
COSTOS DE TRANSFERÈNCIES		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %
ALTRES COSTOS		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	

25.3. Resum del cost per activitat

Activitats		Import	%
		0,00 €	0,00 %
Total		0,00 €	

25.4. Resum relacionant costos i ingressos de les activitats

Activitats		Cost total activitat	Ingressos	Marge	% cobertura
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 %
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 %

25.5. Altra informació

Informació addicional

Observacions

Apartat 26. Indicadors de gestió

26.1 Indicadors

No es detallen indicadors de gestió donat que aquest exercici no s’ha dut a terme una comptabilitat analítica completa

26.2 Altra informació

Informació addicional

Observacions

Apartat 27. Seguiment de l'impacte pressupostari de la pandèmia per la COVID-19

En compliment del previst en l'article 14 de l'ORDRE VEH/193/2020, de 5 de novembre, sobre operacions comptables de tancament de l'exercici pressupostari 2020, que estableix que els comptes anuals de 2020 de totes les entitats incloses en el perímetre del Compte General de la Generalitat han de contenir en la seva memòria un apartat específic per informar de manera detallada de les despeses directes i indirectes derivades de la pandèmia COVID-19 i del seu impacte sobre la recaptació dels ingressos. També estableix que la comptabilitat de les entitats ha de permetre fer el seguiment de les despeses directa o indirectament vinculades amb les necessitats derivades de l'emergència sanitària, econòmica i social derivada de la COVID-19.

La COVID-19 ha impactat de manera indirecta o induït en els ingressos i en les despeses de l'entitat, com a conseqüència de noves necessitats de despesa de caràcter social o econòmic inicialment no previstes. Aquest impacte es recull els següents punts:

27.1 Impacte de la COVID-19 en els ingressos de l'ATM Camp de Tarragona

Per tal d'atendre les necessitats inajornables de caràcter no discrecional en l'àmbit del transport públic provinents de l'impacte de la pandèmia de la COVID-19 la Generalitat de Catalunya ha efectuat una aportació complementària de 3.247.952,70 euros.

27.2 Impacte del COVID-19 en les despeses de l'ATM Camp de Tarragona

La pandèmia per la COVID-19 ha generat un desequilibri econòmic significatiu a les empreses concessionàries de serveis públics de transport de viatgers per carretera, atès que, contractualment, tenen l'obligació de mantenir la prestació dels serveis per tal de garantir la mobilitat dels ciutadans per a acudir als seus llocs de treball per a la prestació dels serveis essencials en els percentatges de servei acordats per l'administració però amb una reducció significativa dels ingressos per recaptació atenent a la substancial baixada del nombre d'usuaris.

De conformitat amb el previst a la Resolució del conseller de Territori i Sostenibilitat de l'Administració de la Generalitat de Catalunya de data 7 d'abril de 2020, relativa a les mesures per a la compensació a les empreses concessionàries dels serveis regulars de transport de viatgers per carretera de Catalunya pels efectes del Covid-19, i a l'acord del Consell d'Administració de l'ATM, el 25 de maig de 2020, relatiu a l'aplicació del previst a la resolució del conseller 7 d'abril de 2020, un cop finalitzi l'afectació i recuperada

la normalitat en l'oferta de serveis, o en el seu defecte a la finalització de l'exercici, l'ATM ha de procedir a la regularització de les bestretes realitzades requerint a les empreses afectades que presentin la documentació prevista als efectes d'acreditar els perjudicis realment produïts en funció dels costos reals i tenint en compte les disminucions dels costos variables en l'explotació dels serveis. A tal efecte es van signar addendes als convenis d'adhesió de serveis interurbans al Sistema Tarifari Integral del Camp de Tarragona amb els operadors de transport públic Autocars del Penedès, Autocares Izaro, Cintoï bus, Hispano Igualadina, Autocares Hife, Empresa Plana i TP del Priorat i Domènech.

Cadascuna de les addendes té com a propòsit concretar el mecanisme de compensació introduït per la resolució de 7 d'abril de 2020, del Conseller de Territori i Sostenibilitat, relativa a les mesures per a la compensació a les empreses concessionàries dels serveis regulars de transport de viatgers per carretera de Catalunya pels efectes del Covid-19 i estableix les condicions que cal tenir presents per la compensació de les obligacions de servei públic imposades a les empreses concessionàries de serveis regulars de transport de viatgers per carretera la prestació de les quals s'ha vist afectada durant el període de vigència de l'estat d'alarma.

