

# COMPTES ANUALS ATM CAMP DE TARRAGONA

EXERCICI 2022 (14.06.2023)

BALANÇ DE SITUACIÓ

Imprès el 12/06/2023 a les 13:52

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2022

Data de referència: 31/12/2022

| NÚM. COMPTE                                                                                                                          | ACTIU                                                                                  | NOTES EN MEMÒRIA | 2022      | 2021      | NÚM. COMPTE                 | PATRIMONI NET I PASSIU                                                    | NOTES EN MEMÒRIA | 2022          | 2021          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|-----------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|
|                                                                                                                                      | A) Actiu no corrent                                                                    |                  | 14.723,46 | 13.437,52 |                             | A) Patrimoni net                                                          |                  | -1.714.093,54 | -7.724.336,32 |
|                                                                                                                                      | I. Immobilitzat intangible                                                             |                  | 8.871,32  | 8.638,34  | 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                                                     |                  | -1.714.093,54 | -7.724.336,32 |
| 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                                                           |                  | 8.871,32  | 8.638,34  | 120                         | 2. Resultats d'exercicis anteriors                                        |                  | -7.708.252,69 | -3.662.648,66 |
| 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                                                |                  | 5.994.159,15  | -4.061.687,66 |
| 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                                                              |                  | 5.852,14  | 4.799,18  | 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                                                      |                  | 1.216.839,84  | 5.536.164,63  |
| 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919), (2999) | 5. Altre immobilitzat material                                                         |                  | 5.852,14  | 4.799,18  | 14                          | I. Provisions a llarg termini                                             |                  | 1.216.839,84  | 5.536.164,63  |
| 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      | 186                         | IV. Ajustos per periodificació a llarg termini                            |                  | 0,00          | 0,00          |
| 2401, 2402, 2403, (248), (2931)                                                                                                      | 2. Inversions financeres en patrimoni de societats                                     |                  | 0,00      | 0,00      |                             | C) Passiu corrent                                                         |                  | 11.491.819,50 | 10.077.399,85 |
| 241, 242, 245, (294), (295)                                                                                                          | 3. Crèdits i valors representatius de deute                                            |                  | 0,00      | 0,00      | 58                          | I. Provisions a curt termini                                              |                  | 0,00          | 0,00          |
| 246, 247                                                                                                                             | 4. Altres inversions financeres                                                        |                  | 0,00      | 0,00      |                             | II. Deutes a curt termini                                                 |                  | 5.117,92      | 0,00          |

BALANÇ DE SITUACIÓ

Imprès el 12/06/2023 a les 13:52

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2022

Data de referència: 31/12/2022

| NÚM. COMPTE                                                               | ACTIU                                                                                         | NOTES EN MEMÒRIA | 2022                 | 2021                | NÚM. COMPTE                             | PATRIMONI NET I PASSIU                                                          | NOTES EN MEMÒRIA | 2022                | 2021                |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|---------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                           | <b>V. Inversions financeres a llarg termini</b>                                               |                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | 50                                      | 1. Obligacions i altres valors negociables                                      |                  | 0,00                | 0,00                |
| 250, (259), (296)                                                         | 1. Inversions financeres en patrimoni                                                         |                  | 0,00                 | 0,00                | 520, 527                                | 2. Deutes amb entitats de crèdit                                                |                  | 0,00                | 0,00                |
| 251, 252, 254, 256, 257, (297), (298)                                     | 2. Crèdits i valors representatius de deute                                                   |                  | 0,00                 | 0,00                | 526                                     | 3. Derivats financers                                                           |                  | 0,00                | 0,00                |
| 253                                                                       | 3. Derivats financers                                                                         |                  | 0,00                 | 0,00                | 4003, 521, 522, 523, 524, 528, 560, 561 | 4. Altres deutes                                                                |                  | 5.117,92            | 0,00                |
| 258, 26                                                                   | 4. Altres inversions financeres                                                               |                  | 0,00                 | 0,00                | 4002, 51                                | <b>III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a curt termini</b> |                  | <b>5.711.680,61</b> | <b>1.573.382,30</b> |
|                                                                           | <b>B) Actiu corrent</b>                                                                       |                  | <b>10.979.842,34</b> | <b>7.875.790,64</b> |                                         | <b>IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini</b>                    |                  | <b>5.775.020,97</b> | <b>8.504.017,55</b> |
| 38, (398)                                                                 | <b>I. Actius en estat de venda</b>                                                            |                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | 4000, 401, 405, 406, 407                | 1. Creditors per operacions de gestió                                           |                  | 6.190.442,89        | 4.966.222,32        |
|                                                                           | <b>II. Existències</b>                                                                        |                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | 4001, 41, 550, 554, 559                 | 2. Altres comptes a pagar                                                       |                  | -422.290,41         | 3.536.014,39        |
| 37, (397)                                                                 | 1. Actius construïts o adquirits per a altres entitats                                        |                  | 0,00                 | 0,00                | 47                                      | 3. Administracions públiques                                                    |                  | 6.868,49            | 1.780,84            |
| 30, 35, (390), (395)                                                      | 2. Mercaderies i productes acabats                                                            |                  | 0,00                 | 0,00                | 485, 568                                | <b>V. Ajustos per periodificació a curt termini</b>                             |                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 31, 32, 33, 34, 36, (391), (392), (393), (394), (396)                     | 3. Proveïments i altres                                                                       |                  | 0,00                 | 0,00                |                                         |                                                                                 |                  |                     |                     |
|                                                                           | <b>III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini</b>                                  |                  | <b>1.835.619,73</b>  | <b>4.854.898,19</b> |                                         |                                                                                 |                  |                     |                     |
| 4300, 431, 435, 436, 4430, (4900)                                         | 1. Deutors per operacions de gestió                                                           |                  | 315.917,58           | 752.581,76          |                                         |                                                                                 |                  |                     |                     |
| 4301, 4431, 440, 441, 442, 444, 445, 446, 447, 449, (4901), 550, 555, 558 | 2. Altres comptes a cobrar                                                                    |                  | 171.435,65           | 1.837.641,34        |                                         |                                                                                 |                  |                     |                     |
| 47                                                                        | 3. Administracions públiques                                                                  |                  | 1.348.266,50         | 2.264.675,09        |                                         |                                                                                 |                  |                     |                     |
|                                                                           | <b>IV. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades</b> |                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |                                         |                                                                                 |                  |                     |                     |
| 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                |                                         |                                                                                 |                  |                     |                     |
|                                                                           | <b>V. Inversions financeres a curt termini</b>                                                |                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |                                         |                                                                                 |                  |                     |                     |
| 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 12/06/2023 a les 13:52

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2022

Data de referència: 31/12/2022

[illegible]

# COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2022

Data de referència: 31/12/2022

Imprès el 12/06/2023 a les 15:21

| NÚM. COMPTES                                 |                                                                                                                      | NOTES EN MEMÒRIA | 2022          | 2021          |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|
|                                              | 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                                                           |                  | 17.626.349,44 | 15.746.421,90 |
|                                              | a) De l'exercici                                                                                                     |                  | 17.626.349,44 | 15.746.421,90 |
| 751                                          | a.1) Subvencions, donacions i llegats rebuts per a finançar despeses de l'exercici                                   |                  | 0,00          | 0,00          |
| 750                                          | a.2) Transferències                                                                                                  |                  | 17.626.349,44 | 15.746.421,90 |
| 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                                                                               |                  | 5.208.896,09  | 4.187.461,33  |
| 700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709) | a) Vendes netes                                                                                                      |                  | 0,00          | 0,00          |
| 741, 705                                     | b) Prestacions de serveis                                                                                            |                  | 5.208.896,09  | 4.187.461,33  |
| 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                                                                              |                  | 538.762,98    | 291.809,29    |
| 795                                          | 7. Excessos de provisions                                                                                            |                  | 4.319.324,79  | 0,00          |
|                                              | A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)                                                               |                  | 27.693.333,30 | 20.225.692,52 |
|                                              | 8. Despeses de personal                                                                                              |                  | -242.628,62   | -167.538,33   |
| (640), (641)                                 | a) Sous, salaris i assimilats                                                                                        |                  | -184.230,36   | -129.447,73   |

# COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2022

Data de referència: 31/12/2022

Imprès el 12/06/2023 a les 15:21

| NÚM. COMPTES                                                       |                                                                                                                      | NOTES EN MEMÒRIA | 2022                  | 2021                  |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| (642), (643), (644), (645)                                         | b) Càrregues socials                                                                                                 |                  | -58.398,26            | -38.090,60            |
| (65)                                                               | <b>9. Transferències i subvencions concedides</b>                                                                    |                  | <b>-17.692.891,97</b> | <b>-17.896.947,32</b> |
|                                                                    | <b>10. Proveïments</b>                                                                                               |                  | <b>-29.625,00</b>     | <b>-11.780,00</b>     |
| (600), (601), (602), (605)                                         | a) Consum de mercaderies i altres proveïments                                                                        |                  | -29.625,00            | -11.780,00            |
| (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                  |
|                                                                    | <b>11. Altres despeses de gestió ordinària</b>                                                                       |                  | <b>-3.809.849,25</b>  | <b>-7.997.588,20</b>  |
| (62)                                                               | a) Subministres i serveis exteriors                                                                                  |                  | -3.809.849,25         | -7.997.588,20         |
| (63)                                                               | b) Tributs                                                                                                           |                  | 0,00                  | 0,00                  |
| (675), (676)                                                       | c) Altres                                                                                                            |                  | 0,00                  | 0,00                  |
| (68)                                                               | <b>12. Amortització de l'immobilitzat</b>                                                                            |                  | <b>-4.801,98</b>      | <b>-3.548,30</b>      |
|                                                                    | <b>B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)</b>                                                          |                  | <b>-21.779.796,82</b> | <b>-26.077.402,15</b> |
|                                                                    | <b>I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)</b>                                               |                  | <b>5.913.536,48</b>   | <b>-5.851.709,63</b>  |
|                                                                    | <b>13. Deteriorament de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda</b> |                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| (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), (673)              | b) Baixes i alienacions                                                                                              |                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 7531                                                               | c) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer                                                         |                  | 0,00                  | 0,00                  |
|                                                                    | <b>14. Altres partides no ordinàries</b>                                                                             |                  | <b>80.622,67</b>      | <b>1.790.021,97</b>   |
| 773, 778                                                           | a) Ingressos                                                                                                         |                  | 80.622,68             | 1.790.021,97          |
| (678)                                                              | b) Despeses                                                                                                          |                  | -0,01                 | 0,00                  |
|                                                                    | <b>II. Resultat de les operacions no financeres (I +13+14)</b>                                                       |                  | <b>5.994.159,15</b>   | <b>-4.061.687,66</b>  |
|                                                                    | <b>15. Ingressos financers</b>                                                                                       |                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
|                                                                    | a) De participacions en instruments de patrimoni                                                                     |                  | 0,00                  | 0,00                  |

# COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2022

Data de referència: 31/12/2022

Imprès el 12/06/2023 a les 15:21

| NÚM. COMPTES                                                               |                                                                                        | NOTES EN MEMÒRIA | 2022                | 2021                 |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|----------------------|
| 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                | 0,00                 |
| 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                | 0,00                 |
|                                                                            | <b>16. Despeses financeres</b>                                                         |                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| (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                                                         | <b>17. Despeses financeres imputades a l'actiu</b>                                     |                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
|                                                                            | <b>18. Variació del valor raonable en actius i passius financers</b>                   |                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| 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)                                                                 | <b>19. Diferències de canvi</b>                                                        |                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
|                                                                            | <b>20. Deteriorament de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers</b>   |                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| 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                 |
|                                                                            | <b>III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20)</b>                  |                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
|                                                                            | <b>IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II + III)</b>                |                  | <b>5.994.159,15</b> | <b>-4.061.687,66</b> |

# ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2022

Data de referència: 31/12/2022

Imprès el 12/06/2023 a les 15:23

## 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 2021                      |                  | 0,00         | -7.724.336,32         | 0,00                             | 0,00                               | -7.724.336,32 |
| B. Ajustos per canvis de criteris comptables i correcció d'errors |                  | 0,00         | 16.083,63             | 0,00                             | 0,00                               | 16.083,63     |
| C. Patrimoni net inicial ajustat de l'exercici 2022 (A+B)         |                  | 0,00         | -7.708.252,69         | 0,00                             | 0,00                               | -7.708.252,69 |
| D. Variacions del patrimoni net exercici 2022                     |                  | 0,00         | 5.994.159,15          | 0,00                             | 0,00                               | 5.994.159,15  |
| 1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici                  |                  |              | 5.994.159,15          | 0,00                             | 0,00                               | 5.994.159,15  |
| 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 2022 (C+D)                |                  | 0,00         | -1.714.093,54         | 0,00                             | 0,00                               | -1.714.093,54 |

# ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2022

Data de referència: 31/12/2022

Imprès el 12/06/2023 a les 15:23

## 2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

| NÚM. COMPTES      |                                                                                                                 | NOTES EN MEMÒRIA | 2022                | 2021                 |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|----------------------|
| 129               | <b>I. Resultat econòmic patrimonial</b>                                                                         |                  | <b>5.994.159,15</b> | <b>-4.061.687,66</b> |
|                   | <b>II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net</b>                                      |                  |                     |                      |
|                   | 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                 |
|                   | <b>Total (1+2+3+4)</b>                                                                                          |                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
|                   | <b>III. Transferències al compte de resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta:</b> |                  |                     |                      |
| (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                 |
|                   | <b>Total (1+2+3+4)</b>                                                                                          |                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
|                   | <b>IV. TOTAL ingressos i despeses reconegudes (I+II+III)</b>                                                    |                  | <b>5.994.159,15</b> | <b>-4.061.687,66</b> |

# ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2022

Data de referència: 31/12/2022

Imprès el 12/06/2023 a les 15:23

## 3. ESTAT D'OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

### a) OPERACIONS PATRIMONIALS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

|                                                               | NOTES EN MEMÒRIA | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------|------|
| 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: 2022

Data de referència: 31/12/2022

Imprès el 12/06/2023 a les 15:23

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

|                                                                                                | NOTES EN<br>MEMÒRIA | 2022               | 2021                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|----------------------|
| 1. ingressos i despeses reconegudes directament en el compte del resultat econòmic patrimonial |                     | -940.691,93        | -3.032.599,32        |
| 2. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                             |                     | 0,00               | 0,00                 |
| <b>TOTAL (I + II)</b>                                                                          |                     | <b>-940.691,93</b> | <b>-3.032.599,32</b> |

# ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2022

Data de referència: 31/12/2022

Imprès el 12/06/2023 a les 15:25

|                                                            | NOTES EN MEMÒRIA | 2022          | 2021          |
|------------------------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|
| I. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE GESTIÓ           |                  |               |               |
| A) Cobraments:                                             |                  | 29.852.720,87 | 22.934.379,92 |
| 1. Ingressos tributaris i cotitzacions socials             |                  | 6.241.522,15  | 4.333.320,76  |
| 2. Transferències, subvencions, donacions i llegats rebuts |                  | 21.764.647,75 | 14.556.011,63 |
| 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                                       |                  | 1.846.550,97  | 4.045.047,53  |
| B) Pagaments:                                              |                  | 25.338.904,21 | 23.251.191,51 |
| 7. Despeses de personal                                    |                  | 199.027,69    | 143.684,37    |
| 8. Transferències i subvencions concedides                 |                  | 19.118.171,06 | 14.671.764,04 |
| 9. Aprovisionaments                                        |                  | 0,00          | 0,00          |
| 10. Altres despeses de gestió                              |                  | 5.994.460,31  | 8.406.894,69  |
| 11. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens   |                  | 0,00          | 0,00          |
| 12. Interessos pagats                                      |                  | 0,00          | 0,00          |
| 13. Altres pagaments                                       |                  | 27.245,15     | 28.848,41     |
| Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)      |                  | 4.513.816,66  | -316.811,59   |
| 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:                                              |                  | 11.098,12     | 6.517,71      |
| 4. Compra d'inversions reals                               |                  | 11.098,12     | 6.517,71      |
| 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)  |                  | -11.098,12    | -6.517,71     |
| III. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT    |                  |               |               |

# ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2022

Data de referència: 31/12/2022

Imprès el 12/06/2023 a les 15:25

|                                                                                                                      | NOTES EN MEMÒRIA | 2022                | 2021                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| <b>E) Augments en el patrimoni:</b>                                                                                  |                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Aportacions de l'entitat o entitats propietàries                                                                  |                  | 0,00                | 0,00                |
| <b>F) Pagaments a l'entitat o entitats propietàries:</b>                                                             |                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 2. Devolució d'aportacions i repartiment de resultats a l'entitat o entitats propietàries                            |                  | 0,00                | 0,00                |
| <b>G) Cobraments per emissió de passius financers:</b>                                                               |                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 3. Obligacions i altres valors negociables                                                                           |                  | 0,00                | 0,00                |
| 4. Préstecs rebuts                                                                                                   |                  | 0,00                | 0,00                |
| 5. Altres deutes                                                                                                     |                  | 0,00                | 0,00                |
| <b>H) Pagaments per reemborsament de passius financers:</b>                                                          |                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 6. Obligacions i altres valors negociables                                                                           |                  | 0,00                | 0,00                |
| 7. Préstecs rebuts                                                                                                   |                  | 0,00                | 0,00                |
| 8. Altres deutes                                                                                                     |                  | 0,00                | 0,00                |
| <b>Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (+E-F+G-H)</b>                                                |                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>IV. FLUXOS D'EFFECTIU PENDENTS DE CLASSIFICACIÓ</b>                                                               |                  |                     |                     |
| I) Cobraments pendents d'aplicació                                                                                   |                  | 1.058,14            | 0,00                |
| J) Pagaments pendents d'aplicació                                                                                    |                  | 496,26              | 0,01                |
| <b>Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (+I-J)</b>                                                        |                  | <b>561,88</b>       | <b>-0,01</b>        |
| <b>V. EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI</b>                                                               |                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>VI. INCREMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS A L'EFFECTIU (I + II + III + IV + V)</b> |                  | <b>4.503.280,42</b> | <b>-323.329,31</b>  |
| <b>Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici</b>                                      |                  | <b>3.020.892,45</b> | <b>5.105.207,35</b> |
| <b>Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici</b>                                       |                  | <b>9.144.222,61</b> | <b>3.020.892,45</b> |

## Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2022

### 1.1. Dades de l'organització

#### Norma de creació de l'entitat

##### 1.1.1 Organització

EI CONSORCI DEL TRANSPORT PÚBLIC DEL CAMP DE TARRAGONA, AUTORITAT TERRITORIAL DE MOBILITAT (en endavant ATMCT), és una entitat de dret públic amb personalitat jurídica i patrimoni propi, que es crea a l'empara del que disposen l'article 20 de la Llei 9/2003 de 13 de juny, de la mobilitat; l'article 55.1 de la Llei 13/1989, de 14 de desembre, d'organització, procediment i règim jurídic de l'Administració de la Generalitat de Catalunya i l'article 6 de la Llei 30/1992 de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú.

Les administracions que l'integren creen aquest consorci interadministratiu, de caràcter voluntari i per temps indefinit, per a la coordinació del sistema del transport públic de viatgers a les comarques de l'Alt Camp, el Baix Camp, el Baix Penedès, la Conca de Barberà, el Priorat i el Tarragonès.

L'ATMCT, està integrada per la Generalitat de Catalunya i els ajuntaments de Tarragona, Reus i Valls, com a membres fundadors i els ajuntaments de Cambrils, Salou, Vila-seca, Calafell, Falset i els consells comarcals de l'Alt Camp, Baix Camp, Baix Penedès, Conca de Barberà, Priorat i Tarragonès com a integrants del Consorci no fundadors.

La composició de l'ATMCT es pot ampliar amb l'adhesió de nous membres, que ha de ser aprovada pel Consell d'Administració, i sense que es requereixi la modificació dels Estatuts. Es poden adherir les administracions titulars de serveis públics de transport col·lectiu que pertanyin a l'àmbit format per les comarques de l'Alt Camp, el Baix Camp, el Baix Penedès, la Conca de Barberà, el Priorat i el Tarragonès, així com també la resta de municipis i és necessari, en tot cas, que contribueixin al finançament d'aquest sistema de transport públic.

## Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2022

### 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, així com aquelles que estableixin les lleis i els seus Estatuts.

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

- Elaboració de propostes per a la planificació dels serveis de transport públic i l'establiment de programes d'explotació coordinada per a tots els operadors públics o privats que els presten.
- Elaboració de propostes per a la planificació de les infraestructures de transport públic.
- L'elaboració, la tramitació i l'avaluació dels plans directors de mobilitat.
- L'emissió d'informes respecte dels plans de mobilitat urbana, dels plans de serveis i dels estudis d'avaluació de la mobilitat generada.
- La política de tarifes dels serveis de transport públic adherits, que comporta la definició del projecte del nou model de sistema de tarifes comú, del seu projecte d'implantació i de les seves fases de desenvolupament, si escau.
- Anàlisi i estudi de l'evolució del mercat global de la mobilitat amb especial atenció al seguiment de l'evolució dels desplaçaments en transport públic i en transport privat.
- Disseny de la política de finançament per subvenir el dèficit dels serveis i les despeses de funcionament de l'estructura de gestió.

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2022

**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 2022

### 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 2022

### 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 pels 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 2022

### 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 2022 és el Departament de 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 2022

### 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 2022

**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 desestimàtoria 00/04931/2018. Havent finalitzat la via administrativa, en data 4 de març de 2022, l'ATMCT va presentar recurs contenciós administratiu davant la Sala del Contenciós Administratiu de l'Audiència Nacional, va ser admès a tràmit per la Secció 5 i obertura de PO 283/2022 que segueix els tràmits procedimentals oportuns. 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.

En relació a la subjecció a l'IVA de les compensacions als operadors de transport que formen part del sistema tarifari integrat, els òrgans d'intervenció havien manifestat la necessitat de revisar els criteris aplicats i en conseqüència per part de la Direcció general de Transports i Mobilitat, en data 21 de maig de 2021 es va sol·licitar 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.

Al mes de març de 2022, la Direcció general de Transports i Mobilitat va donar trasllat de l'informe de l'Àrea de Política Fiscal Corporativa de la Direcció de Tributs i Joc, en relació a l'ATM de Girona, amb els criteris a seguir, en base als quals, s'havia de modificar el sistema de facturació de les ATMs als operadors de transport per concepte de compensacions de forma que han de ser tramitades com a subvenció i efectuar les liquidacions corresponents sense subjecció a l'IVA. En data 21/11/2022 per part de la Direcció general de Transports i Mobilitat es traslladen les indicacions per l'aplicació d'aquest criteri, que va ser confirmat per la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya i coincideix amb respostes vinculants de la Direcció General de Tributs de l'Administració General de l'Estat sobre aquesta qüestió.

Com a mesura provisional i seguint les indicacions de la IG i el criteri fixat per l'ATM de Girona per la DGTiJ, els pagaments per compensació realitzats a partir de la Cambra de Distribució del mes de març es van realitzar com pagaments a compte. Un cop rebut l'informe es va procedir a sol·licitar als operadors de transports l'abonament de les compensacions dels mesos de gener i febrer liquidades amb factura. A data de tancament de la comptabilitat de l'exercici 2022, hi ha dos operadors que no han presentat els abonaments.

