

COMPTES ANUALS

EXERCICI 2021 (22.06.2022)

BALANÇ DE SITUACIÓ

Imprès el 21/06/2022 a les 09:18

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2021

Data de referència: 31/12/2021

NÚM. COMPTE	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020	NÚM. COMPTE	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020
	A) Actiu no corrent		13.437,52	4.952,61		A) Patrimoni net		-7.724.336,32	-3.662.648,66
	I. Immobilitzat intangible		8.638,34	0,00	100	I. Patrimoni aportat		0,00	0,00
200, 201, (2800), (2801)	1. Inversió en investigació i desenvolupament		0,00	0,00		II. Patrimoni generat		-7.724.336,32	-3.662.648,66
203, (2803), (2903)	2. Propietat industrial e intel·lectual		0,00	0,00	11	1. Reserves		0,00	0,00
206, (2806), (2906)	3. Aplicacions informàtiques		8.638,34	0,00	120	2. Resultats d'exercicis anteriors		-3.662.648,66	-1.219.700,55
207, (2807), (2907)	4. Inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cèdits		0,00	0,00	129, 6, 7	3. Resultats de l'exercici		-4.061.687,66	-2.442.948,11
208, 209, (2809), (2909)	5. Altre immobilitzat intangible		0,00	0,00		III. Ajustos per canvis de valor		0,00	0,00
	II. Immobilitzat material		4.799,18	4.952,61	136	1. Immobilitzat no financer		0,00	0,00
210, (2810), (2910), (2990)	1. Terrenys		0,00	0,00	133	2. Actius financers disponibles per a la venda		0,00	0,00
211, (2811), (2911), (2991)	2. Construccions		0,00	0,00	134	3. Operacions de cobertura		0,00	0,00
212, (2812), (2912), (2992)	3. Infraestructures		0,00	0,00	130,131,132	IV. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats		0,00	0,00
213, (2813), (2913), (2993)	4. Béns del patrimoni històric		0,00	0,00		B) Passiu no corrent		5.536.164,63	1.216.839,84
214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919), (2999)	5. Altre immobilitzat material		4.799,18	4.952,61	14	I. Provisions a llarg termini		5.536.164,63	1.216.839,84
2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 238, 2390	6. Immobilitzat en curs i bestretes		0,00	0,00		II. Deutes a llarg termini		0,00	0,00
	III. Inversions immobiliàries		0,00	0,00	15	1. Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
220, (2820), (2920)	1. Terrenys		0,00	0,00	170, 177	2. Deutes amb entitats de crèdit		0,00	0,00
221, (2821), (2921)	2. Construccions		0,00	0,00	176	3. Derivats financers		0,00	0,00
2301,2311,2391	3. Inversions immobiliàries en curs i bestretes		0,00	0,00	171, 172, 173, 174, 178, 18	4. Altres deutes		0,00	0,00
	IV. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades		0,00	0,00	16	III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a llarg termini		0,00	0,00
2400, (2930)	1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats de dret públic		0,00	0,00		C) Passiu corrent		10.077.399,85	11.258.627,86
2401, 2402, 2403, (248), (2931)	2. Inversions financeres en patrimoni de societats		0,00	0,00	58	I. Provisions a curt termini		0,00	0,00
241, 242, 245, (294), (295)	3. Crèdits i valors representatius de deute		0,00	0,00		II. Deutes a curt termini		0,00	0,00
246, 247	4. Altres inversions financeres		0,00	0,00	50	1. Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00

BALANÇ DE SITUACIÓ

Imprès el 21/06/2022 a les 09:18

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2021

Data de referència: 31/12/2021

NÚM. COMPTE	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020	NÚM. COMPTE	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020
	V. Inversions financeres a llarg termini		0,00	0,00	520, 527	2. Deutes amb entitats de crèdit		0,00	0,00
250, (259), (296)	1. Inversions financeres en patrimoni		0,00	0,00	526	3. Derivats financers		0,00	0,00
251, 252, 254, 256, 257, (297), (298)	2. Crèdits i valors representatius de deute		0,00	0,00	4003, 521, 522, 523, 524, 528, 560, 561	4. Altres deutes		0,00	0,00
253	3. Derivats financers		0,00	0,00	4002, 51	III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a curt termini		1.573.382,30	3.090.195,32
258, 26	4. Altres inversions financeres		0,00	0,00		IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini		8.504.017,55	8.168.432,54
	B) Actiu corrent		7.875.790,64	8.807.866,43	4000, 401, 405, 406, 407	1. Creditors per operacions de gestió		4.966.222,32	2.536.695,80
38, (398)	I. Actius en estat de venda		0,00	0,00	4001, 41, 550, 554, 559	2. Altres comptes a pagar		3.536.014,39	5.627.271,35
	II. Existències		0,00	0,00	47	3. Administracions públiques		1.780,84	4.465,39
37, (397)	1. Actius construïts o adquirits per a altres entitats		0,00	0,00	485, 568	V. Ajustos per periodificació a curt termini		0,00	0,00
30, 35, (390), (395)	2. Mercaderies i productes acabats		0,00	0,00					
31, 32, 33, 34, 36, (391), (392), (393), (394), (396)	3. Proveïments i altres		0,00	0,00					
	III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini		4.854.898,19	3.702.659,08					
4300, 431, 435, 436, 4430, (4900)	1. Deutors per operacions de gestió		752.581,76	838.618,09					
4301, 4431, 440, 441, 442, 444, 445, 446, 447, 449, (4901), 550, 555, 558	2. Altres comptes a cobrar		1.837.641,34	54.182,12					
47	3. Administracions públiques		2.264.675,09	2.809.858,87					
	IV. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades		0,00	0,00					
530, (539), (593)	1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats del grup, multigrup i associades		0,00	0,00					
4302, 4432, (4902), 531, 532, 535, (594), (595)	2. Crèdits i valors representatius de deute		0,00	0,00					
536, 537, 538	3. Altres inversions		0,00	0,00					
	V. Inversions financeres a curt termini		0,00	0,00					
540, (549), (596)	1. Inversions financeres en patrimoni		0,00	0,00					
4303, 4433, (4903), 541, 542, 544, 546, 547, (597), (598)	2. Crèdits i valors representatius de deute		0,00	0,00					

BALANÇ DE SITUACIÓ

Imprès el 21/06/2022 a les 09:18

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2021

Data de referència: 31/12/2021

[illegible]

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2021

Data de referència: 31/12/2021

Imprès el 20/06/2022 a les 10:44

NÚM. COMPTES		NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020
	1. Ingressos tributaris i cotitzacions socials		0,00	0,00
720, 722, 723, 728, 73	a) Impostos		0,00	0,00
740, 742, 745, 746	c) Taxes		0,00	0,00
744	c) Altres ingressos tributaris		0,00	0,00
729	d) Cotitzacions socials		0,00	0,00
	2. Transferències, subvencions, donacions i llegats rebuts		15.746.421,90	16.837.087,52
	a) De l'exercici		15.746.421,90	16.837.087,52
751	a.1) Subvencions, donacions i llegats rebuts per a finançar despeses de l'exercici		0,00	0,00
750	a.2) Transferències		15.746.421,90	16.837.087,52
752	a.3) Subvencions rebudes per a cancel·lació de passius que no suposin finançament específic d'un element patrimonial		0,00	0,00
7530	b) Imputació de subvencions, donacions i llegats per a l'immobilitzat no financer		0,00	0,00
754	c) Imputació de subvencions, donacions i llegats per a actius corrents i altres		0,00	0,00
	3. Vendes netes i prestació de serveis		4.187.461,33	3.121.165,84
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Vendes netes		0,00	0,00
741, 705	b) Prestacions de serveis		4.187.461,33	3.121.165,84
71, 7930, 7937, (6930), (6937)	4. Variació d'existències de productes acabats i en temps de fabricació i deteriorament de valor		0,00	0,00
780, 781, 782, 783	5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat		0,00	0,00
776, 777	6. Altres ingressos de gestió ordinària		291.809,29	305.568,54
795	7. Excessos de provisions		0,00	0,00
	A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)		20.225.692,52	20.263.821,90
	8. Despeses de personal		-167.538,33	-209.661,74
(640), (641)	a) Sous, salaris i assimilats		-129.447,73	-163.558,45

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2021

Data de referència: 31/12/2021

Imprès el 20/06/2022 a les 10:44

NÚM. COMPTES		NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020
(642), (643), (644), (645)	b) Càrregues socials		-38.090,60	-46.103,29
(65)	9. Transferències i subvencions concedides		-17.896.947,32	-18.927.590,04
	10. Proveïments		-11.780,00	-14.640,00
(600), (601), (602), (605)	a) Consum de mercaderies i altres proveïments		-11.780,00	-14.640,00
(607), 606, 608, 609, 61, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	b) Deteriorament de valor de mercaderies, primeres matèries i altres proveïments		0,00	0,00
	11. Altres despeses de gestió ordinària		-7.997.588,20	-3.560.048,26
(62)	a) Subministres i serveis exteriors		-7.997.588,20	-3.560.048,26
(63)	b) Tributs		0,00	0,00
(675), (676)	c) Altres		0,00	0,00
(68)	12. Amortització de l'immobilitzat		-3.548,30	-3.602,27
	B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)		-26.077.402,15	-22.715.542,31
	I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)		-5.851.709,63	-2.451.720,41
	13. Deteriorament de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda		0,00	0,00
(690), (691), (692), (6938), 790, 791, 792, 799, 7938	a) Deteriorament de valor		0,00	0,00
770, 771, 772, 774, (670), (671), (672), (674)	b) Baixes i alienacions		0,00	0,00
7531	c) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer		0,00	0,00
	14. Altres partides no ordinàries		1.790.021,97	8.764,56
773, 778	a) Ingressos		1.790.021,97	8.764,56
(678)	b) Despeses		0,00	0,00
	II. Resultat de les operacions no financeres (I +13+14)		-4.061.687,66	-2.442.955,85
	15. Ingressos financers		0,00	7,74
	a) De participacions en instruments de patrimoni		0,00	0,00

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2021

Data de referència: 31/12/2021

Imprès el 20/06/2022 a les 10:44

NÚM. COMPTES		NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020
7630	a.1) En entitats del grup, multigrup i associades		0,00	0,00
760	a.2) En altres entitats alienacions		0,00	0,00
	b) De valors negociables i de crèdits de l' actiu immobilitzat		0,00	7,74
7631, 7632	b.1) En entitats del grup, multigrup i associades		0,00	0,00
761, 762, 769, 76454, (66454)	b.2) Altres		0,00	7,74
	16. Despeses financeres		0,00	0,00
(663)	a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associades		0,00	0,00
(660), (661), (662), (669), 76451, (66451)	b) Altres		0,00	0,00
784, 785, 786, 787	17. Despeses financeres imputades a l'actiu		0,00	0,00
	18. Variació del valor raonable en actius i passius financers		0,00	0,00
7646, (6646), 76459, (66459)	a) Derivats financers		0,00	0,00
7640, 7642, 76452, 76453, (6640), (6642), (66452), (66453)	b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació en resultats		0,00	0,00
7641, (6641)	c) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda		0,00	0,00
768, (668)	19. Diferències de canvi		0,00	0,00
	20. Deteriorament de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers		0,00	0,00
7960, 7961, 7965, 766, (6960), (6961), (6965), (666), 7970, (6970), (6670)	a) D'entitats del grup, multigrup i associades		0,00	0,00
765, 7966, 7971, (665), (6671), (6962), (6966), (6971)	b) Altres		0,00	0,00
	III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20)		0,00	7,74
	IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II + III)		-4.061.687,66	-2.442.948,11

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2021

Data de referència: 31/12/2021

Imprès el 20/06/2022 a les 10:44

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2021

Data de referència: 31/12/2021

Imprès el 21/06/2022 a les 09:22

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 increments patrimonials	TOTAL
A. Patrimoni net al final de l'exercici 2020		0,00	-3.662.648,66	0,00	0,00	-3.662.648,66
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 2021 (A+B)		0,00	-3.662.648,66	0,00	0,00	-3.662.648,66
D. Variacions del patrimoni net exercici 2021		0,00	-4.061.687,66	0,00	0,00	-4.061.687,66
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici			-4.061.687,66	0,00	0,00	-4.061.687,66
2. Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries		0,00				0,00
3. Altres variacions del patrimoni net		0,00			0,00	0,00
E. Patrimoni net al final de l'exercici 2021 (C+D)		0,00	-7.724.336,32	0,00	0,00	-7.724.336,32

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2021

Data de referència: 31/12/2021

Imprès el 21/06/2022 a les 09:22

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

NÚM. COMPTES		NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020
129	I. Resultat econòmic patrimonial		-4.061.687,66	-2.442.948,11
	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
(8110),9110	3.1 Imports transferits al compte del resultat econòmic patrimonial		0,00	0,00
(8111),9111	3.2 Imports transferits al valor inicial de la partida coberta		0,00	0,00
(84)	4. Altres increments patrimonialss		0,00	0,00
	Total (1+2+3+4)		0,00	0,00
	IV. TOTAL ingressos i despeses reconegudes (I+II+III)		-4.061.687,66	-2.442.948,11

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2021

Data de referència: 31/12/2021

Imprès el 21/06/2022 a les 09:22

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

	NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020
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

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2021

Data de referència: 31/12/2021

Imprès el 21/06/2022 a les 09:22

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

	NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020
1. ingressos i despeses reconegudes directament en el compte del resultat econòmic patrimonial		-3.032.599,32	-2.972.576,42
2. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net		0,00	0,00
TOTAL (I + II)		-3.032.599,32	-2.972.576,42

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2021

Data de referència: 31/12/2021

Imprès el 21/06/2022 a les 09:24

	NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020
I. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE GESTIÓ			
A) Cobraments:		22.934.379,92	23.962.098,48
1. Ingressos tributaris i cotitzacions socials		4.333.320,76	3.866.658,15
2. Transferències, subvencions, donacions i llegats rebuts		14.556.011,63	18.655.319,47
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 dividendes cobrats		0,00	0,00
6. Altres cobraments		4.045.047,53	1.440.120,86
B) Pagaments:		23.251.191,51	20.697.900,03
7. Despeses de personal		143.684,37	173.042,95
8. Transferències i subvencions concedides		14.671.764,04	15.539.619,50
9. Aprovisionaments		0,00	0,00
10. Altres despeses de gestió		8.406.894,69	4.948.966,75
11. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		0,00	0,00
12. Interessos pagats		0,00	0,00
13. Altres pagaments		28.848,41	36.270,83
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		-316.811,59	3.264.198,45
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:		6.517,71	0,00
4. Compra d'inversions reals		6.517,71	0,00
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)		-6.517,71	0,00
III. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2021

Data de referència: 31/12/2021

Imprès el 21/06/2022 a les 09:24

	NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020
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		0,01	-928,04
Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (+I-J)		-0,01	928,04
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)		-323.329,31	3.265.126,49
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		5.105.207,35	1.855.182,47
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		3.020.892,45	5.105.207,35

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Imprès el 21/06/2022 a les 09:04