La formalització dels documents és imprescindible per que els operadors de transport públic accedeixin a la compensació, si s'escau, derivada d'atendre les necessitats inajornables de caràcter no discrecional en l'àmbit del transport públic provinents de l'impacte de la pandèmia de la Covid-19 en l'àmbit del sistema tarifari integrat del Camp de Tarragona durant l'exercici 2020.

Per poder procedir a efectuar els càlculs de les liquidacions de la compensació COVID-19, en data 10 de juny de 2021, es va procedir a sol·licitar als operadors de transport públic interurbà que proporcionessin a l'ATM la documentació justificativa referida al període establert a les esmentades addendes al conveni d'adhesió al sistema tarifari integrat.

Tot i això, a la data de tancament comptable de l'exercici 2020, l'ATM no té constància de les quantitats satisfetes per la Direcció General de Transports i Mobilitat del Departament de Territori i Sostenibilitat de l'Administració de la Generalitat de Catalunya en concepte de Contracte Programa. Així mateix, tampoc s'ha rebut dels operadors de transport la documentació establerta a les addendes al conveni d'adhesió al sistema tarifari integrat.

Per aquest motiu, al tancament comptable de l'exercici 2020 l'ATM no ha pogut declarar les dades definitives de les subvencions corresponents a l'efecte COVID-19 de l'any 2020. En el seu lloc s'ha considerat un compromís provisional de pagament a compte de la compensació per l'efecte COVID-19 durant 2020 calculada en base a les dades provisionals rebudes dels operadors de transport públic interurbà afectats d'acord al criteri establert per l'ATM que es detalla a continuació:

Taula Càlcul del compromís provisional de pagament a compte compensació COVID-19 any 2020 a operadors de transport públic interurbà.

Criteri 1: Bestreta 2019 (amb juliol incorporat)				Criteri 2: Dades proporcionades pels operadors	Criteri adoptat: Per principi de prudència s'adopta el més desfavorable		
Concepte	A: Bestreta 2019 (amb juliol incorporat)	B: Distribució 2020	A-B: Import provisional pendent compensació. COVID 2020(*)		Criteri adoptat	Import (euros)	Observacions
Autocars del Penedès	300.828,27	151.646,49	149.181,78	143.813,77	Criteri 1	149.181,78	Pendent comunicació dades DGTM-DTES
Autocares Izaro	11.919,91	7.623,24	4.296,67	Dada no disponible	Criteri 1	4.296,67	Pendents comunicació dades DGTM-DTES i dades auditades operador
Cintoi bus	41.057,98	16.872,34	24.185,64	Dada no disponible	Criteri 1	24.185,64	Pendents comunicació dades DGTM-DTES i dades auditades operador
Hispano Igualadina	550.283,39	273.588,80	276.694,59	Dada no disponible	Criteri 1	276.694,59	Pendents comunicació dades DGTM-DTES i dades auditades operador
Autocares Hife	58.537,08	30.276,68	28.260,40	Dada no disponible	Criteri 1	28.260,40	Pendents comunicació dades DGTM-DTES i dades auditades operador
Empresa Plana	3.500.254,90	938.122,12	2.562.132,78	4.718.212,42	Criteri 2	4.718.212,42	Pendents comunicació dades DGTM-DTES i dades auditades operador
TP Priorat i Domènech	21.094,59	9.143,48	11.951,11	Dada no disponible	Criteri 1	11.951,11	Pendents comunicació dades DGTM-DTES i dades auditades operador
Total	4.483.976,12	1.427.273,15	3.056.702,97	4.862.026,19	Total	5.212.782,61	Import provisional compensació COVID-19 any 2020

A data de 30 de juny de 2021, data de reformulació d'aquest compte anual, i donat que aquesta entitat encara no disposa de les dades previstes en les addendes per tal de procedir a la liquidació definitiva a les empreses concessionàries de serveis públics de transport de viatgers per carretera, s'ha realitzar el càlcul del compromís provisional de pagament a compte compensació per l'efecte COVID-19 durant 2020 als operadors de transport, que atenen als criteris detallats a la taula anterior i al principi de prudència,

donen com a resultat un import de 5.212.782,61 euros enregistrats com efecte indirecte, actuació 37, “Increment de compensació a les empreses concessionàries dels serveis regulars de transport de viatgers per carretera de Catalunya pels efectes del Covid-19 (RD 463/2020 i DL 7/2020)”. Aquestes dades no es consideren definitives, sinó provisionals subjectes a una regularització prospectiva.