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2022

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 2022

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 2022 correspon al Sr. Oriol Martori i Gallisà, Director General de Transports i Mobilitat.

b) Consell d'Administració:

És l'òrgan rector del Consorci, el qual dirigeix de manera col·legiada. La composició del Consell d'Administració en data 31 de desembre de 2022 era la següent:

|                |                                    |
|----------------|------------------------------------|
| President      | Oriol Martori i Gallisà            |
| Vicepresidents | Jordi Fortuny Guinart              |
|                | Marina Berasategui Canals          |
| Vocals         | Àngel Xifré Arroyo                 |
|                | Trinitat Castro Salomó             |
|                | Josep Maria Fortuny Olivé          |
|                | Benjamin Cubillo Vidal             |
|                | Luis Marcos López de Zamora Enrich |

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2022

| Estructura organitzativa bàsica |                             |
|---------------------------------|-----------------------------|
|                                 | Mercè Miralles Guerrero     |
|                                 | Angel Cortadelles i Bacaria |
|                                 | Lluís Angosto Poza          |
|                                 | Ramon Font Herrera          |
|                                 | David Paul Chatelain Lucena |
|                                 | Pere Granados Carrillo      |
|                                 | Xavier Farriol Roigé        |
|                                 | Ramón Ferré Solé            |
|                                 | Mateu Montserrat Miquel     |
|                                 | Marc Montagut Prats         |
| Vocal observador                | Joan Sabaté Borràs          |
| Secretari                       | Miquel Àngel Bru Esteban    |

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2022

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 2022 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          |
|                | Luis Marcos López de Zamora Enrich |
| Secretari      | Miquel Àngel Bru Esteban           |

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2022

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. A data 31 de desembre de 2022 la gerenta de l'ATMCT és la Sra. Eugenia Doménech Moral.

Nombre mitjà d'empleats durant l'exercici i a 31 de desembre

El següent quadre detalla la plantilla estructural de l'ATMCT durant l'exercici 2022

| Grups de personal | Plantilla de personal durant l'exercici |       | Plantilla de personal a 31 de desembre |       |
|-------------------|-----------------------------------------|-------|----------------------------------------|-------|
|                   | Homes                                   | Dones | Homes                                  | Dones |
| Grup A            | 0                                       | 1     | 1                                      | 2     |
| Grup B            | 1                                       | 0     | 1                                      | 0     |
| Grup C            | 1                                       | 1     | 0                                      | 1     |
| Grup D            | 0                                       | 1     | 0                                      | 0     |

## Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2022

### Informació addicional d'altre personal empleat durant l'exercici i a 31 de desembre

#### a) Programa de primera experiència professional en les administracions públiques

Durant l'exercici 2022 l'ATMCT es va acollir a la convocatòria del Servei d'Ocupació de Catalunya (SOC) en relació amb les actuacions del programa de primera experiència professional en les administracions públiques, de contractació de persones joves aturades en el si dels serveis prestats per aquestes administracions públiques, en el marc del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

L'objectiu del programa és facilitar mitjançant un contracte de treball, l'adquisició de competències «soft», així com d'habilitats socials i professionals —empatia, creativitat, dots de lideratge, capacitat d'adaptació, entre altres—, relacionades amb l'actitud de la persona treballadora. Amb aquesta finalitat, es va procedir a la contractació d'un treballador dins la línia b) de la convocatòria per realitzar tasques de competències digitals. La contractació és per un període de 10 mesos, amb data d'incorporació el 30 de juny de 2022, i correspon a un home de la categoria D.

#### b) Personal temporal per circumstàncies de la producció

Durant el primer semestre de l'any 2022 es van iniciar els treballs de preparació per la redacció del Pla de Mobilitat del Camp de Tarragona (PDM), aprovat pel Consell d'Administració del Consorci, en data 23 de febrer de 2022. L'elaboració del PDM suposa la necessitat de comptar amb personal tècnic i de suport addicional, donada la complexitat i volum dels treballs i la reduïda estructura de l'ATMCT. Per aquest motiu, i atenent a l'increment temporal, excepcional i urgent del volum de treball que no es podia cobrir amb la plantilla fixa, es va procedir a la contractació de dues persones, segons detall:

- Un tècnic jurídic per donar suport a l'àrea de gestió econòmica, contractació i recursos humana i en especial l'elaboració de plecs de prescripcions tècniques i administratives relacionats amb el PDM i donar suport en l'elaboració dels expedients de contractació d'acord amb les necessitats de l'entitat i altres tasques de similar naturalesa que se'n deriven. La contractació és per un període de 6 mesos, amb data d'incorporació 1 de setembre i correspon a un home de la categoria C
- Un tècnic de mobilitat per donar suport a l'àrea de mobilitat, estudis i sostenibilitat i en especial en els treballs de redacció del PDM en la redacció del plecs de prescripcions tècniques i altres tasques de similar naturalesa que se'n deriven. La contractació és per un període de 6 mesos, amb data d'incorporació 1 de setembre i correspon a una dona de la categoria B.

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2022

| 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 2022 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 2022

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 | 6.802.748,12 €      | 6.802.748,12 €         | 21,61 %                          | 5.812.198,75 €  | 21,08 %                 |
| 4                        | Transferències corrents                           | 16.681.951,18 €     | 21.772.572,25 €        | 69,17 %                          | 21.764.647,75 € | 78,92 %                 |
| 5                        | Ingressos patrimonials                            | 200,00 €            | 200,00 €               | 0,00 %                           | 0,00 €          | 0,00 %                  |
| 8                        | Variació de passius financers                     | 0,00 €              | 2.902.798.,89 €        | 9,22 %                           | 0,00 €          | 0,00 %                  |
| Total ingressos          |                                                   | 23.484.899,30 €     | 31.478.319,26 €        |                                  | 27.576.846,50 € |                         |

Apartat 1. Organització i Activitat

Exercici 2022

Informació adicional

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 2022

## 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)

Per tal de conformar la xarxa de punts de distribució i garantir l'accessibilitat dels usuaris al transport públic, l'ATMCT 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.

L'ATMCT i l'Administració de la Generalitat, mitjançant el Departament de Territori, 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) dels Serveis Territorials de Territori a Tarragona, de targetes i de títols de transport personalitzats i no personalitzats de l'ATMCT, tot incloent especialment les targetes i els títols de transport integrats de l'ATMCT 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 2022 els convenis 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 2022

| Empresa                                                       | Tipus de document              | Objecte del contracte/conveni                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Data concessió | Termini                                                          |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------|
| 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                                                                                                                                                       | 01/01/2022     | 31/12/2022                                                       |
| Disashop SL                                                   | Conveni                        | Formalitzar les relacions entre l'ATM i distribuïdor originades arran de l'habilitació atorgada així com establir els criteris per al desenvolupament de les funcions consistents l'emmagatzematge, la comercialització i la distribució de les targetes i dels títols integrats de transport ATM als punts de distribució que conformen la seva xarxa de distribució     | 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                                                       |
| TPP i Domènech - Transports Públics del Priorat i Domènech SL | Conveni                        | L'objecte d'aquest conveni és la venda de targetes i títols ordinaris del sistema tarifari integrat de l'ATM del Camp de Tarragona                                                                                                                                                                                                                                        | 21/06/2022     | 4 anys, prorrogables per un període de fins a 4 anys addicionals |
| Plana - Teresa i José Plana, Empresa Plana SL                 | Conveni                        | L'objecte d'aquest conveni és la venda de targetes i títols ordinaris del sistema tarifari integrat de l'ATM del Camp de Tarragona                                                                                                                                                                                                                                        | 23/06/2022     | 4 anys, prorrogables per un període de fins a 4 anys addicionals |
| Compañía de Distribución Integral Logista SA                  | Conveni                        | Formalitzar les relacions entre l'ATM i distribuïdor originades arran de l'habilitació atorgada així com establir els criteris per al desenvolupament de les funcions consistents l'emmagatzematge, la comercialització i la distribució de les targetes i dels títols integrats de transport ATM als punts de distribució que conformen la seva xarxa de distribució     | 22/07/2022     | 31/12/2023                                                       |

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

Exercici 2022

|                                                             |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |                                                                  |
|-------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------|
| CSQ - Comercial Servicios Quinelas SL                       | Conveni | Formalitzar les relacions entre l'ATM i distribuïdor originades arran de l'habilitació atorgada així com establir els criteris per al desenvolupament de les funcions consistents l'emmagatzematge, la comercialització i la distribució de les targetes i dels títols integrats de transport ATM als punts de distribució que conformen la seva xarxa de distribució | 28/07/2022 | 31/12/2023                                                       |
| DTP - Distribuidor Tarraconense de Publicaciones SL         | Conveni | Formalitzar les relacions entre l'ATM i distribuïdor originades arran de l'habilitació atorgada així com establir els criteris per al desenvolupament de les funcions consistents l'emmagatzematge, la comercialització i la distribució de les targetes i dels títols integrats de transport ATM als punts de distribució que conformen la seva xarxa de distribució | 02/08/2022 | 31/12/2023                                                       |
| PrePay Technologies SA                                      | Conveni | Formalitzar les relacions entre l'ATM i distribuïdor originades arran de l'habilitació atorgada així com establir els criteris per al desenvolupament de les funcions consistents l'emmagatzematge, la comercialització i la distribució de les targetes i dels títols integrats de transport ATM als punts de distribució que conformen la seva xarxa de distribució | 25/08/2022 | 31/12/2023                                                       |
| EMT - Empresa Municipal de Transport Públic de Tarragona SA | Conveni | Establir els termes de col·laboració entre l'ATM i l'EMT, per al funcionament del Centre d'Atenció al Client de l'ATM                                                                                                                                                                                                                                                 | 07/09/2022 | 4 anys, prorrogables per un període de fins a 4 anys addicionals |

**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.

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

Exercici 2022

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 2022, són el següents:

| Empresa/entitat amb la qual s'efectua la gestió | Tipus de document      | Objecte del contracte/conveni                                                                                                | Data incí  | 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 |

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

Exercici 2022

|                                                             |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |                                     |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------|
| EMT - Empresa Municipal de Transport Públic de Tarragona SA | Conveni adhesió al STI | Distribució dels ingressos per vendes títols de transport de la integració tarifària                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 01/07/2010 | Prorrogable automàticament          |
| Reus Transports Públics SA                                  | Conveni adhesió al STI | Distribució dels ingressos per vendes títols de transport de la integració tarifària                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 16/12/2010 | Prorrogable automàticament          |
| Autocars del Penedès SA                                     | Conveni adhesió al STI | Conveni per a la millora dels serveis de transport de viatgers per carretera al municipi de Vendrell                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 01/04/2015 | 10 anys des de la data de signatura |
| RENFE Viajeros                                              | Conveni adhesió al STI | Conveni d'adhesió dels serveis ferroviaris al sistema tarifari integrat del Camp de Tarragona                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10/08/2015 | Prorrogable automàticament          |
| 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 2022

|                   |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |                                                             |
|-------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------|
| 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 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 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 | Des del 6 de març de 2021 i fins el 31 de desembre del 2024 |

Des de la Direcció General de Transports i Mobilitat es va plantejar a 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 nous convenis durant l'exercici 2023.

### 2.1.3 Altres convenis i col·laboracions

L'ATMCT, a data 31 de desembre de 2022, 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.