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2021

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

Període de llistat des de: 01/01/2021 fins a: 31/12/2021

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PEND. DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE	EXCÉS/ DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIF.	DEFINITIVES							
2021-3190010	Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic	5.941.605,99	0,00	5.941.605,99	4.187.461,33	0,00	0,00	4.187.461,33	3.488.292,29	699.169,04	-1.754.144,66
2021-3800001	Reintegraments d'exercicis tancats	100,00	1.789.921,97	1.790.021,97	1.790.021,97	0,00	0,00	1.790.021,97	1.790.021,97	0,00	0,00
2021-3810001	Reintegraments de l'exercici corrent	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
2021-3990009	Altres ingressos diversos	509.892,66	0,00	509.892,66	0,27	0,00	0,00	0,27	0,27	0,00	-509.892,39
2021-399000981	Altres ingressos despeses repercutides ATM	0,00	0,00	0,00	217.659,22	0,00	0,00	217.659,22	217.457,11	202,11	217.659,22
2021-399000982	Altres ingressos_venda TSC	0,00	0,00	0,00	74.149,80	0,00	0,00	74.149,80	60.561,69	13.588,11	74.149,80
2021-4100004	Del Departament de Territori i Sostenibilitat	13.347.534,98	0,00	13.347.534,98	13.347.534,98	0,00	0,00	13.347.534,98	13.347.534,98	0,00	0,00
2021-460000901	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
2021-460000902	De l'Ajuntament de Reus	273.324,32	0,00	273.324,32	273.324,32	0,00	0,00	273.324,32	273.324,32	0,00	0,00
2021-460000903	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
2021-460000904	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
2021-460000905	De l'Ajuntament de Salou	61.002,93	0,00	61.002,93	61.002,93	0,00	0,00	61.002,93	61.002,93	0,00	0,00
2021-460000906	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
2021-460000907	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
2021-460000908	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
2021-5200001	Interessos de comptes corrents	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
2021-5210001	Altres interessos de dipòsit	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
2021-8700001	Romanents de tresoreria d'Exercicis anteriors	0,00	6.001.926,71	6.001.926,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.001.926,71
TOTAL		20.681.507,53	7.791.848,68	28.473.356,21	20.498.901,47	0,00	0,00	20.498.901,47	19.778.017,71	720.883,76	-7.974.454,74

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Imprès el 21/06/2022 a les 08:59

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2021

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

Període de llistat des de: 01/01/2021 fins a: 31/12/2021

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPR.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIG. PEND. DE PAGAMENTS A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIF.	DEFINITIUS					
2021-523-1300001	Retribucions bàsiques/ personal laboral	189.000,00	0,00	189.000,00	129.447,73	129.447,73	129.447,73	0,00	59.552,27
2021-523-1510001	Gratificacions serveis extraordinaris	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
2021-523-1600001	Seguretat Social	63.000,00	0,00	63.000,00	38.090,60	38.090,60	35.478,56	2.612,04	24.909,40
2021-523-2000002	Altres lloguers i canons de terrenys, bens naturals, edificis i altres const.	96,66	0,00	96,66	0,00	0,00	0,00	0,00	96,66
2021-523-2020001	Lloguers i canons per a procés de dades	33.633,33	0,00	33.633,33	23.827,50	0,00	0,00	0,00	33.633,33
2021-523-202000171	Lloguers i canons per a procés de dades (ex corrent)	0,00	0,00	0,00	11.919,13	11.919,13	11.919,13	0,00	-11.919,13
2021-523-202000172	Lloguers i canons per a procés de dades (inc.rom anents)	0,00	6.987,38	6.987,38	6.987,38	6.987,38	6.987,38	0,00	0,00
2021-523-212000371	manteniment d'aplicacions informàtiques (ex.corrent)	34.720,00	0,00	34.720,00	29.808,12	3.734,80	3.734,80	0,00	30.985,20
2021-523-212000372	manteniment d'aplicacions informàtiques (inc.rom anents)	0,00	7.765,50	7.765,50	7.543,50	7.543,50	7.543,50	0,00	222,00
2021-523-2200001	Material ordinari no inventariable	7.500,00	0,00	7.500,00	419,09	332,95	332,95	0,00	7.167,05
2021-523-2200002	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	1.100,00	0,00	1.100,00	399,04	399,04	399,04	0,00	700,96
2021-523-2210001	Aigua i energia	96,66	0,00	96,66	0,00	0,00	0,00	0,00	96,66
2021-523-221000671	Compra mercaderies (ex.corrent)	50.000,00	0,00	50.000,00	11.780,00	11.780,00	11.780,00	0,00	38.220,00
2021-523-2210089	altres subministraments	96,66	0,00	96,66	0,00	0,00	0,00	0,00	96,66
2021-523-2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	1.685,43	0,00	1.685,43	1.698,06	1.698,06	1.698,06	0,00	-12,63
2021-523-2220003	Comunicacions mitjançant	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Imprès el 21/06/2022 a les 08:59

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2021

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

Període de llistat des de: 01/01/2021 fins a: 31/12/2021

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPR.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIG. PEND. DE PAGAMENTS A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIF.	DEFINITIUS					
	serveis de veu i dades ad								
2021-523-2240001	Despeses d'assegurances	7.900,00	0,00	7.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.900,00
2021-523-224000171	Despeses d'assegurances (ex.corrent)	0,00	0,00	0,00	16.477,99	477,59	477,59	0,00	-477,59
2021-523-2260001	exposicions, certàmens i altres activitats de promoció	96,66	0,00	96,66	0,00	0,00	0,00	0,00	96,66
2021-523-2260002	Atencions protocol.àries i representatives	1.449,89	0,00	1.449,89	0,00	0,00	0,00	0,00	1.449,89
2021-523-226000371	publicitat, difusió i campanyes institucionals (corrent)	28.000,00	0,00	28.000,00	2.764,75	1.425,00	1.425,00	0,00	26.575,00
2021-523-226000372	publicitat, difusió i campanyes institucionals (inc.romanents)	0,00	1.714,20	1.714,20	1.414,20	1.414,20	1.414,20	0,00	300,00
2021-523-2260004	Jurídics i contenciosos	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
2021-523-2260005	organització de reunions, conferències	1.933,19	0,00	1.933,19	0,00	0,00	0,00	0,00	1.933,19
2021-523-2260007	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
2021-523-2260011	Formació dels empleats públics	966,59	0,00	966,59	0,00	0,00	0,00	0,00	966,59
2021-523-2260039	Despeses per serveis bancaris	96,66	0,00	96,66	537,13	537,13	537,13	0,00	-440,47
2021-523-2260089	Altres despeses diverses	5.605,44	0,00	5.605,44	1.721,94	1.721,94	1.721,94	0,00	3.883,50
2021-523-2270001	Neteja i sanejament	96,66	0,00	96,66	0,00	0,00	0,00	0,00	96,66
2021-523-2270005	Estudis i dictàmens	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
2021-523-2270007	Gestió de centres i serveis	96,66	0,00	96,66	0,00	0,00	0,00	0,00	96,66
2021-523-2270012	Auditories i control de fons	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Imprès el 21/06/2022 a les 08:59

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2021

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

Període de llistat des de: 01/01/2021 fins a: 31/12/2021

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPR.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIG. PEND. DE PAGAMENTS A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIF.	DEFINITIUS					
	europu								
2021-523-227001271	actuacions de control (ex.corrent)	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
2021-523-2270013	Treballs tècnics	435.575,91	0,00	435.575,91	0,00	0,00	0,00	0,00	435.575,91
2021-523-227001371	Treballs tècnics (ex.corrent)	0,00	0,00	0,00	190.480,69	165.769,03	156.383,03	9.386,00	-165.769,03
2021-523-227001372	Treballs tècnics (inc.romanents)	0,00	53.677,17	53.677,17	54.622,58	46.542,30	46.542,30	0,00	7.134,87
2021-523-227008971	altres treballs realitz. (corrent)	6.026.605,99	944.121,60	6.970.727,59	5.447.059,93	5.141.769,28	5.138.428,62	3.340,66	1.828.958,31
2021-523-227008972	altres treballs realitz. (incorporació rem)	0,00	0,00	0,00	829.760,18	828.560,18	828.560,18	0,00	-828.560,18
2021-523-2280002	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
2021-523-228000371	Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents (ex.corrent)	19.865,86	0,00	19.865,86	22.158,78	20.161,24	18.481,15	1.680,09	-295,38
2021-523-228000372	Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents (inc.romanents)	0,00	7.560,56	7.560,56	7.560,56	7.560,56	7.560,56	0,00	0,00
2021-523-2300001	Dietes, locomoció i trasllats	3.866,37	0,00	3.866,37	852,04	852,04	852,04	0,00	3.014,33
2021-523-2310001	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
2021-523-2400001	despeses de publicacions	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
2021-523-3490001	Altres despeses financeres	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
2021-523-469000171	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
2021-523-469000172	A altres ens dependents de corporacions locals	0,00	285.893,85	285.893,85	285.893,85	285.893,85	285.893,85	0,00	0,00

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Imprès el 21/06/2022 a les 08:59

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2021

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

Període de llistat des de: 01/01/2021 fins a: 31/12/2021

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPR.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIG. PEND. DE PAGAMENTS A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIF.	DEFINITIUS					
(Inc.romanent)									
2021-523-470000171	A empreses privades corrent	13.347.374,77	0,00	13.347.374,77	11.370.675,03	11.180.366,07	11.180.366,07	0,00	2.167.008,70
2021-523-470000172	A empreses privades inc. romanent	0,00	6.484.128,42	6.484.128,42	5.692.198,09	5.692.198,09	740.600,92	4.951.597,17	791.930,33
2021-523-6400001	Inversions en mobiliari i estris per compte propi	96,66	0,00	96,66	0,00	0,00	0,00	0,00	96,66
2021-523-6500001	Inversions en equips de procés de dades	32.000,00	-12.000,00	20.000,00	3.394,87	3.394,87	3.394,87	0,00	16.605,13
2021-523-6800005	Desenvolupament de sistemes d'informació	0,00	12.000,00	12.000,00	8.638,34	1.991,67	1.991,67	0,00	10.008,33
TOTAL		20.681.507,53	7.791.848,68	28.473.356,21	24.489.461,75	23.598.005,03	18.629.170,67	4.968.834,36	4.875.351,18

Estat de liquidació del pressupost

Imprès el 21/06/2022 a les 08:57

ATM Camp de Tarragona

Exercici 2021

III. Resultat pressupostari

Data de referència: 31/12/2021

Conceptes	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Ajustos	Resultat pressupostari
a) Operacions corrents	20.498.901,47	23.592.618,49		-3.093.717,02
b) Operacions de capital	0,00	5.386,54		-5.386,54
1. Total operacions no financeres (a+b)	20.498.901,47	23.598.005,03		-3.099.103,56
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
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I = 1+2)	20.498.901,47	23.598.005,03		-3.099.103,56
<u>AJUSTOS:</u>				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			6.001.926,71	
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)			6.001.926,71	6.001.926,71
Resultat pressupostari ajustat (I+II)				2.902.823,15

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2021

1.1. Dades de l'organització

Norma de creació de l'entitat

1.1.1 Organització

EL 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.

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2021

Activitat principal de l'entitat, el seu règim jurídic, econòmic-financer i de contractació

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 directores 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.

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2021

Activitat principal de l'entitat, el seu règim jurídic, econòmic-financer i de contractació

- 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.

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2021

Activitat principal de l'entitat, el seu règim jurídic, econòmic-financer i de contractació

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 servicis públics".

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.

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2021

Activitat principal de l'entitat, el seu règim jurídic, econòmic-financer i de contractació

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.

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2021

Activitat principal de l'entitat, el seu règim jurídic, econòmic-financer i de contractació

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 2021 és el Departament de la Vicepresidència i de Polítiques Digitals i Territori.

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 .

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2021

Activitat principal de l'entitat, el seu règim jurídic, econòmic-financer i de contractació

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 un procediment derivat de la inspecció de l'exercici 2015.

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2021

Consideració fiscal de l'entitat

En data 16/08/2018 l'AEAT va emetre acord de liquidació envers l'ATMCT en concepte d'IVA 2015 segons el qual ens comunicaven que s'acceptava una devolució de 49.875,82. L'entitat no estant conforme amb aquesta liquidació va recorre i en data 14/09/2018 l'ATMCT va interposar reclamació econòmic-administrativa davant el Tribunal Econòmic Administratiu Central (TEAC) pel 100% de l'import. Aquesta reclamació ha estat desestimada pel TEAC i l'11 de gener de 2022 es va notificar la resolució desestimatòria 00/04931/2018.

Havent finalitzat la via administrativa, en data 4 de març de 2022, l'ATMCT ha presentat recurs contenciós administratiu davant la Sala del Contenciós Administratiu de l'Audiència Nacional .

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.

Per part dels òrgans d'intervenció, es posa de manifest la necessitat de revisar els criteris aplicats en relació a la subjecció a l'IVA de les compensacions als operadors de transport que formen part del sistema tarifari integrat i en conseqüència per part de la Direcció general de Transports i Mobilitat . En data 21 de maig de 2021 es sol·licita a la Àrea de Política Fiscal Corporativa de la Secretaria d'Hisenda informe valoratiu sobre les qüestions plantejades pels òrgans d'intervenció, per tal de garantir que les actuacions que s'estan duent a terme a nivell tributari s'adequa a la normativa vigent i en tot cas quin és el criteri comú que s'ha d'aplicar per part d'aquestes entitats del sector públic vinculat a la Generalitat. Aquesta entitat encara no ha rebut la resposta.

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2021

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:

- a) Gerència

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

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2021

Estructura organitzativa bàsica

1.1.7.1 Òrgans de govern

a) President o presidenta:

És el conseller o la consellera de Departament de la Vicepresidència i de Polítiques Digitals i Territori o la persona que designi. A 31 de desembre de 2021 correspon a la Sra. Mercè Rius Serra, Directora 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 2021 era la següent:

Presidenta	Mercè Rius Serra
Vicepresidents	Jordi Fortuny Guinart
	Marina Berasategui Canals
Vocals	Teresa Pallarés Piqué
	Trinitat Castro Salomó
	Josep Maria Fortuny Olivé
	Benjamin Cubillo Vidal
	David Prat Soto

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2021

Estructura organitzativa bàsica	
	Laia Sas i Sabaté
	Angel Cortadelles i Bacaria
	Lluís Angosto Poza
	Ramon Font Herrera
	David Paul Chatelain
	Pere Granados Carrillo
	Xavier Farriol Roigé
	Ramón Ferré Solé
	Joan Sans Freixas
	Josep Jaume Corsellas Corbella
Vocal observador	Carlos Miranda Ruíz Gordejuela
Secretari	Miquel Àngel Bru Esteban

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2021

Estructura organitzativa bàsica

c) 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 2021 era la següent:

Presidenta	Trinitat Castro Salomó
Vicepresidents	Xavier Puig Andreu
	Marina Berasategui Canals
Vocals	Ramon Font Herrera
	Xavier Farriol Herrera
	Benjamin Cubillo
	Josep Maria Fortuny Olivé
	David Prat Soto
Secretari	Miquel Àngel Bru Esteban

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2021

Estructura organitzativa bàsica
1.1.7.2 Òrgans de gestió a) Gerència És nomenada pel Consell d'Administració, a proposta de la presidència, i desenvolupa la gestió ordinària del Consorci. El lloc de la gerència estava vacant des del 30 de maig de 2021, data en que va cessar en el càrrec el Sr Juan Manrubia. El Consell d'Administració, en sessió de data 20 de desembre de 2021, va nomenar com a gerenta a la Sra. Eugènia Domènech Moral i el contracte d'alta direcció es va formalitzar el 3 de gener de 2022.