Pel que fa l'efecte indirecte, actuació 30, “Increment de compensació als operadors de transport adherits al Sistema Tarifari Integrat del Camp de Tarragona com a conseqüència de la caiguda de la demanda i de la reducció de l'oferta de transport a partir de l'entrada en vigor del RDL 10/2020”, un cop liquidada la compensació ordinària d'Integració Tarifaria als operadors de transport públic corresponent a l'exercici 2020, l'import finalment enregistrat ha estat de 203.628,22.

Apartat 28. Fets posteriors al tancament

Informació
Provisionalitat de dades per al càlcul de compensacions Covid als operadors de transport: Cap de les dades utilitzades a l'apartat 27.2 sobre Impacte del COVID-19 en les despeses de l'ATM Camp de Tarragona, per efectuar el càlcul del compromís provisional de pagament a compte compensació per l'efecte COVID-19 durant 2020 als operadors de transport ha estat confirmada ni pels operadors ni per la Generalitat de Catalunya, amb el que es manté la provisionalitat manifestada en els punts anteriors.
Observacions

Contingut

A.	BALANÇ DE SITUACIÓ.....	3
B.	COMPTE DE RESULTATS	10
C.	ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET	14
D.	ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU	19
E.	ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST	23
a)	LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS.....	24
b)	LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	25
F.	MEMÒRIA.....	28
Apartat 1. Organització i activitat		28
1.1.	Dades de l'organització	28
1.2.	Principals fonts d'ingressos.....	39
Apartat 2. Gestió indirecta de serveis públics, convenis i altres formes de col·laboració.....		41
2.1.	Gestió indirecta.....	41
Apartat 3. Bases de presentació dels comptes		49
Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració.....		52
Apartat 5. Immobilitzat material		62
5.1.	Model del cost.....	62
5.2.	Model de la revaloració	63
Apartat 6. Inversions immobiliàries		64
6.1.	Model del cost.....	64

6.2. Model de la revaloració	64
Apartat 7. Immobilitzat intangible	66
7.1. Model del cost.....	66
7.2. Model de la revaloració	67
Apartat 8. Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar	68
Apartat 9. Actius financers.....	69
9.1. Actius financers. Informació relacionada amb el balanç	69
a) Estat resum de la conciliació entre la classificació d'actius financers del balanç i les categories que s'estableixen dels mateixos en la norma de reconeixement i valoració.....	69
b) Reclassificació	70
c) Actius financers lliurats en garantia.....	70
d) Correccions per deteriorament de valor	70
9.2. Actius financers. Informació relacionada amb el compte del resultat econòmic patrimonial	71
9.3. Actius financers. Informació sobre els riscos de tipus de canvi i tipus d'interès.....	71
9.4. Actius financers. Altre informació.....	72
Apartat 10. Passius financers.	74
10.1. Passius financers. Situació i moviments dels deutes	74
a) Deutes al cost amortitzat.....	74
b) Deutes a valor raonable.....	75
c) Resum per categories.....	75
10.2. Passius financers. Línies de crèdit.....	76

10.3 Passius financers. Informació sobre els riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès	76
10.4. Passius financers. Avals i altres garanties concedides	76
10.5 Passius financers. Altra informació	77
Apartat 11. Cobertures comptables.....	79
Apartat 12. Actius construïts o adquirits per a altres entitats i altres existències	80
Apartat 13. Moneda estrangera	81
13.1 Transaccions liquidades durant l'exercici.	81
13.2 Transaccions vives o pendents de venciment al final de l'exercici.....	81
Apartat 14. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses.....	82
14.1 Transferències i subvencions rebudes	82
14.2 Transferències i subvencions concedides	84
Apartat 15. Provisions i contingències	86
Apartat 16. Informació sobre el medi ambient	87
16.1. Obligacions reconegudes a l'exercici amb càrrec a la Política de Despeses 17 "Medi Ambient"	87
16.2. Inversions realitzades en l'exercici per raons mediambientals	87
Apartat 17. Actius en estat de venda.....	88
Apartat 18. Presentació per activitats del compte del resultat econòmic patrimonial.....	89
Apartat 19. Operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics.....	90
19.1.a) Gestió dels recursos administrats. Dels drets pendents de cobrament	90
19.1.b) Gestió dels recursos administrats. Drets cancel·lats	90
19.2. Devolucions d'ingressos.....	91
	141