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

Exercici 2022

Aquests contractes i convenis es 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 2022 amb l'import màxim anual de l'aportació segons el següent quadre:

| Entitat amb la qual s'efectua la gestió                     | Tipus de document            | Objecte del contracte/conveni                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Data concessió | Termini    | Subvencions compromeses - Aportació màxima anual |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|--------------------------------------------------|
| 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 2022 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                                                                                                                                                                      | 01/01/2022     | 31/12/2022 | 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 2022 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                                                                                                                                                                                                  | 01/01/2022     | 31/12/2022 | 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 Pradip - 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 | 01/01/2022     | 31/12/2022 | 61.300,40 €                                      |

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

Exercici 2022

|                                              |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |            |              |
|----------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|
| 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 | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 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                                                                                                                                                                                                                 | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 48.486,44 €  |

Exercici 2022

### Apartat 3. Bases de presentació dels comptes

### Apartat 3. Bases de presentació dels comptes

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. Imatge fidel</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>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</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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>b) Requisits de la informació, principis i criteris comptables no aplicats per interferir l'objectiu de la imatge fidel</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>c) Principis i criteris comptables aplicats i informació complementària necessària per assolir l'objectiu d'imatge fidel</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>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.</p> <p>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.</p> |

### Apartat 3. Bases de presentació dels comptes

Exercici 2022

|                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. Imatge fidel</b>                                                                                                                                                                                                           |
| <b>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</b> |
| El compte anual de l'exercici 2022 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.                                      |
| <b>2. Comparació de la informació</b>                                                                                                                                                                                            |
| <b>a) Raons excepcionals que justifiquen la modificació de l'estructura dels comptes anuals</b>                                                                                                                                  |
| No aplica                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>b) Causes que impedeixen la comparació dels comptes anuals amb els de l'exercici precedent</b>                                                                                                                                |
| No aplica                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>c) Adaptacions de l'exercici precedent per facilitar la comparació i, en cas contrari, la impossibilitat de fer l'adaptació</b>                                                                                               |
| No aplica                                                                                                                                                                                                                        |

Exercici 2022

### Apartat 3. Bases de presentació dels comptes

|                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------|
| <b>3. Canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errors</b> |
| No aplica                                                             |
| <b>4. Informació sobre canvis en estimacions comptables</b>           |
| No es presenta cap canvi de criteri                                   |

Exercici 2022

## 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 2022, 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 2022

## 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                            | 20                        | 5         |
| Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions | 10                        | 10        |
| 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 2022

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2) Inversions immobiliàries</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| No aplicable                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>3) Immobilitzat intangible</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>L'amortització es realitza considerant una vida útil de 3 anys.</p> |
| <b>4) Arrendaments</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>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.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

## Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració

Exercici 2022

### 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 2022 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 2022, l'ATMCT no ha realitzat operacions de permuta.

## Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració

Exercici 2022

### 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 2022

### 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 2022

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>7) Cobertures comptables</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>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.</p> <p>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.</p> <p>L'ATMCT no ha disposat d'aquest instrument financer durant l'exercici 2022.</p> |
| <b>8) Existències</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| No aplicable a aquesta entitat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>9) Actius construïts o adquirits per a altres entitats</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| No aplicable a aquesta entitat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

## Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració

Exercici 2022

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>10) Transaccions en moneda estrangera</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p>No aplicable a aquesta entitat</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p><b>11) Ingressos i despeses</b></p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> |

## Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració

Exercici 2022

### 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 pendents 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.

## Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració

Exercici 2022

### 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 2022

##### 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 2022

**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 2022 l'ATMCT no disposava d'actius d'aquesta naturalesa.

## Apartat 5. Immobilitzat material

Exercici 2022

## Apartat 5. Immobilitzat material

## 5.1 Model del cost

| Descripció / Comptes comptables                                                                                                                                           | Saldo inicial | Entrades   | Augments | Sortides | Disminucions | Correccions<br>valoratives<br>netes | Amortitzacions | Saldo final |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|----------|----------|--------------|-------------------------------------|----------------|-------------|
| a) Terrenys<br>210 (2810) (2910) (2990)                                                                                                                                   | 0,00 €        | 0,00 €     | 0,00 €   | 0,00 €   | 0,00 €       | 0,00 €                              | 0,00 €         | 0,00 €      |
| b) Construccions<br>211 (2811) (2911) (2991)                                                                                                                              | 0,00 €        | 0,00 €     | 0,00 €   | 0,00 €   | 0,00 €       | 0,00 €                              | 0,00 €         | 0,00 €      |
| c) Infraestructures<br>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<br>213 (2813) (2913) (2993)                                                                                                                | 0,00 €        | 0,00 €     | 0,00 €   | 0,00 €   | 0,00 €       | 0,00 €                              | 0,00 €         | 0,00 €      |
| e) Altre immobilitzat material<br>214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814), (2815), (2816), (2817), (2818),<br>(2819), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919), (2999) | 22.840,76 €   | 4.532,60 € | 0,00 €   | 0,00 €   | 0,00 €       | 0,00 €                              | 21.530,43 €    | 5.842,93 €  |
| f) Immobilitzat en curs i bestretes<br>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                                                                                                                                                                     | 22.840,76 €   | 4.532,60 € | 0,00 €   | 0,00 €   | 0,00 €       | 0,00 €                              | 21.530,43 €    | 5.842,93 €  |

## Apartat 5. Immobilitzat material

Exercici 2022

## 5.2 Model de la revaloració

| Descripció / Comptes comptables | Saldo inicial | Entrades | Augments | Sortides | Disminucions | Correccions<br>valoratives<br>netes | Amortitzacions | Incrementos per<br>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 2022, resta pendent la formalització de la cessió a favor de l'ATMCT, motiu pel qual no està definit l'import ni la periodicitat d'aquesta cessió.

## Observacions

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

## Apartat 6. Inversions immobiliàries

Exercici 2022

## 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<br>220 (2820) (2920)                                    | 0,00 €        | 0,00 €   | 0,00 €   | 0,00 €   | 0,00 €       | 0,00 €                        | 0,00 €         | 0,00 €      |
| b) Construccions<br>221 (2821) (2921)                               | 0,00 €        | 0,00 €   | 0,00 €   | 0,00 €   | 0,00 €       | 0,00 €                        | 0,00 €         | 0,00 €      |
| c) Inversions immobiliàries en curs i bestretes<br>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 2022

## Apartat 7. Immobilitzat intangible

## 7.1 Model del cost

| Descripció / Comptes comptables                                              | Saldo inicial      | Entrades          | Augments      | Sortides      | Disminucions  | Correccions<br>valoratives<br>netes | Amortitzacions     | Saldo final       |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------|
| <b>a) Inversió en investigació i desenvolupament</b>                         |                    |                   |               |               |               |                                     |                    |                   |
| 200, 201 (2800) (2801)                                                       | 0,00 €             | 0,00 €            | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0.00 €                              | 0.00 €             | 0,00 €            |
| <b>b) Propietat industrial e intel·lectual</b>                               |                    |                   |               |               |               |                                     |                    |                   |
| 203 (2803) (2903)                                                            | 0,00 €             | 0,00 €            | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0.00 €                              | 0.00 €             | 0,00 €            |
| <b>c) Aplicacions informàtiques</b>                                          |                    |                   |               |               |               |                                     |                    |                   |
| 206 (2806) (2906)                                                            | 62.252,82 €        | 1.555,32 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0.00 €                              | 54.936,82 €        | 8.871,32 €        |
| <b>d) Inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cèdits</b> |                    |                   |               |               |               |                                     |                    |                   |
| 207 (2807) (2907)                                                            | 0,00 €             | 0,00 €            | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0.00 €                              | 0.00 €             | 0,00 €            |
| <b>e) Altre immobilitzat intangible</b>                                      |                    |                   |               |               |               |                                     |                    |                   |
| 208, 209 (2809) (2909)                                                       | 0,00 €             | 0,00 €            | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0.00 €                              | 0.00 €             | 0,00 €            |
| <b>Total</b>                                                                 | <b>62.252,82 €</b> | <b>1.555,32 €</b> | <b>0,00 €</b> | <b>0,00 €</b> | <b>0,00 €</b> | <b>0,00 €</b>                       | <b>54.936,82 €</b> | <b>8.871,32 €</b> |

Apartat 7. Immobilitzat intangible

Exercici 2022

7.2 Model de la revaloració

| Descripció / Comptes comptables | Saldo inicial | Entrades | Augments | Sortides | Disminucions | Correccions<br>valoratives<br>netes | Amortitzacions | Incrementos per<br>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 2022

### Apartat 8. Arrendaments financers

#### 8.1 Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar

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

|                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Informació addicional                                                                                               |
| Durant l'exercici 2022 l'ATMCT no ha realitzat cap arrendament financer ni altres operacions de naturalesa similar. |

## Apartat 9. Actiu financers

Exercici 2022

## 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                              |                                  |           |                                |           |                   |           |                                 |           | 1.835.619,73                   | 4.854.898,19 | 9.144.222,61      | 3.020.892,45 | 10.979.842,34 | 7.875.790,64 |
| 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                                                    |                                  |           |                                |           |                   |           |                                 |           | 1.835.619,73                   | 4.854.898,19 | 9.144.222,61      | 3.020.892,45 | 10.979.842,34 | 7.875.790,64 |

## Apartat 9. Actiu financers

Exercici 2022

## b) Reclassificació

| Categoria | Import reclassificat | Motiu |
|-----------|----------------------|-------|
|           |                      |       |

## c) Actius financers lliurats en garantia

| Informació                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------|
| A 31 de desembre de 2022 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 2022

| 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 2022

9.4 Altre informació

| Información                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|
| <p>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.</p> <p>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.</p> |               |                     |
| Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |               |                     |
| a) Valors representatius de deute                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Llarg termini | Curt termini        |
| <b>CRÈDITS PRESSUPOSTÀRIES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |               | <b>315.917,58</b>   |
| Deutors per drets reconegut a l'exercici corrent                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               | 284.219,58          |
| Deutors per drets reconegut a exercicis tancats                                                                                                                                                                                                                                                                                            |               | 31.698,00           |
| <b>CRÈDITS NO PRESSUPOSTÀRIES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |               | <b>1.519.702,15</b> |
| Altres comptes a cobrar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |               | 171.435,65          |
| Administracions Públiques deutores per IVA                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |               | 1.348.266,50        |
| <b>TOTAL CRÈDITS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |               | <b>1.835.619,73</b> |

Apartat 9. Actiu financers

Exercici 2022

| Observaciones                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>b) Altres actius financers</b></p> <p>Correspon a comptes bancàries líquides i disponibles i altres comptes de tresoreria</p> |

Apartat 10 Passius financers.

Exercici 2022

Apartat 10 Passius financers.

10.1 Situació i moviments dels deutes

a) Deutes al cost amortitzat

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

b) Deutes a valor raonable

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

Apartat 10 Passius financers.