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	0	0
Grup B	1	0	1	0
Grup C	1	1	1	1
Grup D	0	1	0	1

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2021

Entitats propietàries			
NIF/CIF	Nom	Activitat	% Participació en l'entitat comptable
	Generalitat de Catalunya	Administració autonòmica	51%
	Resta consorciats	Administració local	49%
Informació addicional			
El Compte General de la Generalitat de 2021 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.			

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2021

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 €	8.241.620,62 €	28,95 %	6.269.292,59 €	30,58 %
4	Transferències corrents	14.229.608,88 €	14.229.608,88 €	49,98 %	14.229.608,88 €	69,42 %
5	Ingressos patrimonials	200,00 €	200,00 €	0,00 %	0,00 €	0,00 %
8	Variació de passius financers	0,00 €	6.001.926,71 €	21,08 %	0,00 €	0,00 %
Total ingressos		20.681.507,53 €	28.473.356,21 €		20.498.901,47 €	

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2021

Informació addicional

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.

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

Exercici 2021

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 2021 els contractes de la xarxa de venda i recàrrega vigents són els següents:

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

Exercici 2021

Empresa	Tipus de document	Objecte del contracte/conveni	Data concessió	Termini
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 recàrrega 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

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

Exercici 2021

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	01/01/2021	31/12/2021
Disashop SL	Conveni	Conveni per a la distribució de targetes i de títols de transport integrats de l'ATM del Camp de Tarragona mitjançant Disashop S.L	03/08/2021	31/12/2023
Consell Comarcal de la Conca de Barberà	Conveni	Formalitzar les relacions entre l'ATM i distribuïdor originades arran de l'habilitació atorgada en data 30 de juliol de 2019 i establir els criteris per al desenvolupament de les funcions d'emmagatzematge, comercialització i distribució de les targetes i dels títols integrats de transport ATM als punts de distribució que conformen la seva xarxa de distribució	13/08/2021	31/12/2023

Per tal de conformar aquesta xarxa de punts de distribució i garantir l'accessibilitat dels usuaris al transport públic, l'ATM té interès en habilitar, en règim de no exclusivitat, tots aquells distribuïdors interessats en encarregar-se de l'emmagatzematge, la comercialització i la distribució de targetes i de títols integrats de transport ATM a diferents punts de distribució ubicats en l'àmbit d'aplicació de la integració tarifària del Camp de Tarragona. Alhora, aquests distribuïdors també hauran de realitzar tasques d'emmagatzematge i distribució, als potencials punts de venda ubicats en l'esmentat àmbit, d'informació impresa proveïda per l'ATM per a les campanyes de comunicació dirigides als usuaris potencials del servei de transport públic.

El Consell d'Administració del Consorci del Transport Públic del Camp de Tarragona, Autoritat Territorial de la Mobilitat, en sessió de data 30 de juny de 2021 aprovà el sistema d'habilitació per la venda de títols integrats i targetes sense contacte, ampliant la seva validesa dins el 31 de desembre de 2023.

Pels distribuïdors amb contractes i/o convenis establerts amb l'ATM per a la venda i recàrrega dels títols de transport al Camp de Tarragona vigents a la data d'inici de l'acord anterior, es va establir un termini transitori fins al 31 de desembre de 2021 per regularitzar la seva situació contractual. Un cop exhaurit el termini, el distribuïdor que no hagi regularitzat la seva situació perdrà la seva condició de distribuïdor habilitat i es donarà per finalitzada la relació.

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

Exercici 2021

El Consell d'Administració de 20 de desembre de 2021 va acordar per unanimitat ampliar fins al 31 de juny de 2022 el termini transitori per regularitzar i renovar la situació contractual dels distribuïdors amb contractes i/o convenis establerts amb l'ATM per a la venda i recàrrega dels títols de transport al Camp de Tarragona cosa que afecta als següents expedients:

- EC_2021/45 Habilitació xarxa de vendes, conveni amb CSQ
- EC_2021/46 Habilitació xarxa de vendes, conveni amb LOGISTA
- EC_2021/47 Habilitació xarxa de vendes, conveni amb DTP
- EC_2021/48 Habilitació xarxa de vendes, conveni amb EMT
- EC_2021/49 Habilitació xarxa de vendes, conveni amb Empresa Plana
- EC_2021/50 Habilitació xarxa de vendes, conveni amb Prepay
- EC_2021/51 Habilitació xarxa de vendes, conveni amb TPPD

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 2021, són el següents:

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

Exercici 2021

Entitat amb la qual s'efectua la gestió	Tipus de document	Objecte del contracte/conveni	Data inci	Termini
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
Autocares Izaro SA	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport i compensació per decrement d'ingressos de la integració tarifària	16/07/2009	Prorrogable automàticament
La Hispano de Fuente En-Segures SA -Hife	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport i compensació per decrement d'ingressos de la integració tarifària	16/07/2009	Prorrogable automàticament
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

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

Exercici 2021

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 Izaro SA	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 Izaro SA 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
Autocars Izaro SA	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 la Bisbal del Penedès i l'empresa Autocares Izaro, SA per a la millora de les comunicacions mitjançant els serveis regulars de transport públic de viatgers per carretera a la Bisbal del Penedès	20/05/2021	2 anys des de la data de signatura

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

Exercici 2021

Autocars Izaro SA	Conveni adhesió al STI	Conveni entre l'Administració de la Generalitat de Catalunya mitjançant el Departament de la Vicepresidència i de Polítiques Digitals i Territori, el Consorci del Transport Públic del Camp de Tarragona, Autoritat Territorial de la Mobilitat, l'Ajuntament d'Albinyana i l'empresa Autocars Izaro, SA per a la millora de les comunicacions mitjançant els serveis regulars de transport públic de viatgers per carretera al municipi d'Albinyana	01/01/2021	4 anys des de l'1 de gener de 2021
Autocars del Penedès SA	Conveni adhesió al STI	Conveni entre l'Administració de la Generalitat de Catalunya mitjançant el Departament de la Vicepresidència i de Polítiques Digitals i Territori, el Consorci de Transport Públic de Tarragona, Autoritat Territorial de la Mobilitat del Camp de Tarragona, l'Ajuntament de Roda de Berà i l'empresa Autocars del Penedès, SA, per a la millora de les comunicacions mitjançant els serveis regulars de transport públic de viatgers per carretera a Roda de Berà	06/06/2021	31/12/2024

(*) Convenis amb addenda establerta amb el propòsit de 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).

Des de la Direcció General de Transports i Mobilitat es va plantejar a t l'Assessoria Jurídica del departament de la Vicepresidència i de Polítiques Digitals i Territori una consulta sobre l'adequació a la normativa estatal del règim de vigències i sistema de prorroques dels convenis d'adhesió formalitzats amb els operadors de transport per a la seva incorporació al sistema tarifari integrat gestionat per les autoritats territorials de la mobilitat o per aquells consorcis que exerceixen les funcions que aquestes autoritats tenen legalment atribuïdes.

Aquesta consulta ha estat contestada en el sentit de considerar que s'ha d'adequar la durada dels convenis d'adhesió al sistema tarifari al contingut de l'article 49 h) de la Llei 40/2015, motiu pel qual es procedirà a la signatura de ous convenis.

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

Exercici 2021

2.1.3 Altres convenis i col·laboracions

L'ATMCT, a data 31 de desembre de 2021, 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 conveni que doti d'un marc estable de finançament a la prestació d'aquests serveis durant l'any 2021 amb l'import màxim anual de l'aportació segons el següent quadre:

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

Exercici 2021

Entitat amb la qual s'efectua la gestió	Tipus de document	Objecte del contracte/conveni	Data inici	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 2021 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	01/01/2021	31/12/2021	-	-	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 2021 entre l'Ajuntament de Reus, l'empresa Reus Transport Públic, SA i el Consorci del Transport Públic del Camp de Tarragona, Autoritat Territorial de Mobilitat	01/01/2021	31/12/2021	-	-	121.954,60 €	-	-	-
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	01/01/2021	31/12/2021	-	-	61.300,40 €	-	-	-

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

Exercici 2021

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	01/01/2021	31/12/2021	-	-	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	01/01/2021	31/12/2021	-	-	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.

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

Exercici 2021

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	01/01/2021	31/07/2021	-	-	-	-	-	-

Exercici 2021

Apartat 3. Bases de presentació dels comptes

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.

Apartat 3. Bases de presentació dels comptes

Exercici 2021

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 2021 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

Apartat 3. Bases de presentació dels comptes

Exercici 2021

3. Canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errors
No aplica

4. Informació sobre canvis en estimacions comptables
No es presenta cap 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. 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. L'entitat ha elaborat els seus comptes sota el principi de societat en funcionament, amb la consideració de que poden existir riscos financers derivats del patrimoni net negatiu però que no afectarà a la continuïtat de l'entitat per les mesures que es portaran a terme que es descriuen en la nota 28 d'aquesta memòria.

Exercici 2021

Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració

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 2021, 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;

Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració

Exercici 2021

1) Immobilitzat material

- 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
- 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 utilatge	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.

Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració

Exercici 2021

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.

Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració

Exercici 2021

4) Arrendaments

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 2021 l'ATMCT no ha realitzat operacions d'arrendament.

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 2021, l'ATMCT no ha realitzat operacions de permuta.

Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració

Exercici 2021

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.

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 patides 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.

Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració

Exercici 2021

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.

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.

Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració

Exercici 2021

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 2021.
8) Existències
No aplicable a aquesta entitat
9) Actius construïts o adquirits per a altres entitats
No aplicable a aquesta entitat

Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració

Exercici 2021

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.

Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració

Exercici 2021

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:

- L'import corresponent a la bossa d'ingressos pendants de distribuir que es reserva per la possible liquidació del sistema tarifari integrat.
- Els imports en litigi amb la Administració Tributària per diferències de interpretació pel que fa a l'IVA.
- L'import a compensar a les empreses concessionàries de serveis regulars de transport de viatgers per carretera per l'efecte de la COVID-19 corresponents a l'exercici 2021

Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració

Exercici 2021

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.

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.

Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració

Exercici 2021

13) Transferències i subvencions

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.

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 vida dins de l'any següent a la data de classificació de l'actiu com en estat de venda

Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració

Exercici 2021

15) Actius en estat de venda

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

A 31 de desembre de 2021 l'ATMCT no disposava d'actius d'aquesta naturalesa.

Apartat 5. Immobilitzat material

Exercici 2021

Apartat 5. Immobilitzat material

5.1 Model del cost

Descripció / Comptes comptables	Saldo inicial	Entrades	Augments	Sortides	Disminucions	Correccions valoratives netes	Amortitzacions	Saldo final
a) Terrenys 210 (2810) (2910) (2990)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
b) Construccions 211 (2811) (2911) (2991)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
c) Infraestructures 212 (2812) (2912) (2992)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
d) Béns del patrimoni històric 213 (2813) (2913) (2993)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
e) 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 €	3.394,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.041,58 €	4.799,18 €
f) 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 €	3.394,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.041,58 €	4.799,18 €

Apartat 5. Immobilitzat material

Exercici 2021

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 2021, 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

Durant l'exercici no s'han produït baixes de l'immobilitzat material.

Exercici 2021

Apartat 6. Inversions immobiliàries

Apartat 6. Inversions immobiliàries

6.1 Model del cost

Descripció / Comptes comptables	Saldo inicial	Entrades	Augments	Sortides	Disminucions	Correccions valoratives netes	Amortitzacions	Saldo final
a) Terrenys								0,00 €
220 (2820) (2920)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
b) Construccions								0,00 €
221 (2821) (2921)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
c) 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	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 €

Apartat 7. Immobilitzat intangible

Exercici 2021

Apartat 7. Immobilitzat intangible

7.1 Model del cost

Descripció / Comptes comptables	Saldo inicial	Entrades	Augments	Sortides	Disminucions	Correccions valoratives netes	Amortitzacions	Saldo final
a) 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 €
b) Propietat industrial e intel·lectual								
203 (2803) (2903)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	0.00 €	0,00 €
c) Aplicacions informàtiques								
206 (2806) (2906)	53.614,48 €	8.638,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	53.614.48 €	8.638,34 €
d) 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 €
e) 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 €	8.638,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	53.614,48 €	8.638,34 €

Apartat 7. Immobilitzat intangible

Exercici 2021

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 €

Apartat 8. Arrendaments financers

Exercici 2021

Apartat 8. Arrendaments financers

8.1 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 2021 l'ATMCT no ha realitzat cap arrendament financer ni altres operacions de naturalesa similar.

Apartat 9. Actiu financers

Exercici 2021

Apartat 9. Actius financers

9.1 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									4.854.898,19	3.702.659,08	3.020.892,45	5.105.207,35	7.875.790,64	8.807.866,43
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									4.854.898,19	3.702.659,08	3.020.892,45	5.105.207,35	7.875.790,64	8.807.866,43

Apartat 9. Actiu financers

Exercici 2021

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				

Apartat 9. Actiu financers

Exercici 2021

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 Informació relacionada amb el compte del resultat econòmic patrimonial

Informació

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

No aplicable a aquesta entitat

Apartat 9. Actiu financers

Exercici 2021

9.4 Altre informació

Información		
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) Valores representatius de deute	Llarg termini	Curt termini
CRÈDITS PRESSUPOSTÀRIES		752.581,76
Deutors per drets reconegut a l'exercici corrent		720.883,76
Deutors per drets reconegut a exercicis tancats		31.698,00
CRÈDITS NO PRESSUPOSTÀRIES		4.102.316,43
Deutors per IVA repercutit		72.812,86
Altres comptes a cobrar		1.764.828,48
Administracions Públiques deutores per IVA		2.264.675,09

Apartat 9. Actiu financers

Exercici 2021

Observaciones	
TOTAL CRÈDITS	4.854.898,19
b) Altres actius financers	
Correspon a comptes bancàries líquides i disponibles i altres comptes de tresoreria	

Apartat 10 Passius financers.

Exercici 2021

Apartat 10 Passius financers.

10.1 Situació i moviments dels deutes

e) 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	Explicits		Del cost amortitzat	Valor comptable	Cost amortitzat
		Interessos explícits	Despeses	Resta		D'interessos explícits	Resultat	Interessos explícits
		0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
	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 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

f) 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 €

Apartat 10 Passius financers.