19.3. Obligacions derivades de la gestió.....	91
19.4. Comptes corrents en efectiu.....	91
19.5. Altra informació	92
Apartat 20. Operacions no pressupostàries de tresoreria.....	93
20.1. Estat de deutors no pressupostaris	93
20.2. Estat de creditors no pressupostaris.....	94
20.3.a) Estat de partides pendents d'aplicació. Cobraments pendents d'aplicació	94
20.3.b) Estat de partides pendents d'aplicació. Pagaments pendents d'aplicació.....	95
20.4. Altra informació	95
Apartat 21. Contractació administrativa. Procediments d'adjudicació	96
Apartat 22. Estat de valors rebuts en dipòsit	97
Apartat 23.1. Informació pressupostària. Exercici corrent	98
23.1.1 Pressupost de despeses.	98
23.1.1.a) Pressupost de despeses. Modificacions de crèdit	98
23.1.1.b.1) Pressupost de despeses. Romanents de crèdit de l'exercici	99
23.1.1.b.2) Pressupost de despeses. Despesa compromesa meritada.....	104
23.1.1.c.1) Pressupost de despeses. Execució de projectes d'inversió. Realitzada en l'exercici	109
23.1.1.c.2) Pressupost de despeses. Execució de projectes d'inversió. A realitzar en anualitats pendents.	110
23.1.2 Pressupost d'ingressos.....	110
23.1.2.a.1) Pressupost d'ingressos. Procés de gestió. Drets anul·lats	110
23.1.2.a.2) Pressupost de ingressos. Procés de gestió. Drets cancel·lats.....	111
	142

23.1.2.a.3) Pressupost d'ingressos. Procés de gestió. Recaptació neta	113
23.1.2.b) Pressupost d'ingressos. Devolucions d'ingressos.....	114
23.2 Informació Pressupostària. Exercicis tancats.....	115
23.2.1. Pressupost de despeses. Obligacions de pressupostos tancats	115
23.2.2.a) Pressupost d'ingressos, drets a cobrar de pressupostos tancats. Drets pendents de cobrament totals.....	116
23.2.2.b) Pressupost d'ingressos, drets a cobrar de pressupostos tancats. Drets anul·lats.....	116
23.2.2.c) Pressupost d'ingressos, drets a cobrar de pressupostos tancats. Drets cancel·lats.....	117
23.2.3. Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors.....	117
23.3. Informació pressupostària. Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors	118
23.4. Informació pressupostària. Despeses amb finançament afectat	118
23.4.1. Desviacions de finançament per agent finançador	118
23.4.2. Gestió de la despesa pressupostària	118
23.5.1. Estat del romanent de tresoreria.....	119
23.5.2. Romanent de tresoreria inclòs en la despesa meritada no imputada al pressupost	120
23.6. Drets pressupostaris pendents de cobrament segons el seu grau d'exigibilitat.	121
23.7. Creditors per operacions reportades.....	121
23.8. Conciliació resultat econòmic financer	122
23.9. Altra informació	123
Apartat 24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris	124
24.1 Indicadors financers i patrimonials.....	124
24.2 Indicadors pressupostaris	126
	143

24.3 Altra informació	129
Apartat 25. Informació sobre el cost de les activitats	130
25.1. Resum general de costos de l'entitat.....	130
25.2. Resum del cost per elements de les activitats.....	131
25.3. Resum del cost per activitat.....	131
25.4. Resum relacionant costos i ingressos de les activitats	132
25.5. Altra informació	132
Apartat 26. Indicadors de gestió.....	133
26.1 Indicadors.....	133
26.2 Altra informació	133
Apartat 27. Seguiment de l'impacte pressupostari de la pandèmia per la COVID-19.....	134
27.1 Impacte de la COVID-19 en els ingressos de l'ATM Camp de Tarragona.....	134
27.2 Impacte del COVID-19 en les despeses de l'ATM Camp de Tarragona.....	134
Apartat 28. Fets posteriors al tancament	138