Exercici 2022

c) Resum per categories

| CLASSES                   | LLARG TERMINI                              |                                  |               | CURT TERMINI                               |                                  |                 | TOTAL           |
|---------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------|---------------|--------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|
|                           | Obligacions i altres<br>valors negociables | Deutes amb entitats<br>de crèdit | Altres deutes | Obligacions i altres<br>valors negociables | Deutes amb entitats<br>de crèdit | Altres deutes   |                 |
| CATEGORIES                | 2022                                       | 2022                             | 2022          | 2022                                       | 2022                             | 2022            | 2022            |
|                           | 2021                                       | 2021                             | 2021          | 2021                                       | 2021                             | 2021            | 2021            |
| Deutes al valor raonable  | 0,00 €                                     | 0,00 €                           | 0,00 €        | 0,00 €                                     | 0,00 €                           | 11.491.819,50 € | 11.491.819,50 € |
|                           | 0,00 €                                     | 0,00 €                           | 0,00 €        | 0,00 €                                     | 0,00 €                           | 10.077.399,85 € | 10.077.399,85 € |
| Deutes al cost amortitzat | 0,00 €                                     | 0,00 €                           | 0,00 €        | 0,00 €                                     | 0,00 €                           | 0,00 €          | 0,00 €          |
|                           | 0,00 €                                     | 0,00 €                           | 0,00 €        | 0,00 €                                     | 0,00 €                           | 0,00 €          | 0,00 €          |
| Total                     | 0,00 €                                     | 0,00 €                           | 0,00 €        | 0,00 €                                     | 0,00 €                           | 11.491.819,50 € | 11.491.819,50 € |
|                           | 0,00 €                                     | 0,00 €                           | 0,00 €        | 0,00 €                                     | 0,00 €                           | 10.077.399,85 € | 10.077.399,85 € |

Exercici 2022

**Apartat 10 Passius financers.**

**10.2 Línies de crèdit**

| Identificació | Limit concedit | Disposat | Disponible | Comissió s/no disposat |
|---------------|----------------|----------|------------|------------------------|
|               | 0,00 €         | 0,00 €   | 0,00 €     | 0 %                    |
| Total         | 0,00 €         | 0,00 €   | 0,00 €     |                        |

**10.3 Informació sobre els riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès**

No aplicable a aquesta entitat

Apartat 10 Passius financers.

Exercici 2022

10.4 Avals i altres garanties concedides

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

Exercici 2022

**Apartat 10 Passius financers.**

**10.5 Altra informació**

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

Exercici 2022

**Apartat 11. Cobertures comptables**

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

**Apartat 11. Cobertures comptables**

| Informació                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------|
| L'ATMCT no ha disposat d'aquest instrument financer durant l'exercici 2022. |

Exercici 2022

## Apartat 11. Cobertures comptables

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

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

| Compte                   | Descripció                                             | Saldo inicial | Entrades | Augments | Sortides | Disminucions | Correccions<br>valoratives<br>(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,<br>33, 34,<br>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<br>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 €      |

Exercici 2022

Apartat 11. Cobertures comptables

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

| Partida balanç                                                                                                           | Import de las<br>correccions<br>valoratives | Import revisió | Import costos<br>capitalitzats | Limitació disponibilitat obres i altres existències |              |         |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------|---------|--------|
|                                                                                                                          |                                             |                |                                | Garanties                                           | Pignoracions | Fiances | Altres |
|                                                                                                                          | 0,00 €                                      | 0,00 €         | 0,00 €                         | 0,00 €                                              | 0,00 €       | 0,00 €  | 0,00 € |
| Total                                                                                                                    | 0,00 €                                      | 0,00 €         | 0,00 €                         | 0,00 €                                              | 0,00 €       | 0,00 €  | 0,00 € |
| Informació addicional                                                                                                    |                                             |                |                                |                                                     |              |         |        |
| A 31 de desembre de 2022 l'ATMCT no disposa de actius construïts o adquirits per altres entitat ni d'altres existències. |                                             |                |                                |                                                     |              |         |        |

## Apartat 13. Moneda estrangera

Exercici 2022

## 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

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

## Apartat 14. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses

Exercici 2022

## 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 2022 es detallen en el següent quadre:

| Característiques                            | Import rebut           |                     | Import reintegrable | Import no reintegrable | Quantitat imputada a resultats |                     |
|---------------------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|--------------------------------|---------------------|
|                                             | Exercici 2022          | Exercicis anteriors |                     |                        | Exercici 2022                  | Exercicis anteriors |
| DTES - APORTACIÓ GENER-FEBRER 2022          | 2.633.312,88 €         | 0,00 €              | 0,00 €              | 2.633.312,88 €         | 2.633.312,88 €                 | 0,00 €              |
| DTES - APORTACIÓ MARÇ                       | 1.316.656,44 €         | 0,00 €              | 0,00 €              | 1.316.656,44 €         | 1.316.656,44 €                 | 0,00 €              |
| AJ. CALFELL - APORTACIÓ 2022                | 3.000,00 €             | 0,00 €              | 0,00 €              | 3.000,00 €             | 3.000,00 €                     | 0,00 €              |
| AJ. CAMBRILS - APORTACIÓ 2022               | 75.900,39 €            | 0,00 €              | 0,00 €              | 75.900,39 €            | 75.900,39 €                    | 0,00 €              |
| AJ. REUS - APORTACIÓ 2022                   | 273.324,32 €           | 0,00 €              | 0,00 €              | 273.324,32 €           | 273.324,32 €                   | 0,00 €              |
| AJ. SAOLU - APORTACIÓ 2022                  | 61.002,93 €            | 0,00 €              | 0,00 €              | 61.002,93 €            | 61.002,93 €                    | 0,00 €              |
| AJ. TARRAGONA - APORTACIÓ 2022              | 349.787,86 €           | 0,00 €              | 0,00 €              | 349.787,86 €           | 349.787,86 €                   | 0,00 €              |
| AJ. VALLS - APORTACIÓ 2022                  | 62.436,88 €            | 0,00 €              | 0,00 €              | 62.436,88 €            | 62.436,88 €                    | 0,00 €              |
| AJ. VILA-SECA - APORTACIÓ 2022              | 48.697,02 €            | 0,00 €              | 0,00 €              | 48.697,02 €            | 48.697,02 €                    | 0,00 €              |
| DTES - APORTACIÓ ABRIL                      | 1.316.656,44 €         | 0,00 €              | 0,00 €              | 1.316.656,44 €         | 1.316.656,44 €                 | 0,00 €              |
| DTES - APORTACIÓ MAIG                       | 1.316.656,44 €         | 0,00 €              | 0,00 €              | 1.316.656,44 €         | 1.316.656,44 €                 | 0,00 €              |
| DTES - APORTACIÓ JUNY                       | 1.316.656,44 €         | 0,00 €              | 0,00 €              | 1.316.656,44 €         | 1.316.656,44 €                 | 0,00 €              |
| DTES - APORTACIÓ JULIOL                     | 1.316.656,44 €         | 0,00 €              | 0,00 €              | 1.316.656,44 €         | 1.316.656,44 €                 | 0,00 €              |
| DTES - APORTACIÓ AGOST-SETEMBRE             | 2.633.312,88 €         | 0,00 €              | 0,00 €              | 2.633.312,88 €         | 2.633.312,88 €                 | 0,00 €              |
| DTES - APORTACIÓ OCTUBRE                    | 1.316.656,44 €         | 0,00 €              | 0,00 €              | 1.316.656,44 €         | 1.316.656,44 €                 | 0,00 €              |
| DTES - APORTACIÓ NOVEMBRE                   | 1.316.656,44 €         | 0,00 €              | 0,00 €              | 1.316.656,44 €         | 1.316.656,44 €                 | 0,00 €              |
| DTES - APORTACIÓ DESEMBRE                   | 1.316.656,44 €         | 0,00 €              | 0,00 €              | 1.316.656,44 €         | 1.316.656,44 €                 | 0,00 €              |
| DTES - APORTACIÓ COVID-19 2022 (RESTA)-2021 | 5.072.782,77 €         | 0,00 €              | 0,00 €              | 5.072.782,77 €         | 5.072.782,77 €                 | 0,00 €              |
| SUBVENCIO SOC PRIMERA EXPERIÈNCIA           | 17.838,30 €            | 0,00 €              | 0,00 €              | 17.838,40 €            | 0,00 €                         | 0,00 €              |
| <b>Total</b>                                | <b>21.764.647,75 €</b> | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       | <b>21.764.647,85 €</b> | <b>21.746.809,45 €</b>         | <b>0,00 €</b>       |

**Apartat 14. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses**

Exercici 2022

El següent quadre mostra el total de les transferències reconegudes a l'exercici 2022 segons el seu ens d'origen:

| Ens origen                                             | Import reconegut       |
|--------------------------------------------------------|------------------------|
| Generalitat ( Departament Territori i Sostenibilitat ) | 15.799.877,28          |
| Generalitat ( COVID-19 )                               | 5.072.782,77           |
| Entitats locals consorciades                           | 874.149,40             |
| SOC (Subvenció 1a experiència)                         | 17.838,30              |
| <b>Total transferències corrents</b>                   | <b>21.764.647,75 €</b> |

**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 2022 s'han reconegut les següents transferències:

## Apartat 14. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses

Exercici 2022

| Denominació del perceptor                                 | Compensació IT       | Compensació COVID-19 exercici 2021 | Compensació bonificació preus 2022 (1) | Pla de Serveis 2021 | Pla de Serveis 2022 | Import reconegut a l'exercici |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|
| Autocars del Penedès S.A.                                 | 529.531,31           | 244.912,85                         | 43.375,60                              | 0,00                | 0,00                | 817.819,76                    |
| Autocare Izaro                                            | 4.938,44             | 0,00                               | 1.339,69                               | 0,00                | 0,00                | 6.278,13                      |
| Cintoi SLU                                                | 0,00                 | 180.360,57                         | 6.505,72                               | 0,00                | 0,00                | 186.866,29                    |
| Empresa Municipal de Transports Públics de Tarragona S.A. | 0,00                 | 0,00                               | 86.934,13                              | 163.939,25          | 0,00                | 250.873,38                    |
| Hispano Igualadina S.L.                                   | 1.489.485,42         | 151.040,88                         | 80.571,38                              | 61.039,94           | 0,00                | 1.782.137,62                  |
| La Hispano de Fuente En-Segures S.A.                      | 86.055,47            | 222.772,83                         | 10.399,20                              | 0,00                | 0,00                | 319.227,50                    |
| Reus Transports Públics S.A.                              | 0,00                 | 0,00                               | 18.569,66                              | 121.954,60          | 0,00                | 140.524,26                    |
| Teresa y José Plana, Empresa Plana S.L.                   | 13.279.434,23        | 2.472.360,93                       | 297.071,43                             | 112.583,55          | 0,00                | 16.161.450,14                 |
| Transports Públics del Priorat i Domènech S.L.            | 16.673,59            | 121.698,37                         | 2.486,62                               | 16.162,13           | 32.324,28           | 189.344,99                    |
| <b>Total transferències i subvencions concedides</b>      | <b>15.406.118,46</b> | <b>3.393.146,43</b>                | <b>547.253,43</b>                      | <b>475.679,47</b>   | <b>32.324,28</b>    | <b>19.854.522,07</b>          |

## Informació addicional

L'article 14 "Transferències o aportacions a determinades entitats, compliment dels objectius pressupostaris i gestió dels romanents de tresoreria" de la LLEI 1/2021, del 29 de desembre, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per l'any 2022, estableix que les transferències corrents a favor de les entitats en què la Generalitat participa majoritàriament, de manera directa o indirecta, en llur capital o en la designació de la majoria de representants amb dret a vot de llurs òrgans de govern, tenen

## Apartat 14. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses

Exercici 2022

### Informació addicional

per objecte finançar les despeses d'explotació en la mesura necessària per a equilibrar el compte de pèrdues i guanys, llevat de les dotacions per amortitzacions, provisions, deterioraments, variacions d'existències i baixes de l'immobilitzat.

L'excés de transferències corrents rebudes durant l'exercici, es comptabilitzen al compte 515 "Deutes a curt termini transformables en subvencions".