Exercici 2021

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 €

g) 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	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020
Deutes al valor raonable	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.077.399,85 €	10.077.399,85 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.258.627,86 €	11.258.627,86 €
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 €	10.077.399,85 € 11.258.627,86 €	10.077.399,85 € 11.258.627,86 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		

Apartat 10 Passius financers.

Exercici 2021

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 €	

10.2 Informació sobre els riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès

No aplicable a aquesta entitat

Apartat 10 Passius financers.

Exercici 2021

10.3 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 €

Apartat 10 Passius financers.

Exercici 2021

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

10.4 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

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

Exercici 2021

Apartat 11. Cobertures comptables

Informació
L'ATMCT no ha disposat d'aquest instrument financer durant l'exercici 2021.

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

Exercici 2021

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 €

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

Exercici 2021

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 adicional

A 31 de desembre de 2021 l'ATMCT no disposa de actius construïts o adquirits per altres entitat ni d'altres existències.

Exercici 2021

Apartat 13. Moneda estrangera

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 pendents 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

Exercici 2021

Apartat 13. Moneda estrangera

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

Apartat 14. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses

Exercici 2021

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 2021 es detallen en el següent quadre:

Característiques	Import rebut		Import reintegrable		Quantitat imputada a resultats	
	Exercici 2021	Exercicis anteriors		Import no reintegrable	Exercici 2021	Exercicis anteriors
DTES GENER	1.112.294,58 €	0,00 €	0,00 €	1.112.294,58 €	1.112.294,58 €	0,00 €
DTES – FEBRER	1.112.294,58 €	0,00 €	0,00 €	1.112.294,58 €	1.112.294,58 €	0,00 €
DTES – APORTACIÓ MARÇ 2021	1.112.294,58 €	0,00 €	0,00 €	1.112.294,58 €	1.112.294,58 €	0,00 €
TES – APORTACIÓ ABRIL 2021	1.112.294,58 €	0,00 €	0,00 €	1.112.294,58 €	1.112.294,58 €	0,00 €
AJ. CALAFELL – APORTACIÓ 2021	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €

Apartat 14. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses

Exercici 2021

Característiques	Import rebut		Import reintegrable		Quantitat imputada a resultats	
	Exercici 2021	Exercicis anteriors		Import no reintegrable	Exercici 2021	Exercicis anteriors
AJ. CAMBRILS – APORTACIÓ 2021	75.900,39 €	0,00 €	0,00 €	75.900,39 €	75.900,39 €	0,00 €
AJ. REUS – APORTACIÓ 2021	273.324,32 €	0,00 €	0,00 €	273.324,32 €	273.324,32 €	0,00 €
AJ. TARRAGONA – APORTACIÓ 2021	349.787,86 €	0,00 €	0,00 €	349.787,86 €	349.787,86 €	0,00 €
AJ. SALOU – APORTACIÓ 2021	61.002,93 €	0,00 €	0,00 €	61.002,93 €	61.002,93 €	0,00 €
AJ. VALLS – APORTACIÓ 2021	62.436,88 €	0,00 €	0,00 €	62.436,88 €	62.436,88 €	0,00 €
AJ. VILA-SECA – APORTACIÓ 2021	48.697,02 €	0,00 €	0,00 €	48.697,02 €	48.697,02 €	0,00 €
DTES – APORTACIÓ MAIG 2021	1.112.294,58 €	0,00 €	0,00 €	1.112.294,58 €	1.112.294,58 €	0,00 €
DTES – APORTACIÓ JUNY 2021	1.112.294,58 €	0,00 €	0,00 €	1.112.294,58 €	1.112.294,58 €	0,00 €
DTES – APORTACIÓ JULIOL	1.112.294,58 €	0,00 €	0,00 €	1.112.294,58 €	1.112.294,58 €	0,00 €

Apartat 14. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses

Exercici 2021

Característiques	Import rebut		Import reintegrable		Quantitat imputada a resultats	
	Exercici 2021	Exercicis anteriors		Import no reintegrable	Exercici 2021	Exercicis anteriors
AJ. FALSET – APORTACIÓ 2021	7.924,50 €	0,00 €	0,00 €	7.924,50 €	7.924,50 €	0,00 €
DTES – APORTACIÓ AGOST I SETEMBRE 2021	2.224.589,16 €	0,00 €	0,00 €	2.224.589,16 €	2.224.589,16 €	0,00 €
DTES – APORTACIÓ OCTUBRE I NOVENBRE 2021	2.224.589,16 €	0,00 €	0,00 €	2.224.589,16 €	2.224.589,16 €	0,00 €
DTES – APORTACIÓ DESEMBRE 2021	1.112.294,60 €	0,00 €	0,00 €	1.112.294,60 €	1.112.294,60 €	0,00 €
Total	14.229.608,88 €	0,00 €	0,00 €	14.229.608,88 €	14.229.608,88 €	0,00 €

Del total de transferències reconegudes durant l'exercici 2021, 13.347.534,98 euros corresponen a la Generalitat de Catalunya, mitjançant el Departament de la Vicepresidència i de Polítiques Digitals i Territori i la resta, per import de 882.073,90 euros, corresponen a les entitats locals consorciades.

Apartat 14. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses

Exercici 2021

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 2021 s'han reconegut les següents transferències:

Denominació del perceptor	Compensació IT	Compensació COVID-19 exercici 2020	Pla de Serveis 2020	Pla de Serveis 2021	Import reconegut a l'exercici
Autocares del Penedès S.A.	325.870,73	172.237,08	0,00	0,00	498.107,81
Autocares Izaro	2.116,12	0,00	0,00	0,00	2.116,12
Cintoi SLU	0,00	299.236,52	0,00	0,00	299.236,52
Empresa Municipal de Transports Públics de Tarragona S.A.	0,00	0,00	163.939,25	0,00	163.939,25
Hispano Igualadina S.L.	944.216,53	549.400,63	60.504,89	0,00	1.554.122,05
La Hispano de Fuente En-Segures S.A.	60.574,17	196.870,38	0,00	0,00	257.444,55
Reus Transports Públics S.A.	0,00	0,00	121.954,60	0,00	121.954,60
Teresa y José Plana, Empresa Plana S.L.	10.378.170,57	3.590.444,77	91.678,67	0,00	14.060.294,01
Transports Públics del Priorat i Domènech S.L.	11.129,38	143.407,79	14.381,63	32.324,30	201.243,10
Total transferències i subvencions concedides	11.722.077,50	4.951.597,17	452.459,04	32.324,30	17.158.458,01

Apartat 14. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses

Exercici 2021

Informació addicional

D'acord amb l'Article 14 "Transferències o aportacions a determinades entitats, compliment dels objectius pressupostaris i gestió dels romanents de tresoreria" de la LLEI 4/2020, del 29 d'abril, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020, prorrogats per al 2021 estableix que les transferències corrents a favor de les entitats tenen per objecte finançar les despeses d'exploració 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, s'han comptabilitzat al compte 515 "Deutes a curt termini transformables en subvencions".

Exercici 2021

Apartat 16. Informació sobre el medi ambient

Apartat 15. Provisions i contingències

Compte	Descripció	Saldo inicial	Augments	Disminucions	Saldo final
14	Provisions a llarg termini	1.216.839,84 €	4.319.324,79 €	0,00 €	5.536.164,63 €
58	Provisions a curt termini	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		1.216.839,84 €	4.319.324,79 €	0,00 €	5.536.164,63 €

Informació addicional

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

Compte 14: es recullen les següents provisions:

- Compte 140: Provisió fons IT 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.
- Compte 142: 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 14 de setembre de 2018.

Apartat 16. Informació sobre el medi ambient

Exercici 2021

Informació addicional

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 per import de 1.096.961,65 euros.

- Compte 148: Provisió dels imports a compensar a les empreses concessionàries de serveis regulars de transport de viatgers per carretera per l'efecte de la COVID-19 en els serveis que formen part del sistema tarifari integrat del l'ATM Camp de Tarragona, corresponents a l'exercici 2021, per import de 4.319.324,79 euros.

Aquest import s'ha calculat provisionalment tenint en compte els convenis signats amb els operadors i en base a les següents dades: pel que fa als costos, s'han considerat els previstos pels operadors per l'exercici 2019, considerat com un exercici regular i, pel que fa als ingressos, les aportacions realitzades pel Departament en concepte de contracte programa de l'exercici 2020.

Exercici 2021

Apartat 16. Informació sobre el medi ambient

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 2021 l'ATMCT no ha reconegut obligacions amb càrrec a la Política de Despeses 17 "Medi Ambient" ni ha realitzat inversions per raons ambientals.

Exercici 2021

Apartat 17. Actius en estat de venda

Apartat 17. Actius en estat de venda

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

Informació addicional
A 31 de desembre de 2021 l'ATMCT no disposa d'actius d'aquesta naturalesa.

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

Exercici 2021

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

GRUP DE PROGRAMES	DESPESES	Pressupostari	No pres.	Pressupostari	No pres.	INGRESSOS	Exercici	Exercici
		2021	2021	2020	2020		2021	2020
523	Suport al transport públic de viatgers	23.902.602,39 €	2.174.799,76 €	24.460.912,74 €	-1.745.370,43 €		20.225.692,52 €	20.263.821,90 €
Total		23.902.602,39 €	2.174.799,76 €	24.460.912,74 €	-1.745.370,43 €		0,00 €	7,74 €
							1.790.021,97 €	8.764,56 €
						Total	22.015.714,49 €	20.272.594,20 €

Informació addicional

Durant l'exercici 2021, 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

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

Exercici 2021

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

19.1 Gestió dels recursos administrats
a) 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 €

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 €

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

Exercici 2021

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 liquida	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 €

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

Exercici 2021

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 realitza operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics.

Apartat 20. Operacions no pressupostàries de tresoreria

Exercici 2021

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 €	1.827.204,45 €	1.827.204,45 €	1.827.204,45 €	0,00 €
0109	HISENDA PÚBLICA DEUTORA PER IVA	1.712.897,22 €	0,00 €	1.167.713,44 €	2.880.610,66 €	1.712.897,22 €	1.167.713,44 €
0142	DEUTORS PER IVA	50.339,24 €	-0,89 €	480.026,07 €	530.364,42 €	457.551,56 €	72.812,86 €
9002	IVA A COMPENSAR	1.096.961,65 €	0,00 €	5.058.173,54 €	6.155.135,19 €	5.058.173,54 €	1.096.961,65 €
Total		2.860.198,11 €	-0,89 €	8.533.117,50 €	11.393.314,72 €	9.055.826,77 €	2.337.487,95 €

Apartat 20. Operacions no pressupostàries de tresoreria

Exercici 2021

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	3.691,78 €	0,00 €	17.953,19 €	21.644,97 €	20.390,49 €	1.254,48 €
02411	IRPF Professionals	0,00 €	0,00 €	1.087,50 €	1.087,50 €	1.087,50 €	0,00 €
0246	IVA TRANSFERIT	0,00 €	0,00 €	480.026,07 €	480.026,07 €	480.026,07 €	0,00 €
0251	QUOTES SEGURETAT SOCIAL	773,61 €	0,00 €	7.123,17 €	7.896,78 €	7.370,42 €	526,36 €
0299	CREDITORS PER IVA	260.944,09 €	0,00 €	2.006.670,28 €	2.267.614,37 €	2.265.253,22 €	2.361,15 €
Total		265.409,48 €	0,00 €	2.512.860,21 €	2.778.269,69 €	2.774.127,70 €	4.141,99 €

Apartat 20. Operacions no pressupostàries de tresoreria

Exercici 2021

20.3 Estat de partides pendents d'aplicació

20.3.1 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 €	525.426,32 €	525.426,32 €	525.426,32 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	525.426,32 €	525.426,32 €	525.426,32 €	0,00 €

20.3.2 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	0,00 €	0,00 €	22.133,11 €	22.133,11 €	22.133,10 €	0,01 €
Total		0,00 €	0,00 €	22.133,11 €	22.133,11 €	22.133,10 €	0,01 €

Apartat 21. Contractació administrativa

Exercici 2021

21.1 Procediments d'adjudicació

CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA 2021. 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		-		-	-	-	-	-	-	17.606,36	3.284,65	20.891,01
PATRIMONIALS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DE GESTIÓ DE SERVEIS PÚBLICS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DE SERVEIS	88.708,63	-	88.708,63	-	-	-	-	-	-	31.720,65	2.350,95	34.071,60
DE CONCESSIÓ D'OBRA PÚBLICA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DE COL·LABORACIÓ ENTRE EL SECTOR PÚBLIC I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
EL SECTOR PRIVAT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DE CARÀCTER ADMINISTRATIU ESPECIAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALTRES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	88.708,63	0,00	88.708,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.327,01	5.635,60	54.962,61

Exercici 2021

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent
23.1.1 Pressupost de despeses.

Apartat 22. Estat de valors rebuts en dipòsit

No aplicable a aquesta entitat

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent
23.1.1 Pressupost de despeses.
a) Modificacions de crèdit

Aplicació pressupostària	Descripció	Crèdits	Suplements de crèdit	Ampliacions de crèdit	Transferències de		Incorporacion s de romanents de crèdit	Crèdits generats por ingressos	Baixes per anul·lació	Ajustos per pròrroga	Total modificacion s
		extraordinari s			Crèdit						
					Positives	Negatives					
2021--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 €
2021--523-212000372	manteniment d'aplicacions informàtiques (inc. romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.765,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.765,50 €
2021--523-226000372	publicitat, difusió i campanyes institucionals (inc. romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.714,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.714,20 €
2021--523-227001372	Treballs tècnics (inc. romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	53.677,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	53.677,17 €
2021--523-227008971	altres treballs realitz. (corrent)										

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent

23.1.1 Pressupost de despeses.

Exercici 2021

Aplicació pressupostària	Descripció	Crèdits	Suplements	Ampliacions	Transferències de		Incorporacion s de romanents de crèdit	Crèdits generats per ingressos	Baixes per anul·lació	Ajustos per pròrroga	Total modificacion s
		extraordinari s	de crèdit	de crèdit	Crèdit						
					Positives	Negatives					
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.789.921,97 €	845.800,37 €	0,00 €	944.121,60 €
2021--523-228000372	Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents (inc.romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.560,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.560,56 €
2021--523-469000172	A altres ens dependents de corporacions locals (Inc.romanent)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	285.893,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	285.893,85 €
2021--523-470000172	A empreses privades inc. romanent	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.484.128,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.484.128,42 €
2021--523-6500001	Inversions en equips de procés de dades	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-12.000,00 €
2021--523-6800005	Desenvolupament de sistemes d'informació	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €	6.847.727,08 €	1.789.921,97 €	845.800,37 €	0,00 €	7.791.848,68 €

Exercici 2021

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent
23.1.1 Pressupost de despeses.**b) Romanents de crèdit**

Aplicació pressupostària	Descripció	Romanents compromesos	Romanents no compromesos	Total
2021--523-1300001	Retribucions bàsiques/ personal laboral	0,00 €	59.552,27 €	59.552,27 €
2021--523-1510001	Gratificacions serveis extraordinaris	0,00 €	100,00 €	100,00 €
2021--523-1600001	Seguretat Social	0,00 €	24.909,40 €	24.909,40 €
2021--523-2000002	Altres lloguers i canons de terrenys, bens naturals, edificis i altres const.	0,00 €	96,66 €	96,66 €
2021--523-2020001	lloguers i canons per a procés de dades	23.827,50 €	9.805,83 €	33.633,33 €
2021--523-202000171	Lloguers i canons per a procés de dades (ex corrent)	0,00 €	-11.919,13 €	-11.919,13 €
2021--523-202000172	Lloguers i canons per a procés de dades (inc. romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021--523-2120003	manteniment d'aplicacions informàtiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021--523-212000371	manteniment d'aplicacions informàtiques (ex. corrent)	26.073,32 €	4.911,88 €	30.985,20 €
2021--523-212000372	manteniment d'aplicacions informàtiques (inc. romanents)	0,00 €	222,00 €	222,00 €
2021--523-2200001	Material ordinari no inventariable	86,14 €	7.080,91 €	7.167,05 €

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent
23.1.1 Pressupost de despeses.

Exercici 2021

Aplicació pressupostària	Descripció	Romanents compromesos	Romanents no compromesos	Total
2021--523-2200002	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	0,00 €	700,96 €	700,96 €
2021--523-2210001	Aigua i energia	0,00 €	96,66 €	96,66 €
2021--523-221000600	compra de mercaderies	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021--523-221000671	Compra mercaderies (ex. corrent)	0,00 €	38.220,00 €	38.220,00 €
2021--523-221000672	Compra mercaderies (inc. romanent)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021--523-2210089	altres subministraments	0,00 €	96,66 €	96,66 €
2021--523-2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	0,00 €	-12,63 €	-12,63 €
2021--523-2220003	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades ad	0,00 €	500,00 €	500,00 €
2021--523-222000371	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades (ex. corrent)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021--523-222000372	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades (inc. romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021--523-2240001	Despeses d'assegurances	0,00 €	7.900,00 €	7.900,00 €
2021--523-224000171	Despeses d'assegurances (ex. corrent)	16.000,40 €	-16.477,99 €	-477,59 €

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent

23.1.1 Pressupost de despeses.

Exercici 2021

Aplicació pressupostària	Descripció	Romanents compromesos	Romanents no compromesos	Total
2021--523-224000172	Despeses d'assegurances (inc. romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021--523-2260001	exposicions, certàmens i altres activitats de promoció	0,00 €	96,66 €	96,66 €
2021--523-2260002	Atencions protocol·làries i representatives	0,00 €	1.449,89 €	1.449,89 €
2021--523-2260003	publicitat, difusió, i campanyes institucionals	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021--523-226000371	publicitat, difusió i campanyes institucionals (corrent)	1.339,75 €	25.235,25 €	26.575,00 €
2021--523-226000372	publicitat, difusió i campanyes institucionals (inc. romanents)	0,00 €	300,00 €	300,00 €
2021--523-2260004	Jurídics i contenciosos	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
2021--523-226000471	Jurídics i contenciosos (ex. corrent)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021--523-226000472	Jurídics i contenciosos (incorp. romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021--523-2260005	organització de reunions, conferències	0,00 €	1.933,19 €	1.933,19 €
2021--523-2260007	Publicacions i edictes als diaris oficials	0,00 €	1.063,20 €	1.063,20 €
2021--523-2260011	Formació dels empleats públics	0,00 €	966,59 €	966,59 €

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent

23.1.1 Pressupost de despeses.

Exercici 2021

Aplicació pressupostària	Descripció	Romanents compromesos	Romanents no compromesos	Total
2021--523-2260039	Despeses per serveis bancaris	0,00 €	-440,47 €	-440,47 €
2021--523-2260089	Altres despeses diverses	0,00 €	3.883,50 €	3.883,50 €
2021--523-2270001	Neteja i sanejament	0,00 €	96,66 €	96,66 €
2021--523-2270005	Estudis i dictàmens	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
2021--523-2270007	Gestió de centres i serveis	0,00 €	96,66 €	96,66 €
2021--523-2270012	Auditories i control de fons europeu	0,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €
2021--523-227001271	actuacions de control (ex. corrent)	0,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €
2021--523-227001272	actuacions de control (inc. romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021--523-2270013	Treballs tècnics	0,00 €	435.575,91 €	435.575,91 €
2021--523-227001371	Treballs tècnics (ex. corrent)	24.711,66 €	-190.480,69 €	-165.769,03 €
2021--523-227001372	Treballs tècnics (inc. romanents)	8.080,28 €	-945,41 €	7.134,87 €
2021--523-2270089	altres treballs realitz. per pers. físiques o jurídiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent

23.1.1 Pressupost de despeses.

Exercici 2021

Aplicació pressupostària	Descripció	Romanents compromesos	Romanents no compromesos	Total
2021--523-227008971	altres treballs realitz. (corrent)	305.290,65 €	1.523.667,66 €	1.828.958,31 €
2021--523-227008972	altres treballs realitz. (incorporació rem)	1.200,00 €	-829.760,18 €	-828.560,18 €
2021--523-228000171	Solucions Tecnològiques adquirides al CTTI (ex. corrent)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021--523-2280002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats	0,00 €	52.497,00 €	52.497,00 €
2021--523-228000371	Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents (ex. corrent)	1.997,54 €	-2.292,92 €	-295,38 €
2021--523-228000372	Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents (inc. romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021--523-2300001	Dietes, locomoció i trasllats	0,00 €	3.014,33 €	3.014,33 €
2021--523-2310001	Altres indemnitzacions per raó del servei	0,00 €	2.360,63 €	2.360,63 €
2021--523-2400001	despeses de publicacions	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
2021--523-3490001	Altres despeses financeres	0,00 €	100,00 €	100,00 €
2021--523-4600001	A corporacions locals	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021--523-469000171	A altres ens dependents de corporacions locals (ex. corrent)	285.893,85 €	0,00 €	285.893,85 €

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent

Exercici 2021

23.1.1 Pressupost de despeses.

Aplicació pressupostària	Descripció	Romanents compromesos	Romanents no compromesos	Total
2021--523-469000172	A altres ens dependents de corporacions locals (Inc. romanent)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021--523-4700001	A empreses privades	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021--523-470000171	A empreses privades corrent	190.308,96 €	1.976.699,74 €	2.167.008,70 €
2021--523-470000172	A empreses privades inc. romanent	0,00 €	791.930,33 €	791.930,33 €
2021--523-6400001	Inversions en mobiliari i estris per compte propi	0,00 €	96,66 €	96,66 €
2021--523-6500001	Inversions en equips de procés de dades	0,00 €	16.605,13 €	16.605,13 €
2021--523-6800005	Desenvolupament de sistemes d'informació	6.646,67 €	3.361,66 €	10.008,33 €
Total		891.456,72 €	3.983.894,46 €	4.875.351,18 €

c) Despesa compromesa meritada

L'ATMCT té compromeses les següents despeses meritades a data 31 de desembre de 2021:

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent

23.1.1 Pressupost de despeses.

Exercici 2021

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS DE RECONÈIXER AL PRESSUPOST 2021					
COMPTE 413 - 2021					
Exer.	Org.	Prg.	Eco.	Descripció assentament	Saldo a 31.12.2021
2021		523	202000171	ID Grup - Hosting 2021 juny-desembre	23.827,51
2021		523	212000371	ALMEX - Manteniment SGIT 2021	20.720,40
2021		523	212000371	ALMEX - MANTENIMENT CACs 2021 (PRÒRROGA EXP. 2019/18)	3.797,60
2021		523	212000371	VI&VI - PANTALLES HORARIS	65,00
2021		523	212000371	ALMEX - DLL ANDROID SERVEI FERROVIARI	1.555,32
2021		523	224000171	AIG - ASSEG. RC DIRECCIÓ	6.100,00
2021		523	226000371	GR. OCTAVI - IMPR.TRÍPTICS I ADHESIUS TARIFES 2022 FLYERS	1.339,75
2021		523	227001371	NIMIA - DISSENY TRÍPTIC I ADHESIU TARIFES 2022	270,00
2021		523	227001372	ALTRAN - ASSIT. TÈCNICA SGIT GENER-OCTUBRE 2021	7.441,00
2021		523	227001371	ALTRAN - ASSIT. TÈCNICA SGIT NOVEMBRE-DESEMBRE	4.498,33
2021		523	227001371	CAC - COMISSIÓ DESEMBRE 2021	2.457,45
2021		523	227001371	CSQ - COMISSIÓ DESEMBRE 2021	527,33

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent

23.1.1 Pressupost de despeses.

Exercici 2021

2021		523	227001371	DISASHOP - COMISSIÓ NOVENBRE 2021	397,63
2021		523	227001371	DISASHOP - COMISSIÓ DESEMBRE 2021	341,08
2021		523	227001371	DTP - COMISSIÓ DESEMBRE 2021	468,67
2021		523	227001371	LOGISTA - COMISSIÓ DESEMBRE 2021	3.042,91
2021		523	227001371	PLANA - COMISSIÓ DESEMBRE 2021	726,79
2021		523	227001371	PREPAY - COMISSIÓ DESEMBRE 2021	941,05
2021		523	227001371	TPPD - COMISSIÓ DESEMBRE 2021	12,41
2021		523	227001371	SAMMOS SERVEI ASSESSORIA LABORAL I COMPTABLE	240,00
2021		523	227001371	MCRIT - ASS. TÈC. EAMGs	1.405,00
2021		523	227008971	CINTOI - Bestreta distribució IT desembre 2021	1.200,00
2021		523	227008971	CINTOI - Distribució IT octubre 2021	4.687,41
2021		523	227008971	CINTOI - Distribució IT novembre 2021	5.266,07
2021		523	227008971	CINTOI - Distribució IT desembre 2021	3.583,52
2021		523	227008971	CINTOI - Retorn bestreta IT octubre 2021	-1.200,00
2021		523	227008971	CINTOI - Retorn bestreta IT novembre 2021	-1.200,00

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent

23.1.1 Pressupost de despeses.

Exercici 2021

2021		523	227008971	CINTOI - Retorn bestreta IT desembre 2021	-1.200,00
2021		523	227008971	CINTOI - TVNC 2021	2.808,73
2021		523	227008971	EMT - Bestreta distribució IT desembre 2021	40.000,00
2021		523	227008971	EMT - Distribució octubre 2021	79.182,17
2021		523	227008971	EMT - Distribució IT novembre 2021	78.935,10
2021		523	227008971	EMT - Distribució IT desembre 2021	64.705,24
2021		523	227008971	EMT - Retorn bestreta IT desembre 2021	-40.000,00
2021		523	227008971	EMT - TVNC 2021	60.815,80
2021		523	227008971	HIFE - Bestreta distribució IT desembre 2021	5.605,18
2021		523	227008971	HIFE - Distribució IT octubre 2021	6.159,71
2021		523	227008971	HIFE - Distribució IT novembre 2021	6.286,06
2021		523	227008971	HIFE - Distribució IT desembre 2021	5.409,18
2021		523	227008971	HIFE - Retorn bestreta IT octubre 2021	-6.159,71
2021		523	227008971	HIFE - Retorn bestreta IT novembre 2021	-6.286,06
2021		523	227008971	HIFE - Retorn bestreta IT desembre 2021	-5.409,18

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent

23.1.1 Pressupost de despeses.

Exercici 2021

2021		523	227008971	HIFE - TVNC 2021	4.725,32
2021		523	227008971	HISPANO - Bestreta distribució IT desembre 2021	53.487,87
2021		523	227008971	HISPANO - Distribució IT octubre 2021	63.634,38
2021		523	227008971	HISPANO - Distribució IT novembre 2021	63.773,54
2021		523	227008971	HISPANO - Distribució IT desembre 2021	48.130,42
2021		523	227008971	HISPANO - Retorn bestreta IT octubre 2021	-63.634,38
2021		523	227008971	HISPANO - Retorn bestreta IT novembre 2021	-63.773,54
2021		523	227008971	HISPANO - Retorn bestreta IT desembre 2021	-48.130,42
2021		523	227008971	HISPANO - TVNC 2021	42.675,26
2021		523	227008971	IZARO - Bestreta distribució IT desembre 2021	500,00
2021		523	227008971	IZARO - Distribució IT octubre 2021	1.343,25
2021		523	227008971	IZARO - Distribució IT novembre 2021	1.265,30
2021		523	227008971	IZARO - Distribució IT desembre 2021	1.059,58
2021		523	227008971	IZARO - Retorn bestreta IT desembre 2021	-500,00
2021		523	227008971	IZARO - TVNC 2021	1.062,25

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent

23.1.1 Pressupost de despeses.

Exercici 2021

2021		523	227008971	IZARO URBÀ STA.OLIVA - Distribució IT octubre 2021	3,35
2021		523	227008971	IZARO URBÀ STA.OLIVA - Distribució IT novembre 2021	2,24
2021		523	227008971	IZARO URBÀ STA.OLIVA - Distribució IT desembre 2021	0,00
2021		523	227008971	IZARO URBÀ STA.OLIVA - TVNC 2021	0,45
2021		523	227008971	IZARO URBÀ LA BISBAL P- Distribució IT octubre 2021	81,23
2021		523	227008971	IZARO URBÀ LA BISBAL P- Distribució IT novembre 2021	75,75
2021		523	227008971	IZARO URBÀ LA BISBAL P- Distribució IT desembre 2021	49,50
2021		523	227008971	IZARO URBÀ LA BISBAL P- TVNC 2021	37,26
2021		523	227008971	PENEDÈS - Bestreta distribució IT desembre 2021	28.768,20
2021		523	227008971	PENEDÈS - Distribució IT octubre 2021	33.036,80
2021		523	227008971	PENEDÈS - Distribució IT novembre 2021	33.504,76
2021		523	227008971	PENEDÈS - Distribució IT desembre 2021	25.687,76
2021		523	227008971	PENEDÈS - Retorn bestreta IT octubre 2021	-33.036,80
2021		523	227008971	PENEDÈS - Retorn bestreta IT novembre 2021	-33.504,76
2021		523	227008971	PENEDÈS - Retorn bestreta IT desembre 2021	-25.687,76

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent

23.1.1 Pressupost de despeses.

Exercici 2021

2021		523	227008971	PENEDÈS - TVNC 2021	22.679,07
2021		523	227008971	PENEDÈS URBÀ - Distribució IT octubre 2021	171,96
2021		523	227008971	PENEDÈS URBÀ - Distribució IT novembre 2021	133,18
2021		523	227008971	PENEDÈS URBÀ - Distribució IT desembre 2021	91,77
2021		523	227008971	PENEDÈS URBÀ - TVNC 2021	147,67
2021		523	227008971	PLANA - Bestreta distribució IT desembre 2021	159.176,28
2021		523	227008971	PLANA - Distribució IT octubre 2021	199.497,23
2021		523	227008971	PLANA - Distribució IT novembre 2021	167.317,35
2021		523	227008971	PLANA - Distribució IT desembre 2021	140.564,76
2021		523	227008971	PLANA - Retorn bestreta IT octubre 2021	-199.497,23
2021		523	227008971	PLANA - Retorn bestreta IT novembre 2021	-167.317,35
2021		523	227008971	PLANA - Retorn bestreta IT desembre 2021	-140.564,76
2021		523	227008971	PLANA - TVNC 2021	150.299,71
2021		523	227008971	PLANA URBÀ - Distribució IT octubre 2021	2.836,30
2021		523	227008971	PLANA URBÀ - Distribució IT novembre 2021	2.412,70