- (1) En aquest exercici, també ha estat aplicada la orde ministerial de data 15 de juliol de 2022, que dona compliment al capítol II de ajuts al transport urbà i interurbà del RDL 11/2022, de 25 de juny de prorroga de mesures per respondre a les conseqüències de la crisi guerra Ucraïna, amb bonificacions a la venda de diferents títols, que també son objecte de compensació. Aquesta mesura ha estat aplicada des de 1 de setembre 2022 a 31 de desembre de 2022

Exercici 2022

**Apartat 15. Provisions i contingències**  
**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 | 5.536.164,63 €        | 0,00 €        | 4.319.324,79 €        | 1.216.839,84 €        |
| 58           | Provisions a curt termini  | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                |
| <b>Total</b> |                            | <b>5.536.164,63 €</b> | <b>0,00 €</b> | <b>4.319.324,79 €</b> | <b>1.216.839,84 €</b> |

**Informació addicional**

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

Compte 14: es recullen les següents provisions:

- Compte 140: Provisió fons per fer front als títols venuts l'any anterior i encara no consumits, per import de 119.878,19 euros, tal com s'estableix al Reglament de la Cambra de Distribució. Aquest import es distribueix en caràcter anual prèvia acord de la Mesa de la Cambra.
- 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 i va comunicar que s'acceptava una devolució de 49.875,82. L'entitat no està conforme amb aquesta liquidació i es va recorre amb data 14 de setembre de 2018. Havent finalitzat la via administrativa, en data 4 de març de 2022, l'ATMCT va presentar recurs contenciós administratiu davant la Sala del Contenciós Administratiu de l'Audiència Nacional.

Exercici 2022

**Apartat 15. Provisions i contingències**  
**Apartat 16. Informació sobre el medi ambient**

**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 import de 1.096.961,65 euros.

- Durant aquest exercici s'ha aplicat l'import provisionat en concepte de "Compensació COVID-19 de l'exercici 2021" per import de 4.319.324,79 euros, reconeixent-se com a despesa la quantitat de 3.393.146,43, euros, corresponen a la liquidació definitiva per aquest concepte.

Exercici 2022

Apartat 15. Provisions i contingències  
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 2022 l'ATMCT no ha reconegut obligacions amb càrrec a la Política de Despeses 17 "Medi Ambient" ni ha realitzat inversions per raons ambientals.

Exercici 2022

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 2022 l'ATMCT no disposa d'actius d'aquesta naturalesa. |        |

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

Exercici 2022

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

| GRUP DE<br>PROGRAMES                                                                                                                                                                                                                                | DESPESES                               | Pressupostari   | No pres.     | Pressupostari   | No pres.       | INGRESSOS                       | Exercici        | Exercici        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------|--------------|-----------------|----------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                     |                                        | 2022            | 2022         | 2021            | 2021           |                                 | 2022            | 2021            |
| 523                                                                                                                                                                                                                                                 | Suport al transport públic de viatgers | 21.837.846,94 € | -58.050,11 € | 23.902.602,39 € | 2.174.799,76 € | - Ingressos de gestió ordinària | 27.693.333,30 € | 20.225.692,52 € |
|                                                                                                                                                                                                                                                     |                                        |                 |              |                 |                | - Ingressos financers           | 0,00 €          | 0,00 €          |
|                                                                                                                                                                                                                                                     |                                        |                 |              |                 |                | - Altres ingressos              | 80.622,68 €     | 1.790.021,97 €  |
| Total                                                                                                                                                                                                                                               |                                        | 21.837.846,94 € | -58.050,11 € | 23.902.602,39 € | 2.174.799,76 € | Total                           | 27.773.955,98 € | 22.015.714,49 € |
| <b>Informació addicional</b>                                                                                                                                                                                                                        |                                        |                 |              |                 |                |                                 |                 |                 |
| <p>Les activitats desenvolupades per l'ATMCT estan englobades dins el programa 523, sent la principal, en quant a impacte econòmic, la integració tarifària amb els ingressos i despeses reflectits a l'estat financer del compte d'exploració.</p> |                                        |                 |              |                 |                |                                 |                 |                 |

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

Exercici 2022

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 2022

## 19.2 Devolucions d'ingressos

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

## 19.3 Obligacions derivades de la gestió

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

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

Exercici 2022

## 19.4 Comptes corrents en efectiu

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

## 19.5 Altra informació

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

## Apartat 20. Operacions no pressupostàries de tresoreria

Exercici 2022

## 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 €                      | 891.992,12 €                     | 891.992,12 €   | 891.992,12 €                        | 0,00 €                                         |
| 0109     | HISENDA PÚBLICA DEUTORA PER IVA | 1.167.713,44 €     | 0,00 €                      | 251.304,85 €                     | 1.419.018,29 € | 1.167.713,44 €                      | 251.304,85 €                                   |
| 0142     | DEUTORS PER IVA                 | 72.812,85 €        | 0,00 €                      | 632.421,52 €                     | 705.234,37 €   | 671.155,50 €                        | 34.078,87 €                                    |
| 9002     | IVA A COMPENSAR                 | 1.096.961,65 €     | 0,00 €                      | 2.720.663,51 €                   | 3.817.625,16 € | 2.720.663,51 €                      | 1.096.961,65 €                                 |
| Total    |                                 | 2.337.487,94 €     | 0,00 €                      | 4.496.382,00 €                   | 6.833.869,94 € | 5.451.524,57 €                      | 1.382.345,37 €                                 |

Apartat 20. Operacions no pressupostàries de tresoreria

Exercici 2022

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                   | 1.254,48 €         | 0,00 €                      | 26.695,61 €                        | 27.950,09 €     | 22.595,69 €                      | 5.354,40 €                                      |
| 02411    | IRPF Professionals     | 0,00 €             | 0,00 €                      | 1.821,31 €                         | 1.821,31 €      | 1.821,31 €                       | 0,00 €                                          |
| 0246     | IVA TRANSFERIT         | 0,00 €             | 0,00 €                      | 632.421,52 €                       | 632.421,52 €    | 632.421,52 €                     | 0,00 €                                          |
| 0251     | QUOTES SEURETAT SOCIAL | 526,36 €           | 0,00 €                      | 11.734,10 €                        | 12.260,46 €     | 10.746,37 €                      | 1.514,09 €                                      |
| 0299     | CREDITORS PER IVA      | 2.361,15 €         | 0,00 €                      | 900.257,87 €                       | 902.619,02 €    | 874.486,86 €                     | 28.132,16 €                                     |
| Total    |                        | 4.141,99 €         | 0,00 €                      | 1.572.930,41 €                     | 1.577.072,40 €  | 1.542.071,75 €                   | 35.000,65 €                                     |

## Apartat 20. Operacions no pressupostàries de tresoreria

Exercici 2022

## 20.3 Estat de partides pendents d'aplicació

## 20.3.1 Cobraments pendents d'aplicació

| Concepte |                                | Cobraments pendents<br>aplicació a 1 gener | Modificacions saldo<br>inicial | Cobraments realitzats<br>en l'exercici | Total cobraments<br>pendents aplicació | Cobraments aplicats<br>en l'exercici | Cobraments pendents<br>aplicació a 31<br>desembre |
|----------|--------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Codi     | Descripció                     |                                            |                                |                                        |                                        |                                      |                                                   |
| 0211     | INGRESSOS PENDENTS D'APLICACIÓ | 0,00 €                                     | 0,00 €                         | 779.548,02 €                           | 779.548,02 €                           | 778.489,88 €                         | 1.058,14 €                                        |
| Total    |                                | 0,00 €                                     | 0,00 €                         | 779.548,02 €                           | 779.548,02 €                           | 778.489,88 €                         | 1.058,14 €                                        |

## 20.3.2 Pagaments pendents d'aplicació

| Concepte |                                | Pagaments pendents<br>aplicació a 1 gener | Modificacions saldo<br>inicial | Pagaments realitzats<br>en l'exercici | Total pagaments<br>pendents aplicació | Pagaments aplicats en<br>l'exercici | Pagaments pendents<br>aplicació a 31 de<br>desembre |
|----------|--------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Codi     | Descripció                     |                                           |                                |                                       |                                       |                                     |                                                     |
| 0133     | PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ | 0.01 €                                    | 0,00 €                         | 3.955,01 €                            | 3.955,02 €                            | 3.458,75 €                          | 496,27 €                                            |
| Total    |                                | 0.01 €                                    | 0,00 €                         | 3.955,01 €                            | 3.955,02 €                            | 3.458,75 €                          | 496,27 €                                            |

## Apartat 21. Contractació administrativa

Exercici 2022

## 21.1 Procediments d'adjudicació

## CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA 2021. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

| TIPUS DE CONTRACTACIÓ                        | PROCEDIMENT OBERT     |                 |                   | PROCEDIMENT RESTRINGIT |                 |             | PROCEDIMENT NEGOCIAT  |                 |             | CONTRACTACIÓ MENOR   |                         |                  |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------|-------------------|------------------------|-----------------|-------------|-----------------------|-----------------|-------------|----------------------|-------------------------|------------------|
|                                              | MULTIPLIC.<br>CRITERI | ÚNIC<br>CRITERI | TOTAL             | MULTIPLIC.<br>CRITERI  | ÚNIC<br>CRITERI | TOTAL       | MULTIPLIC.<br>CRITERI | ÚNIC<br>CRITERI | TOTAL       | MÚLTIPLES<br>OFERTES | ADJUDICACI<br>Ó DIRECTA | TOTAL            |
| D'OBRES                                      | -                     | -               | -                 | -                      | -               | -           | -                     | -               | -           | -                    | -                       | -                |
| DE SUBMINISTRAMENT                           |                       | -               |                   | -                      | -               | -           | -                     | -               | -           | 8.700,84             | 790,50                  | 9.491,34         |
| PATRIMONIALS                                 | -                     | -               | -                 | -                      | -               | -           | -                     | -               | -           | -                    | -                       | -                |
| DE GESTIÓ DE SERVEIS PÚBLICS                 | -                     | -               | -                 | -                      | -               | -           | -                     | -               | -           | -                    | -                       | -                |
| DE SERVEIS                                   | 173.033,10            | -               | 173.033,10        | -                      | -               | -           | -                     | -               | -           | 36.237,87            | 19.941,14               | 56.179,01        |
| DE CONCESSIÓ D'OBRA PÚBLICA                  | -                     | -               | -                 | -                      | -               | -           | -                     | -               | -           | -                    | -                       | -                |
| DE COL·LABORACIÓ ENTRE EL<br>SECTOR PÚBLIC I | -                     | -               | -                 | -                      | -               | -           | -                     | -               | -           | -                    | -                       | -                |
| EL SECTOR PRIVAT                             | -                     | -               | -                 | -                      | -               | -           | -                     | -               | -           | -                    | -                       | -                |
| DE CARÀCTER ADMINISTRATIU<br>ESPECIAL        | -                     | -               | -                 | -                      | -               | -           | -                     | -               | -           | -                    | -                       | -                |
| ALTRES                                       | -                     | -               | -                 | -                      | -               | -           | -                     | -               | -           | -                    | -                       | -                |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>173.033,10</b>     | <b>0,00</b>     | <b>173.033,10</b> | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>44.938,71</b>     | <b>20.731,64</b>        | <b>65.670,35</b> |