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent

23.1.1 Pressupost de despeses.

Exercici 2021

2021		523	227008971	PLANA URBÀ - Distribució IT desembre 2021	1.901,85
2021		523	227008971	PLANA URBÀ - TVNC 2021	2.220,64
2021		523	227008971	TPPD - Bestreta distribució IT desembre 2021	1.935,69
2021		523	227008971	TPPD - Distribució IT octubre 2021	1.918,19
2021		523	227008971	TPPD - Distribució IT novembre 2021	1.958,68
2021		523	227008971	TPPD - Distribució IT desembre 2021	1.600,47
2021		523	227008971	TPPD - Retorn bestreta IT octubre 2021	-1.918,19
2021		523	227008971	TPPD - Retorn bestreta IT novembre 2021	-1.958,68
2021		523	227008971	TPPD - Retorn bestreta IT desembre 2021	-1.600,47
2021		523	227008971	TPPD - TVNC 2021	1.445,55
2021		523	227008971	RENFE - Bestreta distribució IT desembre 2021	6.000,00
2021		523	227008971	RENFE - Distribució IT octubre 2021	9.983,43
2021		523	227008971	RENFE - Distribució IT novembre 2021	11.370,23
2021		523	227008971	RENFE - Distribució IT desembre 2021	8.984,45
2021		523	227008971	RENFE - Retorn bestreta IT desembre 2021	-6.000,00

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent

23.1.1 Pressupost de despeses.

Exercici 2021

2021		523	227008971	RENFE - TVNC 2021	10.124,25
2021		523	227008971	RT - Bestreta distribució IT desembre 2021	6.000,00
2021		523	227008971	RT - Distribució IT octubre 2021	15.766,20
2021		523	227008971	RT - Distribució IT novembre 2021	9.963,46
2021		523	227008971	RT - Distribució IT desembre 2021	6.162,86
2021		523	227008971	RT - Retorn bestreta IT octubre 2021	-6.000,00
2021		523	227008971	RT - Retorn bestreta IT novembre 2021	0,00
2021		523	227008971	RT - Retorn bestreta IT desembre 2021	0,00
2021		523	227008971	RT - TVNC 2021	12.233,11
2021		523	228000171	CTTI - Solucions TIC 2021	1.800,32
2021		523	469000171	EMT PS-2021	163.939,25
2021		523	469000171	RT PS-2021	121.954,60
2021		523	470000171	HIFE - Compensació IT octubre 2021	7.816,12
2021		523	470000171	HIFE - Compensació IT novembre 2021	7.497,22
2021		523	470000171	HIFE - Compensació IT desembre 2021	5.322,34

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent

23.1.1 Pressupost de despeses.

Exercici 2021

2021		523	470000171	HIFE - Regul. Compensació 2021	-6.056,87
2021		523	470000171	HISPANO - Compensació IT octubre 2021	118.913,60
2021		523	470000171	HISPANO - Compensació IT novembre 2021	122.381,96
2021		523	470000171	HISPANO - Compensació IT desembre 2021	52.071,80
2021		523	470000171	HISPANO - Regul. Compensació 2021	0,00
2021		523	470000171	PS-2021	61.300,40
2021		523	470000171	IZARO - Compensació IT octubre 2021	669,56
2021		523	470000171	IZARO - Compensació IT novembre 2021	597,71
2021		523	470000171	IZARO - Compensació IT desembre 2021	229,60
2021		523	470000171	IZARO - Regul. Compensació 2021	-1.420,67
2021		523	470000171	PENEDÈS - Compensació IT octubre 2021	44.651,22
2021		523	470000171	PENEDÈS - Compensació IT novembre 2021	44.469,22
2021		523	470000171	PENEDÈS - Compensació IT desembre 2021	29.841,52
2021		523	470000171	PENEDÈS - Regul. Compensació 2021	-20.700,09
2021		523	470000171	PLANA - Compensació IT octubre 2021	954.786,53

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent

23.1.1 Pressupost de despeses.

Exercici 2021

2021		523	470000171	PLANA - Compensació IT novembre 2021	452.454,56
2021		523	470000171	PLANA - Compensació IT desembre 2021	344.398,83
2021		523	470000171	PLANA - Regul. Compensació 2021	-62.365,06
2021		523	470000171	PS-2021	112.806,26
2021		523	470000171	TPPD - Compensació IT octubre 2021	1.321,48
2021		523	470000171	TPPD - Compensació IT novembre 2021	1.226,09
2021		523	470000171	TPPD - Compensació IT desembre 2021	812,61
2021		523	470000171	TPPD - Regul. Compensació 2021	-529,34
2021		523	470000171	PS-2021	16.162,14
2021		523	470000171	VARIS - COMPENSACIÓ COVID 2020	0,00
2021		523	680000571	ALMEX - DLL ANDROID SERVEI DEMANDA (ACORD 5 COL. ATMs)	4.655,00
2021		523	680000571	TECHODAC - ADEQUACIÓ WEB/APP - ACORD 6 COL. ATMs	1.991,67
TOTAL DESPESA COMPROMESA					3.531.041,20

Exercici 2021

Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent
23.1.1 Pressupost de despeses.

d) 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 €	2021	0	0,00 €	0,00 €
Total			0,00 €			0,00 €	0,00 €

e) Execució de projectes d'inversió. A realitzar en anualitats pendents.

Projecte	Denominació	2022		2023		2024		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 €

Exercici 2021

Apartat 23.1. Informació pressupostària. Exercici corrent
23.1.2 Pressupost d'ingressos**a) Procés de gestió. Drets anul·lats**

Aplicació pressupostària	Descripció	Anul·lació de liquidacions	Ajornament i fraccionament	Devolució d'ingressos	Total drets anul·lats
2021 - - 3190010	Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 3800001	Reintegraments d'exercicis tancats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 3810001	Reintegraments de l'exercici corrent	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 3900002	Interessos de demora	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 3990009	Altres ingressos diversos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 399000981	Altres ingressos - despeses repercutides ATM	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 399000982	Altres ingressos - venda TSC	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 4100004	Del Departament de Territori i Sostenibilitat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000901	De l'Ajuntament de Tarragona	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000902	De l'Ajuntament de Reus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000903	De l'Ajuntament de Cambrils	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000904	De l'Ajuntament de Valls	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000905	De l'Ajuntament de Salou	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000906	De l'Ajuntament de Vila-Seca	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000908	De l'Ajuntament de Calafell	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Exercici 2021

Apartat 23.1. Informació pressupostària. Exercici corrent

23.1.2 Pressupost d'ingressos

Aplicació pressupostària	Descripció	Anul·lació de liquidacions	Ajornament i fraccionament	Devolució d'ingressos	Total drets anul·lats
2021 - - 5200001	Interessos de comptes corrents	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 5210001	Altres interessos de dipòsit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 8700001	Romanents de tresoreria d'Exercicis anteriors	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

b) Procés de gestió. Drets cancel·lats

Aplicació pressupostària	Descripció	Cobraments en espècie	Insolvències	Altres causes	Total drets cancel·lats
2021 - - 3190010	Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 3800001	Reintegraments d'exercicis tancats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 3810001	Reintegraments de l'exercici corrent	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 3900002	Interessos de demora	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 3990009	Altres ingressos diversos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 399000981	Altres ingressos - despeses repercutides ATM	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 399000982	Altres ingressos - venda TSC	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 4100004	Del Departament de Territori i Sostenibilitat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000901	De l'Ajuntament de Tarragona	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Apartat 23.1. Informació pressupostària. Exercici corrent

Exercici 2021

23.1.2 Pressupost d'ingressos

Aplicació pressupostària	Descripció	Cobraments en espècie	Insolvències	Altres causes	Total drets cancel·lats
2021 - - 460000902	De l'Ajuntament de Reus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000903	De l'Ajuntament de Cambrils	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000904	De l'Ajuntament de Valls	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000905	De l'Ajuntament de Salou	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000906	De l'Ajuntament de Vila-Seca	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000908	De l'Ajuntament de Calafell	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 5200001	Interessos de comptes corrents	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 5210001	Altres interessos de dipòsit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 8700001	Romanents de tresoreria d'Exercicis anteriors	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

c) Procés de gestió. Recaptació neta

Aplicació pressupostària	Descripció	Recaptació total	Devolucions d'ingressos	Recaptació neta
2021 - - 3190010	Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic	3.488.292,29 €	0,00 €	3.488.292,29 €
2021 - - 3800001	Reintegraments d'exercicis tancats	1.790.021,97 €	0,00 €	1.790.021,97 €

Apartat 23.1. Informació pressupostària. Exercici corrent

23.1.2 Pressupost d'ingressos

Exercici 2021

Aplicació pressupostària	Descripció	Recaptació total	Devolucions d'ingressos	Recaptació neta
2021 - - 3810001	Reintegraments de l'exercici corrent	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 3900002	Interessos de demora	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 3990009	Altres ingressos diversos	0,27 €	0,00 €	0,27 €
2021 - - 399000981	Altres ingressos - despeses repercutides ATM	217.457,11 €	0,00 €	217.457,11 €
2021 - - 399000982	Altres ingressos - venda TSC	60.561,69 €	0,00 €	60.561,69 €
2021 - - 4100004	Del Departament de Territori i Sostenibilitat	13.347.534,98 €	0,00 €	13.347.534,98 €
2021 - - 460000901	De l'Ajuntament de Tarragona	349.787,86 €	0,00 €	349.787,86 €
2021 - - 460000902	De l'Ajuntament de Reus	273.324,32 €	0,00 €	273.324,32 €
2021 - - 460000903	De l'Ajuntament de Cambrils	75.900,39 €	0,00 €	75.900,39 €
2021 - - 460000904	De l'Ajuntament de Valls	62.436,88 €	0,00 €	62.436,88 €
2021 - - 460000905	De l'Ajuntament de Salou	61.002,93 €	0,00 €	61.002,93 €
2021 - - 460000906	De l'Ajuntament de Vila-Seca	48.697,02 €	0,00 €	48.697,02 €
2021 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000908	De l'Ajuntament de Calafell	3.000,00 €	0,00 €	3.000,00 €
2021 - - 5200001	Interessos de comptes corrents	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 5210001	Altres interessos de dipòsit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 8700001	Romanents de tresoreria d'Exercicis anteriors	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		19.778.017,71 €	0,00 €	19.778.017,71 €

Apartat 23.1. Informació pressupostària. Exercici corrent

Exercici 2021

23.1.2 Pressupost d'ingressos

d) 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
2021 - - 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 €
2021 - - 3800001	Reintegraments d'exercicis tancats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 3810001	Reintegraments de l'exercici corrent	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 3900002	Interessos de demora	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 3990009	Altres ingressos diversos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 399000981	Altres ingressos - despeses repercutides ATM	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 399000982	Altres ingressos - venda TSC	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 4100004	Del Departament de Territori i Sostenibilitat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000901	De l'Ajuntament de Tarragona	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000902	De l'Ajuntament de Reus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000903	De l'Ajuntament de Cambrils	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000904	De l'Ajuntament de Valls	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000905	De l'Ajuntament de Salou	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000906	De l'Ajuntament de Vila-Seca	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 460000908	De l'Ajuntament de Calafell	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Apartat 23.1. Informació pressupostària. Exercici corrent
23.1.2 Pressupost d'ingressos

Exercici 2021

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
2021 - - 5200001	Interessos de comptes corrents	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 5210001	Altres interessos de dipòsit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021 - - 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 €

Apartat 23.2. Informació pressupostària. Exercicis tancats

23.2.1 Pressupost de despeses

Exercici 2021

a) 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
2020- -523-1600001	SEGURETAT SOCIAL	3.834,44 €	0,00 €	3.834,44 €	0,00 €	3.834,44 €	0,00 €
2020- -523-221000671	COMPRA MERCADERIES (EX.CORRENT)	2.050,00 €	0,00 €	2.050,00 €	0,00 €	2.050,00 €	0,00 €
2020- -523-226000371	PUBLICITAT, DIFUSIÓ I CAMPANYES INSTITUCIONALS (CORRENT)	1.350,00 €	0,00 €	1.350,00 €	0,00 €	1.350,00 €	0,00 €
2020- -523-2260007	PUBLICACIONS I EDICTES ALS DIARIS OFICIALS	218,40 €	0,00 €	218,40 €	0,00 €	218,40 €	0,00 €
2020- -523-2260039	DESPESES PER SERVEIS BANCARIS	33,00 €	0,00 €	33,00 €	0,00 €	33,00 €	0,00 €
2020- -523-227001271	ACTUACIONS DE CONTROL (EX.CORRENT)	2.250,00 €	0,00 €	2.250,00 €	0,00 €	2.250,00 €	0,00 €
2020- -523-227001371	TREBALLS TÈCNICS (EX.CORRENT)	8.395,00 €	0,00 €	8.395,00 €	0,00 €	8.395,00 €	0,00 €
2020- -523-227001372	TREBALLS TÈCNICS (INC.ROMANENTS)	53.400,00 €	0,00 €	53.400,00 €	0,00 €	53.400,00 €	0,00 €
2020- -523-227008971	ALTRES TREBALLS REALITZ. (CORRENT)	1.292.208,28 €	0,00 €	1.292.208,28 €	0,00 €	1.292.208,28 €	0,00 €
2020- -523-228000371	SOLUCIONS TIC-CTTI-SERVEIS RECURRENTS (EX.CORRENT)	1.613,46 €	0,00 €	1.613,46 €	0,00 €	1.613,46 €	0,00 €
2020- -523-470000171	A EMPRESES PRIVADES CORRENT	1.175.177,66 €	0,00 €	1.175.177,66 €	0,00 €	1.175.177,66 €	0,00 €
Total		2.540.530,24 €	0,00 €	2.540.530,24 €	0,00 €	2.540.530,24 €	0,00 €

Exercici 2021

Apartat 23.2. Informació pressupostària. Exercicis tancats
23.2.2 Pressupost d'ingressos**a) 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 €
2019 - - 3190010	Prestacions d'altres serveis a entitats de fora del sector públic	8,86 €	-8,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2019 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	7.924,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.924,50 €
2020 - - 3190010	Prestacions d'altres serveis a entitats de fora del sector públic	444.584,46 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	444.584,46 €	0,00 €
2020 - - 3990009	Altres ingressos diversos	27.999,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	27.999,52 €	0,00 €
2020 - - 460000902	De l'Ajuntament de Reus	273.324,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	273.324,32 €	0,00 €
2020 - - 460000905	De l'Ajuntament de Salou	61.002,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	61.002,93 €	0,00 €
2020 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	7.924,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.924,50 €
Total		838.618,09 €	-8,86 €	0,00 €	0,00 €	806.911,23 €	31.698,00 €

b) 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 €

Exercici 2021

Apartat 23.2. Informació pressupostària. Exercicis tancats

23.2.2 Pressupost d'ingressos

c) 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	-8,86 €	0,00 €	-8,86 €
b) Operacions de capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1. Total variació operacions no financeres (a+b)	-8,86 €	0,00 €	-8,86 €
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)	-8,86 €	0,00 €	-8,86 €

Apartat 23.3. Informació pressupostària. Exercicis posteriors

Exercici 2021

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

El Govern de la Generalitat de Catalunya, en acord de govern de 30 de juliol de 2013 (DOGC núm. 6430 de 01.08.2013), encarregà al prestació de solucions de tecnologies de la informació i comunicació de l'Administració de la Generalitat i el seu sector públic al CTTI.