Exercici 2022

**Apartat 23.1. Informació pressupostària. Exercici corrent**

**Apartat 23.1.1. Pressupost de despeses**

**Apartat 22. Estat de valors rebuts en dipòsit**

No aplicable a aquesta entitat

Exercici 2022

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

| Aplicació pressupostària | Descripció                                                      | Crèdits extraordinaris | Suplements de crèdit  | Ampliacions de crèdit | Transferències de Crèdit |                   | Incorporacions de romanents de crèdit | Crèdits generats per ingressos | Baixes per anul·lació | Ajustos per pròrroga | Total modificacions   |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------|---------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|                          |                                                                 |                        |                       |                       | Positives                | Negatives         |                                       |                                |                       |                      |                       |
| 2022--523-131000189      | Retribucions bàsiques - SOC PROGR. 1a EXPERIÈNCIA - FMRR23I01   | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €            | 0,00 €                                | 13.647,05 €                    | 0,00 €                | 0,00 €               | 13.647,05 €           |
| 2022--523-160000189      | SS - SOC progr. primera experiència - FMRR23I01                 | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €            | 0,00 €                                | 4.191,25 €                     | 0,00 €                | 0,00 €               | 4.191,25 €            |
| 2022--523-202000172      | Lloguers i canons per a procés de dades (inc. romanents)        | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €            | 23.827,51 €                           | 0,00 €                         | 0,00 €                | 0,00 €               | 23.827,51 €           |
| 2022--523-212000372      | manteniment d'aplicacions informàtiques (inc. romanents)        | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €            | 26.138,32 €                           | 0,00 €                         | 0,00 €                | 0,00 €               | 26.138,32 €           |
| 2022--523-224000172      | Despeses d'assegurances (inc. romanents)                        | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €            | 6.100,00 €                            | 0,00 €                         | 0,00 €                | 0,00 €               | 6.100,00 €            |
| 2022--523-226000372      | publicitat, difusió i campanyes institucionals (inc. romanents) | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €            | 1.339,75 €                            | 0,00 €                         | 0,00 €                | 0,00 €               | 1.339,75 €            |
| 2022--523-227001371      | Treballs tècnics ( ex. corrent)                                 | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   | 5.000,00 €        | 0,00 €                                | 0,00 €                         | 0,00 €                | 0,00 €               | -5.000,00 €           |
| 2022--523-227001372      | Treballs tècnics (inc. romanents)                               | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €            | 22.769,65 €                           | 0,00 €                         | 0,00 €                | 0,00 €               | 22.769,65 €           |
| 2022--523-227008972      | altres treballs realitz. (incorporació rem)                     | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €            | 867.866,39 €                          | 0,00 €                         | 0,00 €                | 0,00 €               | 867.866,39 €          |
| 2022--523-228000372      | Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents (inc. romanents)          | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €            | 1.800,32 €                            | 0,00 €                         | 0,00 €                | 0,00 €               | 1.800,32 €            |
| 2022--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 €          |
| 2022--523-470000172      | A empreses privades inc. romanent                               | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €            | 1.660.416,43 €                        | 0,00 €                         | 0,00 €                | 0,00 €               | 1.660.416,43 €        |
| 2022--523-470000190      | A empreses privades (COVID-19)                                  | 0,00 €                 | 5.072.782,77 €        | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €            | 0,00 €                                | 0,00 €                         | 0,00 €                | 0,00 €               | 5.072.782,77 €        |
| 2022--523-4800030        | Beques                                                          | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                | 5.000,00 €               | 0,00 €            | 0,00 €                                | 0,00 €                         | 0,00 €                | 0,00 €               | 5.000,00 €            |
| 2022--523-680000572      | Desenvolupament de sistemes d'informació (inc. rom)             | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €            | 6.646,67 €                            | 0,00 €                         | 0,00 €                | 0,00 €               | 6.646,67 €            |
| <b>Total</b>             |                                                                 | <b>0,00 €</b>          | <b>5.072.782,77 €</b> | <b>0,00 €</b>         | <b>5.000,00 €</b>        | <b>5.000,00 €</b> | <b>2.902.798,89 €</b>                 | <b>17.838,30 €</b>             | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>        | <b>7.993.419,96 €</b> |

Exercici 2022

## Apartat 23.1. Informació pressupostària. Exercici corrent

## Apartat 23.1.1. Pressupost de despeses

## b) Romanents de crèdit

| Aplicació pressupostària | Descripció                                                                    | Romanents compromesos | Romanents no compromesos | Total        |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------|
| 2022--523-1300001        | Retribucions bàsiques/ personal laboral                                       | 0,00 €                | 127.226,78 €             | 127.226,78 € |
| 2022--523-1310001        | Retribucions bàsiques - personal temporal                                     | 0,00 €                | -12.172,56 €             | -12.172,56 € |
| 2022--523-131000189      | Retribucions bàsiques - SOC PROGR. 1a EXPERIÈNCIA - FMRR23I01                 | 6.781,53 €            | 0,00 €                   | 6.781,53 €   |
| 2022--523-1320001        | Retribucions bàsiques i altres remuneracions                                  | 0,00 €                | -1.100,23 €              | -1.100,23 €  |
| 2022--523-1500001        | Productivitat                                                                 | 0,00 €                | -2.318,83 €              | -2.318,83 €  |
| 2022--523-1510001        | Gratificacions serveis extraordinaris                                         | 0,00 €                | 100,00 €                 | 100,00 €     |
| 2022--523-1600001        | Seguretat Social                                                              | 0,00 €                | 55.242,69 €              | 55.242,69 €  |
| 2022--523-160000189      | SS - SOC progr. primera experiència - FMRR23I01                               | 1.850,00 €            | 0,30 €                   | 1.850,30 €   |
| 2022--523-2000002        | Altres lloguers i canons de terrenys, bens naturals, edificis i altres const. | 0,00 €                | 96,66 €                  | 96,66 €      |
| 2022--523-2020001        | lloguers i canons per a procés de dades                                       | 63,49 €               | -381,19 €                | -317,70 €    |
| 2022--523-202000171      | Lloguers i canons per a procés de dades (ex corrent)                          | 7.942,50 €            | 1.363,33 €               | 9.305,83 €   |
| 2022--523-202000172      | Lloguers i canons per a procés de dades (inc.romanents)                       | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €       |
| 2022--523-2120003        | manteniment d'aplicacions informàtiques                                       | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €       |
| 2022--523-212000371      | manteniment d'aplicacions informàtiques (ex.corrent)                          | 11.090,25 €           | 1.890,00 €               | 12.980,25 €  |
| 2022--523-212000372      | manteniment d'aplicacions informàtiques (inc.romanents)                       | 0,00 €                | 26.138,32 €              | 26.138,32 €  |
| 2022--523-2200001        | Material ordinari no inventariable                                            | 0,00 €                | 1.673,40 €               | 1.673,40 €   |
| 2022--523-2200002        | Premsa, revistes, llibres i altres publicacions                               | 0,00 €                | 672,12 €                 | 672,12 €     |

Exercici 2022

## Apartat 23.1. Informació pressupostària. Exercici corrent

## Apartat 23.1.1. Pressupost de despeses

| Aplicació pressupostària | Descripció                                                      | Romanents compromesos | Romanents no compromesos | Total        |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------|
| 2022--523-2210001        | Aigua i energia                                                 | 0,00 €                | 96,66 €                  | 96,66 €      |
| 2022--523-221000600      | compra de mercaderies                                           | 0,00 €                | 30.000,00 €              | 30.000,00 €  |
| 2022--523-221000671      | Compra mercaderies (ex.corrent)                                 | 195,00 €              | -29.820,00 €             | -29.625,00 € |
| 2022--523-221000672      | Compra mercaderies (inc.romanent)                               | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €       |
| 2022--523-2210089        | altres subministraments                                         | 0,00 €                | 96,66 €                  | 96,66 €      |
| 2022--523-2220001        | Despeses postals, missatgeria i altres similars                 | 0,00 €                | 1.385,23 €               | 1.385,23 €   |
| 2022--523-2220003        | Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades ad              | 0,00 €                | 500,00 €                 | 500,00 €     |
| 2022--523-222000371      | Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades (ex.corrent)    | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €       |
| 2022--523-222000372      | Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades (inc.romanents) | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €       |
| 2022--523-2240001        | Despeses d'assegurances                                         | 0,00 €                | 13.931,23 €              | 13.931,23 €  |
| 2022--523-224000171      | Despeses d'assegurances (ex.corrent)                            | 8.800,00 €            | -25.025,00 €             | -16.225,00 € |
| 2022--523-224000172      | Despeses d'assegurances (inc. romanents)                        | 0,00 €                | 6.100,00 €               | 6.100,00 €   |
| 2022--523-2260001        | exposicions, certàmens i altres activitats de promoció          | 0,00 €                | 96,66 €                  | 96,66 €      |
| 2022--523-2260002        | Atencions protocol·laries i representatives                     | 0,00 €                | 1.449,89 €               | 1.449,89 €   |
| 2022--523-2260003        | publicitat, difusió, i campanyes institucionals                 | 1.306,50 €            | -1.306,50 €              | 0,00 €       |
| 2022--523-226000371      | publicitat, difusió i campanyes institucionals (corrent)        | 0,00 €                | 59.520,75 €              | 59.520,75 €  |
| 2022--523-226000372      | publicitat, difusió i campanyes institucionals (inc.romanents)  | 0,00 €                | 1.339,75 €               | 1.339,75 €   |
| 2022--523-2260004        | Jurídics i contenciosos                                         | 0,00 €                | 10.000,00 €              | 10.000,00 €  |
| 2022--523-226000471      | Jurídics i contenciosos (ex.corrent)                            | 5.700,00 €            | -8.162,07 €              | -2.462,07 €  |
| 2022--523-226000472      | Jurídics i contenciosos (incorp.romanents)                      | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €       |

Exercici 2022

## Apartat 23.1. Informació pressupostària. Exercici corrent

## Apartat 23.1.1. Pressupost de despeses

| Aplicació pressupostària | Descripció                                              | Romanents compromesos | Romanents no compromesos | Total           |
|--------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------|
| 2022--523-2260005        | organització de reunions, conferències                  | 0,00 €                | 6.933,19 €               | 6.933,19 €      |
| 2022--523-2260007        | Publicacions i edictes als diaris oficials              | 0,00 €                | 617,60 €                 | 617,60 €        |
| 2022--523-2260011        | Formació dels empleats públics                          | 0,00 €                | 666,59 €                 | 666,59 €        |
| 2022--523-2260039        | Despeses per serveis bancaris                           | 0,00 €                | -68,50 €                 | -68,50 €        |
| 2022--523-2260089        | Altres despeses diverses                                | 410,00 €              | -321,15 €                | 88,85 €         |
| 2022--523-2270001        | Neteja i sanejament                                     | 0,00 €                | 96,66 €                  | 96,66 €         |
| 2022--523-2270005        | Estudis i dictàmens                                     | 0,00 €                | 155.000,00 €             | 155.000,00 €    |
| 2022--523-2270007        | Gestió de centres i serveis                             | 0,00 €                | 96,66 €                  | 96,66 €         |
| 2022--523-2270012        | Auditories i control de fons europeu                    | 0,00 €                | 9.000,00 €               | 9.000,00 €      |
| 2022--523-227001271      | actuacions de control (ex.corrent)                      | 0,00 €                | -9.500,00 €              | -9.500,00 €     |
| 2022--523-227001272      | actuacions de control (inc.romanents)                   | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €          |
| 2022--523-2270013        | Treballs tècnics                                        | 0,00 €                | -1.680,00 €              | -1.680,00 €     |
| 2022--523-227001371      | Treballs tècnics ( ex.corrent)                          | 29.184,78 €           | 528.676,25 €             | 557.861,03 €    |
| 2022--523-227001372      | Treballs tècnics (inc.romanents)                        | 0,00 €                | 22.769,65 €              | 22.769,65 €     |
| 2022--523-2270089        | altres treballs realitz.pers.físiques o jurídiques      | 0,00 €                | 6.956.567,05 €           | 6.956.567,05 €  |
| 2022--523-227008971      | altres treballs realitz. (corrent)                      | 190.764,81 €          | -4.548.093,80 €          | -4.357.328,99 € |
| 2022--523-227008972      | altres treballs realitz. (incorporació rem)             | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €          |
| 2022--523-228000171      | Solucions Tecnològiques adquirides al CTTI (ex.corrent) | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €          |
| 2022--523-2280002        | Serveis informàtics realitzats per altres entitats      | 0,00 €                | 52.497,00 €              | 52.497,00 €     |
| 2022--523-228000371      | Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents (ex.corrent)      | 1.627,86 €            | 1.381,76 €               | 3.009,62 €      |