De conformitat en aquest acord, i fruit de la necessitat de contractació del servei de solucions TIC de caràcter recurrent pel període 2019-2022 i la seva pròrroga pel període 2020-2026 es preveu la necessitat de realitzar despeses amb càrrec a pressupostos d'exercicis futurs, per un import total pel període 2020-2026 de 173.734,41 euros.

Els imports de les anualitats 2022-2026 es distribueixen segon detall:

Aplicació pressupostària	Descripció	Compromisos de despesa adquirits amb càrrec al pressupost de l'exercici				
		2022	2023	2024	2025	Exercicis successius
2280003	Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents	24.970,16 €	24.970,16 €	24.970,16 €	24.970,16 €	24.970,16 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Apartat 23.5. Altre informació pressupostària

Exercici 2021

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 €

Apartat 23.5. Altre informació pressupostària

Exercici 2021

23.5.1 Estat del romanent de tresoreria

Número de comptes	Components	Imports exercici		Imports exercici anterior	
57,556	1. (+) Fons líquids	0,00 €	3.020.892,45 €	0,00 €	5.105.207,35 €
	2. (+) Drets pendents de cobrament	0,00 €	4.854.898,18 €	0,00 €	3.702.659,08 €
430	- (+) del pressupost corrent	720.883,76 €	0,00 €	814.835,73 €	0,00 €
431	- (+) de pressupostos tancats	31.698,00 €	0,00 €	23.782,36 €	0,00 €
246,247,260,265,440,442,449,456,470,471, 472,537,538,550,565,566	- (+) d'operacions no pressupostàries	4.102.316,42 €	0,00 €	2.864.040,99 €	0,00 €
	3. (-) Obligacions pendents de pagament	0,00 €	4.972.976,35 €	0,00 €	2.805.939,72 €
400	- (+) del pressupost corrent	4.968.834,36 €	0,00 €	2.540.530,24 €	0,00 €
401	- (+) de pressupostos tancats	0,00 €	0,00 €	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	4.141,99 €	0,00 €	265.409,48 €	0,00 €
	4. (+) Partides pendents d'aplicació	0,00 €	0,01 €	0,00 €	0,00 €
554,559	- (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
555,5581,5585	- (+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)	0,00 €	2.902.814,29 €	0,00 €	6.001.926,71 €
	II. Excés de finançament afectat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
295,298,490,595,598	III. Saldos de dubtós cobrament	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	IV. Romanent de tresoreria no afectada (I-II-III)	0,00 €	2.902.814,29 €	0,00 €	6.001.926,71 €

Apartat 23.5. Altre informació pressupostària

Exercici 2021

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 (*)	2.902.814,29 €	6.001.926,71 €
	1. (-) Obligacions pendents de reconeixement en pressupost	0,00 €	0,00 €
	- (+) Creditors per operacions meritades	3.531.041,20 €	5.362.492,82 €
	V. Romanent de tresoreria total (IV - 1)	-628.226,91 €	639.433,89 €

23.5.3 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								

Apartat 23.5. Altre informació pressupostària

Exercici 2021

23.5.4 Creditors per operacions reportades

Compte	Import	Observacions
206002	6.646,67 €	
621601	23.827,51 €	
622703	26.073,32 €	
623605	22.834,65 €	
623606	867.866,39 €	
625000	6.100,00 €	
627200	1.339,75 €	
629903	1.800,32 €	
651000	2.574.552,59 €	
Total	3.531.041,20 €	

Exercici 2021

Apartat 23.5. Altre informació pressupostària

23.5.5 Conciliació resultat econòmic financer

Resultat pressupostari	-3.099.103,56
Ajust transferències Generalitat compta 515	1.516.813,02
Aplicació reversió	0,00
Compromesos 2020 aplicats	5.362.492,83
Compromesos proper exercici	-3.531.041,20
Provisió compta 142	-4.319.324,79
Ajust inversions	12.033,21
Amortitzacions	-3.548,30
Altres	-9,06
Resultat comptable	-4.061.687,85

Apartat 24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

Exercici 2021

24.1 Indicadors financers i patrimonials

a) Liquiditat immediata

Fons líquids (1)	Passiu corrent (2)	Liquiditat immediata (1/2)
3.020.892,45 €	10.077.399,85 €	0,30

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)
3.020.892,45 €	4.854.898,18 €	10.077.399,85 €	0.78

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)
5.148.128,75 €	10.077.399,85 €	0,51

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)
10.077.399,85 €	5.536.164,63 €	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))
10.077.399,85 €	5.536.164,63 €	-7.724.336,32 €	1,98

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)
10.077.399,85 €	5.536.164,63 €	1,82

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))
10.077.399,85 €	5.536.164,63 €	-316.811,59 €	-49,28

Apartat 24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

Exercici 2021

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)	Rest a (4)	IGOR (1+2+3+4)	Ing. trib. / IGOR	Transf. / IGOR	V y PS / IGOR	Rest a / IGOR
0,00 €	15.746.421,90	4.187.461,33	291.809,29 €	20.225.692,52 €	0,00	0,78	0,21	0,01

- Ingressos tributaris i urbanístics (Ing. trib.)
- Transferències i subvencions rebudes (Transf.)
- Vendes i prestacions de serveis (V y PS)
- Rest a d'ingressos de gestió ordinària (Rest a IGOR)

h.2) Estructura de les despeses

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA								
Desp. pers. (1)	Transf. (2)	Aprov. (3)	Rest a (4)	DGOR (1+2+3+4)	Desp. pers. / DGOR	Transf. / DGOR	Aprov. / DGOR	Rest a / DGOR
167.538,33 €	17.896.947,32	11.780,00 €	8.001.136,50	26.077.402,15 €	0,01	0,69	0,00	0,31

- Despeses de personal (G. Per.)
- Transferències i subvencions concedides (Transf.)
- Aprovisionaments (Aprov.)
- Rest a despeses de gestió ordinària (Rest a 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)
26.077.402,15 €	20.225.692,52 €	1,29

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

Apartat 24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

Exercici 2021

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)
23.598.005,03 €	28.473.356,21 €	0,83

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)
18.629.170,67 €	23.598.005,03 €	0,79

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)
23.598.005,03 €	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)
5.386,54 €	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)
5.386,54 €	23.598.005,03 €	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.

Apartat 24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

Exercici 2021

6) Període mitjà de pagament

Obligacions pendents de pagament (1)	Obligacions reconegudes netes (2)	PMP (1 / 2) x 365
4.968.834,36	23.598.005,03 €	76,85

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:

$$\frac{[(\text{Rati d'operacions pagades}) * (\text{Import total pagaments realitzats})] + [(\text{Rati d'operacions pendents de pagament}) * (\text{Import total de pagaments pendents})]}{2}$$

PMP =

Import total de pagaments realitzats + import total pagaments pendents

Apartat 24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

Exercici 2021

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:

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

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)
20.498.901,47 €	28.473.356,21 €	0,72

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)
19.778.017,71 €	20.498.901,47 €	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)
720.883,76	20.498.901,47 €	12,84

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.

Apartat 24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

Exercici 2021

4) Superàvit (o dèficit) per habitant

Resultat pressupostari ajustat (1)	Nombre d'habitants (2)	Superàvit o dèficit per habitant (1/2)
-3.099.103,56 €	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)
2.540.530,24 €	2.540.530,24 €	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)
806.911,23 €	838.609,23 €	0,96

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

Apartat 25. Informació sobre el cost de les activitats

Exercici 2021

25.1 Resum general de costos de l'entitat

Elements	Import	%
DESPESES DE PERSONAL	167.538,33 €	0,64 %
Sous i salaris	129.447,73 €	0,50 %
Indemnitzacions	0,00 €	0,00 %
Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador	38.090,60 €	0,15 %
Altres costos socials	0,00 €	0,00 %
Indemnitzacions per raó del servei	0,00 €	0,00 %
Transport de personal	0,00 €	0,00 %
ADQUISICIÓ DE BÉNS I SERVEIS	11.780,00 €	0,05 %
Cost de materials de reprografia i impremta	11.780,00 €	0,05 %
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	7.997.588,20 €	30,67 %
Cost d'investigació i desenvolupament de l'exercici	0,00 €	0,00 %
Arrendaments i canons	35.746,64 €	0,14 %
Reparacions i conservació	29.808,12 €	0,11 %
Serveis de professionals independents	7.908.339,68 €	30,33 %

Apartat 25. Informació sobre el cost de les activitats

Exercici 2021

Elements	Import	%
Transports	0,00 €	0,00 %
Serveis bancaris i similars	7.114,72 €	0,03 %
Publicitat, propaganda i relacions públiques	2.764,75 €	0,01 %
Subministres	0,00 €	0,00 %
Comunicacions i altres serveis	13.814,29 €	0,05 %
Costos diversos	0,00 €	0,00 %
Costos diversos	0,00 €	0,00 %
TRIBUTS	0,00 €	0,00 %
COSTOS CALCULATS	3.548,30 €	0,01 %
Amortitzacions	3.548,30 €	0,01 %
COSTOS FINANCERS	0,00 €	0,00 %
COST DE TRANSFERÈNCIES	17.896.947,32 €	68,63 %
ALTRES COSTOS	0,00 €	0,00 %
Total	26.077.402,15 €	

Apartat 25. Informació sobre el cost de les activitats

Exercici 2021

25.2 Resum del cost per elements de les activitats

Activitat				
Elements		Cost directe	Cost indirecte	Total %
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 €	

Apartat 25. Informació sobre el cost de les activitats

Exercici 2021

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 5. Altra informació

Informació addicional

Observacions

Exercici 2021

Apartat 26. Indicadors de gestió

26.1 Indicadors de gestió

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

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

Exercici 2021

27.1 Seguiment de l'impacte pressupostari de la pandèmia de la COVID-19

Aquesta nota s'elabora 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 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.

a) Regularització de l'impacte de la COVID-19 a l'exercici 2020

L'emergència sanitària ocasionada pel COVID-19 va provocar la declaració de l'estat d'alarma per l'Administració General de l'Estat que va promulgar el Reial Decret 463/2020, de 14 de març, pel qual es declara l'estat d'alarma per a la gestió de la situació de crisi sanitària ocasionada pel COVID-19.

Aquesta situació va generar 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, 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, Cinto bus, Hispano Igualadina, Autocares Hife, Empresa Plana i TP del Priorat i Domènech per la compensació de les obligacions de servei públic i els conseqüents perjudicis.

Per poder procedir a efectuar els càlculs de les liquidacions de la compensació COVID-19 pendents de l'exercici 2020, es va procedir a sol·licitar als operadors de transport públic interurbà la documentació justificativa referida al període establert a les 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'havia rebut dels operadors de transport la documentació establerta a les addendes al conveni d'adhesió al sistema tarifari integrat.

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

Exercici 2021

Per aquest motiu, al tancament comptable de l'exercici 2020 l'ATM no va poder declarar les dades definitives de les subvencions corresponents a l'efecte COVID-19 de l'any 2020. En el seu lloc es va considerar 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 per un import de 5.212.782,61 euros.

Durant l'exercici 2021, i un cop rebuda la documentació definitiva establerta a les addendes signades amb els operadors i informats els imports que aquests havien rebut en concepte de Contracte Programa per part de la per la Direcció General de Transports i Mobilitat del Departament de la Vicepresidència i de Polítiques Digitals i Territori de la Generalitat de Catalunya, s'ha procedit a calcular les liquidacions de compensació per efecte COVID-19 corresponents al l'exercici 2020. Així, el Consell d'Administració de 20 de desembre de 2021, va aprovar per unanimitat, les liquidacions corresponents a l'exercici 2020 i així mateix va acordar que es realitzessin els tràmits oportuns per al seu pagament. Posteriorment el Consell d'Administració de 24 de febrer de 2022 va modificar aquestes quantitats i va aprovar les liquidacions definitives per un import total de 4.951.597,17 euros.

La liquidació final a compensar als operadors suposa una diferència de 261.185,24 euros respecte al compromís de pagament considerat al tancament de l'exercici 2020 segons detall:

OPERADOR	Previsió inicial compensació COVID-19 exercici 2020	Liquidació compensació COVID-19 exercici 2020 aprovada pel CA	Diferència càlcul compensació COVID-19 exercici 2020
PENEDÈS	149.181,78 €	172.237,08 €	-23.055,30 €
CINTOI	24.185,64 €	299.236,52 €	-275.050,88 €
HIFE	28.260,40 €	196.870,38 €	-168.609,98 €
PLANA	4.718.212,42 €	3.590.444,77 €	1.127.767,65 €
HISA	276.694,59 €	549.400,63 €	-272.706,04 €
TPPD	11.951,11 €	143.407,79 €	-131.456,68 €
IZARO	4.296,67 €	0,00 €	4.296,67 €
TOTAL	5.212.782,61 €	4.951.597,17 €	261.185,44 €

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

Exercici 2021

El quadre següent recull l'estat de les compensacions corresponents a l'exercici 2020 per l'efecte COVID-19 a data 31 de desembre de 2021:

IMPORT A LIQUIDAR ALS OPERADORS PER COMPENSACIONS COVID-19 EXERCICI 2020			
OPERADOR	TOTAL Liquidació COVID19 (exercici 2020)	Pagaments realitzats a compte de compensació COVID19	Pagament pendent Liquidació COVID19 a 31.12.2021
AUTOCARES DEL PENEDÈS SA	172.237,08 €	68.425,07 €	103.812,01 €
CINTOI SLU	299.236,52 €	0,00 €	299.236,52 €
LA HISPANO DE FUENTE EN-SEGURES SA	196.870,38 €	12.853,90 €	184.016,48 €
TERESA Y JOSÉ PLANA, EMPRESA PLANA SL	3.590.444,77 €	1.623.916,43 €	1.966.528,34 €
HISPANO IGUALADINA SL	549.400,63 €	139.044,42 €	410.356,21 €
TPP I DOMÈNECH SL	143.407,79 €	5.226,45 €	138.181,34 €
AUTOCARES IZARO SA	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL	4.951.597,17 €	1.849.466,27 €	3.102.130,90 €

(*) Import de les bestretes pagades a compte amb IVA inclòs

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 de l'exercici 2020, la Generalitat de Catalunya va efectuar una aportació complementaria de 3.247.952,70 euros. Un cop realitzades les liquidacions definitives aquesta aportació ha estat insuficient i es va sol·licitar a la Subdirecció General de Gestió Econòmica Contractació i Règim Interior, del Departament de la Vicepresidència i de Polítiques Digitals i Territori l'inici dels tràmits corresponents davant el Departament competent per tal de fer efectiva la quantitat de 1.703.644,47 euros amb càrrec als fons de contingència COVID-19.

A la data de tancament comptable de l'exercici 2021 s'ha fet un pagament a compte de compensacions del exercici 2020 per un total de 1.398.486,43€, amb el romanent dels fons rebuts del departament de la Vicepresidència i de Polítiques Digitals i Territori en concepte de fons de contingència CoVid-19 i resten per pagar la quantitat de 1.703.644,47€, pendent de rebre els fons corresponents per la liquidació total de l'exercici 2020.

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

Exercici 2021

b) Impacte indirecte o induït de la COVID-19 en els ingressos i despeses de l'entitat en l'exercici actual

b.1) Impactes i mesures preses en despeses:

La pandèmia per la COVID-19 ha continuat generant durant aquest any 2021 un desequilibri econòmic significatiu a les empreses concessionàries de serveis públics de transport de viatgers per carretera de l'àmbit territorial de l'ATM del Camp de Tarragona, al mantenir la prestació de serveis i garantir la mobilitat dels ciutadans independent de la reducció dels ingressos per recaptació degut a la significativa 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, 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 per la compensació de les obligacions de servei públic i els conseqüents perjudicis.

En relació a les compensacions corresponents a l'any 2021, el Consell d'Administració de 24 de febrer de 2022, va aprovar, per unanimitat, prorrogar, per aquest exercici 2021 les addendes als convenis d'adhesió al sistema tarifari integrat signades amb cada operador a resultes de l'acord del Consell d'administració de 25 de maig de 2020 per la compensació a les empreses concessionàries dels serveis regulars de transport de viatgers per carretera pels efectes del CoVid-19. Així mateix va acordar sol·licitar als operadors els seus costos i la resta de dades necessàries per procedir a realitzar els càlculs definitius segons el sistema recollit en les addendes i procedir a efectuar les liquidacions definitives corresponents a l'any 2021.

A la data de tancament comptable de l'exercici 2021, l'ATM no ha rebut de tots els operadors de transport la documentació establerta a les addendes al conveni d'adhesió al sistema tarifari integrat prorrogades per aquest 2021, ni te constància de les quantitats satisfetes per la Direcció General de Transports i Mobilitat del Departament de la Vicepresidència i de Polítiques Digitals i Territori de l'Administració de la Generalitat de Catalunya en concepte de Contracte Programa.

Per aquest motiu, al tancament comptable de l'exercici 2021 no s'ha pogut declarar les dades definitives de les compensacions per l'efecte COVID-19. En el seu lloc s'ha calculat en base a les dades provisionals disponibles, un import provisional total de 4.319.324,79 €, del qual s'ha pagat a compte de la compensació per l'efecte COVID-19 durant l'any 2021 un import de 1.815.201,99€, segons es detalla a continuació:

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

Exercici 2021

OPERADOR	Previsió compensació COVID19 exercici 2021	Pagaments a compte de compensació COVID19 exercici 2021	Pagament pendent Liquidació COVID19 exercici 2021
AUTOCARES DEL PENEDÈS SA	51.414,73 €	77.352,22 €	-25.937,49 €
CINTOI SLU	532.616,37 €	0,00 €	532.616,37 €
LA HISPANO DE FUENTE EN-SEGURES SA	191.716,64 €	11.510,58 €	180.206,06 €
TERESA Y JOSÉ PLANA, EMPRESA PLANA SL	3.043.820,79 €	1.597.621,52 €	1.446.199,27 €
HISPANO IGUALADINA SL	358.656,77 €	122.483,91 €	236.172,86 €
TPP I DOMÈNECH SL	141.099,49 €	6.233,76 €	134.865,73 €
AUTOCARES IZARO SA	0	0	0,00 €
TOTAL	4.319.324,79 €	1.815.201,99 €	2.504.122,80 €

En compliment de l'acord del Consell d'Administració de l'ATM del Camp de Tarragona, s'ha sol·licitat l'inici dels tràmits corresponents davant del departament competent per tal de comunicar l'import de 4.319.324,79€, com a previsió de les compensacions a càrrec del Fons de Contingència COVID-19 de l'exercici 2021 i sol·licitar aquest mateix import a compte de les liquidacions definitives i tot això, per tal de poder fer front, per part de l'ATM del Camp de Tarragona, als pagaments que per aquest concepte s'han de realitzar als operadors de transport públic de viatgers per carretera d'aquest àmbit territorial.

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

Exercici 2021

b.2) Impactes i mesures preses en ingressos:

Els ingressos de l'ATM venent derivats de les recaptacions per la venda dels títols de transport, que han sofert un impacte negatiu pel COVID-19, i les aportacions dels ens consorciats.

Les previsions inicials en els ingressos de l'ATM per la venda de tot tipus de títols de transport del sistema tarifari integrat va ser de 6.451.498,65€ i s'ha produït una disminució d'ingressos per l'efecte de la COVID-19 derivada del canvi d'hàbits de la ciutadania i la prolongació de la pandèmia i els episodis de diferents onades durant l'any 2021 que ha suposat una reducció en la utilització dels serveis de transport públic i en conseqüència una menor venda de títols, amb un total d'ingressos de 4.479.270,62€

Els ingressos per aportacions dels ens consorciats es manté en les mateixes quantitats que els anteriors exercicis. Així i tot, es preveu una aportació de la Generalitat a càrrec del Fons de Contingència COVID-19 per cobrir les compensacions als operadors.

L'impacte que ha suposat en els ingressos de l'ATMCT es recull al quadre següent:

Econòmica	Descripció	Previsions inicials	Previsions definitives	Drets reconeguts	Afectació efecte COVID-19
3190010	Prestacions d'altres serveis a entitats de fora del sector públic	5.941.605,99	5.941.605,99	4.187.461,33	-1.754.144,66
3990009	Altres ingressos diversos	509.892,66	509.892,66	291.809,29	-509.892,39
	Totals	6.451.498,65	6.451.498,65	4.479.270,62	-2.264.037,05

c) Resum dels impactes indirectes en ingressos i despeses derivats del COVID-19 degudament quantificats:

L'impacte que ha suposat en les despeses de l'ATMCT correspon a les liquidacions de la compensació a les empreses concessionàries de serveis regulars de transport de viatgers per carretera per l'efecte de la COVID-19 en els serveis que formen part del sistema tarifari integrat del l'ATM Camp de Tarragona, i es recull al quadre següent:

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

Exercici 2021

IMPACTE INDIRECTE DEL COVID (Dades en milers d'euros)	DESPESES MERITADA
Remuneracions de personal	0,00
Contractació de personal	0,00
Altres efectes	0,00
Despeses corrents de béns i serveis	0,00
Teletreball, educació no presencial i adquisició de mitjans informàtics amb aquesta finalitat	0,00
Desinfecció, neteja i mitjans per a la prevenció de contagis	0,00
Efectes relacionats amb la prestació de serveis i subministraments (inclòs indemnitzacions)	0,00
Altres efectes	0,00
A entitats dependents	0,00
Transferències corrents	0,00
Transferències corrents a famílies	0,00
Concerts educatius	0,00
Transferències corrents a empreses privades	4.319,32
Altres subvencions o ajudes corrents	0,00
Transferències corrents a corporacions locals	0,00
Altres efectes	0,00
A entitat dependents	0,00

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

Exercici 2021

IMPACTE INDIRECTE DEL COVID (Dades en milers d'euros)	DESPESA MERITADA
Despeses corrents	0,00
Inversions real	0,00
Altres efectes	0,00
A entitats dependents	0,00
Transferències de capital	0,00
Transferències de capital a famílies	0,00
Transferències de capital a empreses privades	0,00
Altres subvencions o ajuts de capital	0,00
Transferències de capital a corporacions locals	0,00
Altres efectes	0,00
A entitats dependents	0,00
Despeses de capital	0,00
Despeses no financeres	0,00
Variació d'actius financers	0,00
Altres efectes	0,00
A entitats dependents	0,00
Total despeses	0,00

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

Exercici 2021

IMPACTE INDIRECTE DEL COVID (Dades en milers d'euros)	DESPESES MERITADA
	TOTAL INGRESSOS
Transferències COVID	0,00
Altres ingressos COVID	0,00
Minoració ingressos	0,00
Total ingressos	0,00

Apartat 28. Fets posteriors al tancament

Exercici 2021

28.1 Fets posteriors al tancament relacionats amb el principi de l'empresa en funcionament

Informació

L'entitat presenta un fons propis negatius per import de -7.724.336,51 euros. Aquest fet ve produït especialment per l'efecte Covid suportat en els darrers exercici: d'una banda, un dèficit d'1.703.644,47 euros, corresponent a l'exercici 2020, import sol·licitat a la Generalitat en data 3 de febrer de 2022 i, per una altra banda, s'afegeix l'efecte de la provisió de l'exercici 4.319.324,79 euros, import sol·licitat a compte de la liquidació COVID-19 de l'exercici 2021 en data 17 de març de 2022.

Determinats els aspectes causants, determinarem com efectes mitigants que aquest dèficit, en tot cas, serien recuperables en el moment que la Generalitat faci les aportacions corresponents. Així mateix es demana la condonació del deute amb la Generalitat de Catalunya, per import de 1.573.382,23 euros recollida al compte 5153000 del balanç de situació.

Paral·lelament, l'entitat creu que en el proper exercici no es tindran aquest efectes negatius i podrà recuperar la part que falta per tal d'assolir l'equilibri patrimonial. Així doncs, s'entén que no li afecta el principi d'empresa en funcionament.

Contingut

A	BALANÇ DE SITUACIÓ	
B	COMPTE DE RESULTATS	
C	ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET	
D	ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU	
E	RESULTAT PRESSUPOSTARI	
F	MEMÒRIA	
1.1.	Dades de l'organització.....	1
1.2.	Principals fonts d'ingressos.....	15
Apartat 2. Gestió indirecta de serveis públics, convenis i altres formes de col·laboració.....		17
2.1	Gestió indirecta.....	17
Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració.....		31
Apartat 5. Immobilitzat material		43
5.1	Model del cost.....	43
5.2	Model de la revaloració	44
Apartat 6. Inversions immobiliàries		45
6.1	Model del cost.....	45
6.2	Model de la revaloració	45

Apartat 7. Immobilitzat intangible	46
7.1 Model del cost.....	46
7.2 Model de la revaloració	47
8.1 Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar	48
Apartat 9. Actius financers.....	49
9.1 Informació relacionada amb el balanç.....	49
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.....	49
b) Reclassificació	50
c) Actius financers lliurats en garantia.....	50
d) Correccions per deteriorament de valor.....	50
9.2 Informació relacionada amb el compte del resultat econòmic patrimonial	51
9.3 Informació sobre els riscos de tipus de canvi i tipus d'interès	51
9.4 Altre informació	52
Apartat 10 Passius financers	54
10.1 Situació i moviments dels deutes	54
e) Deutes al cost amortitzat.....	54
f) Deutes a valor raonable	54
g) Resum per categories.....	55
10.2 Informació sobre els riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès	56
10.3 Avals i altres garanties concedides	57

10.4	Altra informació	58
Apartat 11. Cobertures comptables.....		59
Apartat 12. Actius construïts o adquirits per a altres entitats i altres existències		60
Apartat 13. Moneda estrangera		62
13.1	Transaccions liquidades durant l'exercici	62
13.2	Transaccions vives o pendents de venciment al final de l'exercici.....	62
Apartat 14. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses.....		64
14.1	Transferències i subvencions rebudes	64
14.2	Transferències i subvencions concedides	67
Apartat 15. Provisions i contingències		69
Apartat 16. Informació sobre el medi ambient		71
16.1	Obligacions reconegudes a l'exercici amb càrrec a la Política de Despeses 17 "Medi Ambient"	71
16.2	Inversions realitzades en l'exercici per raons mediambientals	71
Apartat 17. Actius en estat de venda.....		72
Apartat 18. Presentació per activitats del compte del resultat econòmic patrimonial.....		73
Apartat 19. Operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics.....		74
19.1	Gestió dels recursos administrats	74
a)	Dels drets pendents de cobrament.....	74
b)	Gestió dels recursos administrats. Drets cancel·lats	74
19.2	Devolucions d'ingressos.....	75
19.3	Obligacions derivades de la gestió.....	75

19.4	Comptes corrents en efectiu.....	76
19.5	Altra informació	76
Apartat 20. Operacions no pressupostàries de tresoreria.....		77
20.1	Estat de deutors no pressupostaris	77
20.2	Estat de creditors no pressupostaris.....	78
20.3	Estat de partides pendents d'aplicació	79
20.3.1	Cobraments pendents d'aplicació.....	79
20.3.2	Pagaments pendents d'aplicació	79
21.1	Procediments d'adjudicació.....	80
Apartat 22. Estat de valors rebuts en dipòsit		81
Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent.....		81
23.1.1	Pressupost de despeses.	81
a)	Modificacions de crèdit.....	81
b)	Romanents de crèdit.....	83
c)	Despesa compromesa meritada	88
d)	Execució de projectes d'inversió. Realitzada en l'exercici.	99
e)	Execució de projectes d'inversió. A realitzar en anualitats pendents.	99
a)	Procés de gestió. Drets anul·lats.....	100
b)	Procés de gestió. Drets cancel·lats.....	101
c)	Procés de gestió. Recaptació neta	102
d)	Devolucions d'ingressos.....	104

a)	Obligacions de pressupostos tancats.....	106
a)	Drets a cobrar de pressupostos tancats. Drets pendents de cobrament totals	107
b)	Drets a cobrar de pressupostos tancats. Drets anul·lats	107
c)	Drets a cobrar de pressupostos tancats. Drets cancel·lats	108
23.2.3	Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors.....	108
23.3.1	Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors.....	109
23.4.1	Desviacions de finançament per agent finançador	110
23.4.2	Gestió de la despesa pressupostària.....	110
23.5.1	Estat del romanent de tresoreria.....	111
23.5.2	Romanent de tresoreria inclòs en la despesa meritada no imputada al pressupost	112
23.5.3	Drets pressupostaris pendents de cobrament segons el seu grau d'exigibilitat.	112
23.5.4	Creditors per operacions reportades.....	113
23.5.5	Conciliació resultat econòmic financer	114
24.1	Indicadors financers i patrimonials.....	115
24.2	Indicadors pressupostaris	117
25.1	Resum general de costos de l'entitat.....	121
25.2	Resum del cost per elements de les activitats.....	123
25.3	Resum del cost per activitat.....	123
25.4	Resum relacionant costos i ingressos de les activitats	124
25.5	5. Altra informació	124
27.1	Seguiment de l'impacte pressupostari de la pandèmia de la COVID-19	126

28.1	Fets posteriors al tancament relacionats amb el principi de l'empresa en funcionament	135
------	---	-----