## Apartat 23.1. Informació pressupostària. Exercici corrent

## Apartat 23.1.1. Pressupost de despeses

Exercici 2022

| Aplicació pressupostària | Descripció                                                    | Romanents compromesos | Romanents no compromesos | Total                 |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| 2022--523-228000372      | Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents (inc.romanents)         | 0,00 €                | -1.565,92 €              | -1.565,92 €           |
| 2022--523-2300001        | Dietes, locomoció i trasllats                                 | 0,00 €                | 1.027,68 €               | 1.027,68 €            |
| 2022--523-2310001        | Altres indemnitzacions per raó del servei                     | 0,00 €                | 2.360,63 €               | 2.360,63 €            |
| 2022--523-2400001        | despeses de publicacions                                      | 0,00 €                | 2.000,00 €               | 2.000,00 €            |
| 2022--523-3490001        | Altres despeses financeres                                    | 0,00 €                | 100,00 €                 | 100,00 €              |
| 2022--523-4030001        | A empreses públiques i altres ens públics de l'Estat          | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €                |
| 2022--523-4600001        | A corporacions locals                                         | 0,00 €                | 100.000,00 €             | 100.000,00 €          |
| 2022--523-469000171      | A altres ens dependents de corporacions locals (ex.corrent)   | 163.939,25 €          | -219.443,04 €            | -55.503,79 €          |
| 2022--523-469000172      | A altres ens dependents de corporacions locals (Inc.romanent) | 0,00 €                | 285.893,85 €             | 285.893,85 €          |
| 2022--523-4700001        | A empreses privades                                           | 0,00 €                | 0,00 €                   | 0,00 €                |
| 2022--523-470000171      | A empreses privades corrent                                   | 190.268,82 €          | 214.353,48 €             | 404.622,30 €          |
| 2022--523-470000172      | A empreses privades inc. romanent                             | 0,00 €                | -439.394,18 €            | -439.394,18 €         |
| 2022--523-470000190      | A empreses privades (COVID-19)                                | 0,00 €                | 1.679.636,34 €           | 1.679.636,34 €        |
| 2022--523-4800030        | Beques                                                        | 0,00 €                | 1.587,46 €               | 1.587,46 €            |
| 2022--523-6400001        | Inversions en mobiliari i estris per compte propi             | 410,14 €              | -1.875,08 €              | -1.464,94 €           |
| 2022--523-6500001        | Inversions en equips de procés de dades                       | 0,00 €                | 46.429,00 €              | 46.429,00 €           |
| 2022--523-6800005        | Desenvolupament de sistemes d'informació                      | 0,00 €                | -8.201,99 €              | -8.201,99 €           |
| 2022--523-680000572      | Desenvolupament de sistemes d'informació (inc.rom)            | 0,00 €                | 6.646,67 €               | 6.646,67 €            |
| <b>Total</b>             |                                                               | <b>620.334,93 €</b>   | <b>5.102.827,91 €</b>    | <b>5.723.162,84 €</b> |

## Apartat 23.1. Informació pressupostària. Exercici corrent

## Apartat 23.1.1. Pressupost de despeses

Exercici 2022

## c) Despesa compromesa meritada

L'ATMCT té compromeses les següents despeses meritades a data 31 de desembre de 2022:

| CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS DE RECONÈIXER AL PRESSUPOST 2021 |      |      |           |                                                   |                       |
|--------------------------------------------------------------------|------|------|-----------|---------------------------------------------------|-----------------------|
| COMPTE 413 - 2022 a 31/12/2022                                     |      |      |           |                                                   |                       |
| Exer.                                                              | Org. | Prg. | Eco.      | Descripció assentament                            | import final 413-2022 |
| 2022                                                               |      | 523  | 202000171 | ILIMIT - AMPLIACIÓ HOSTING WEB I APLICATIU        | 63,49                 |
| 2022                                                               |      | 523  | 202000171 | ID Grup - Hosting 2022                            | 7.942,50              |
| 2022                                                               |      | 523  | 212000371 | ALMEX - Manteniment SGIT 2022                     | 2.004,15              |
| 2022                                                               |      | 523  | 212000371 | ALMEX - MANTENIMENT CACs 2022                     | 2.511,00              |
| 2022                                                               |      | 523  | 2200001   | LEASK - LLUMS SOBRETAULA OFICINA                  | 410,14                |
| 2022                                                               |      | 523  | 226000371 | GR. CAMBRILS - IMPRESSIÓ MATERIAL INFORMATIU 2023 | 1.306,50              |
| 2022                                                               |      | 523  | 226000471 | GARRIGUES - DIRECCIÓ JURÍDICA CONTENCIÓS IVA 2015 | 5.700,00              |
| 2022                                                               |      | 523  | 2260007   | EADOP - ANUNCI TARIFES 2023                       | 330,90                |
| 2022                                                               |      | 523  | 227001371 | AIM - ASS. TÈC. EAMGs                             | 359,70                |
| 2022                                                               |      | 523  | 227001371 | ALTRAN - ASSIT. TÈCNICA 2022                      | 9.558,64              |
| 2022                                                               |      | 523  | 227001371 | GRAF. CAMBRILS - DEFINICIÓ IMATGE DOC. PDM        | 835,00                |
| 2022                                                               |      | 523  | 227001371 | NIMIA - DISSENY MATERIAL INFORMATIU 2023          | 250,00                |
| 2022                                                               |      | 523  | 227001371 | SAMMOS - ASSESSORIA 2022                          | 240,00                |
| 2022                                                               |      | 523  | 227001371 | CAC 4T-2022                                       | 5.786,00              |
| 2022                                                               |      | 523  | 227001371 | CAC - COMISSIÓ OCTUBRE 2022                       | 4.419,09              |
| 2022                                                               |      | 523  | 227001371 | CAC - COMISSIÓ DESEMBRE 2022                      | 3.461,79              |

Exercici 2022

**Apartat 23.1. Informació pressupostària. Exercici corrent**

**Apartat 23.1.1. Pressupost de despeses**

|               |     |           |                                                     |                    |
|---------------|-----|-----------|-----------------------------------------------------|--------------------|
| 2022          | 523 | 227001371 | CSQ - COMISSIÓ DESEMBRE 2022                        | 779,71             |
| 2022          | 523 | 227001371 | DISASHOP -COMISSIÓ DESEM BRE 2022                   | 766,83             |
| 2022          | 523 | 227001371 | PLANA - COMISSIÓ DESEMBRE 2022                      | 1.103,69           |
| 2022          | 523 | 227008971 | PLANA - BESTRETA MAIG 2022                          | 149.247,34         |
| 2022          | 523 | 227008971 | RT - BESTRETA DESEMBRE 2022                         | 3.000,00           |
| 2022          | 523 | 227008971 | CINTOI - REGUL. DISTRIBUCIÓ OCTUBRE-NOVEMBRE 2022   | 5.067,46           |
| 2022          | 523 | 227008971 | RETORN BESTRETES 2021 PENDENTS                      | -1.737.849,77      |
| 2022          | 523 | 227008971 | DISTRIBUCIÓ DESEMBRE                                | 116.550,50         |
| 2022          | 523 | 227008971 | TVNC 2022                                           | 561.618,84         |
| 2022          | 523 | 227008971 | REGULARITZACIÓ TVNC 2022                            | -4.934,90          |
| 2022          | 523 | 228000171 | CTTI - Solucions TIC 2022                           | 6.928,99           |
| 2022          | 523 | 469000171 | EMT PS-2022                                         | 163.939,25         |
| 2022          | 523 | 469000171 | RT PS-2022                                          | 121.954,60         |
| 2022          | 523 | 470000171 | COMPENSACIÓ DESEMBRE                                | -468.570,90        |
| 2022          | 523 | 470000171 | REGUL. COMPENSACIÓ DESEMBRE                         | -171,26            |
| 2022          | 52  | 470000171 | COMPENSACIÓ PREUS BONIFICATS DESEMBRE I REGUL. 2022 | 381.612,67         |
| 2022          | 52  | 470000171 | REGUL. COMPENSACIÓ PREUS BONIFICATS                 | 4.525,04           |
| 2022          | 523 | 470000171 | HISPANO PS-2022                                     | 61.300,40          |
| 2022          | 523 | 470000171 | PLANA PS-2022                                       | 112.674,99         |
| 2022          | 523 | 470000171 | TPPD PS-2022                                        | 16.162,16          |
| <b>TOTALS</b> |     |           |                                                     | <b>-459.115,47</b> |

Exercici 2022

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

d) Execució de projectes de despesa. Realitzada en l'exercici.

| 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 |
| 20220000001 | SUBVENCIÓ SOC PRIMERA EXPERIÈNCIA DIGITAL - FMRRC23I01 | 0.00 €                 | 9.206,47 €       | 0.00 €                 | 0,00 €           | 0.00 €                 | 0,00 €           | 0.00 €                 | 0,00 €           |
| Total       |                                                        | 0,00 €                 | 8.631,83 €       | 0,00 €                 | 0,00 €           | 0,00 €                 | 0,00 €           | 0,00 €                 | 0,00 €           |

e) Execució de projectes de despesa. A realitzar en anualitats pendents.

| Projecte    | Denominació                                            | 2023                   |                  | 2024                   |                  | 2025                   |                  | Exercicis successius   |                  |
|-------------|--------------------------------------------------------|------------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------------|------------------|
|             |                                                        | Contractes abono total | Resta contractes | Contractes abono total | Resta contractes | Contractes abono total | Resta contractes | Contractes abono total | Resta contractes |
| 20220000001 | SUBVENCIÓ SOC PRIMERA EXPERIÈNCIA DIGITAL - FMRRC23I01 | 0.00 €                 | 8.631,83 €       | 0.00 €                 | 0,00 €           | 0.00 €                 | 0,00 €           | 0.00 €                 | 0,00 €           |
| Total       |                                                        | 0,00 €                 | 8.631,83 €       | 0,00 €                 | 0,00 €           | 0,00 €                 | 0,00 €           | 0,00 €                 | 0,00 €           |

## Apartat 23.1. Informació pressupostària. Exercici corrent

## Apartat 23.1.2. Pressupost d'ingressos

Exercici 2022

## 23.1.1 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 |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 2022 - - 3190010         | Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic          | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 3800001         | Reintegraments d'exercicis tancats                                         | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 3810001         | Reintegraments de l'exercici corrent                                       | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 3900002         | Interessos de demora                                                       | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 3990009         | Altres ingressos diversos                                                  | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 399000981       | Altres ingressos - despeses repercutides ATM                               | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 399000982       | Altres ingressos - venda TSC                                               | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 4100004         | Del Departament de la Vicepresidència i de Polítiques Digitals i Territori | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 410000490       | Del Departament de Territori i Sostenibilitat (COVID-19)                   | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 4306204         | Del Servei Públic d'Ocupació de Catalunya (SOC) - FMRR23I01                | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 460000901       | De l'Ajuntament de Tarragona                                               | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 460000902       | De l'Ajuntament de Reus                                                    | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 460000903       | De l'Ajuntament de Cambrils                                                | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 460000904       | De l'Ajuntament de Valls                                                   | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 460000905       | De l'Ajuntament de Salou                                                   | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 460000906       | De l'Ajuntament de Vila-Seca                                               | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 460000907       | De l'Ajuntament de Falset                                                  | 7.924,50 €                 | 0,00 €                     | 0,00 €                | 7.924,50 €            |
| 2022 - - 460000908       | De l'Ajuntament de Calafell                                                | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 5200001         | Interessos de comptes corrents                                             | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 5210001         | Altres interessos de dipòsit                                               | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2022 - - 8700001         | Romanents de tresoreria d'Exercicis anteriors                              | 0,00 €                     | 0,00 €                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
| <b>Total</b>             |                                                                            | <b>7.924,50 €</b>          | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>         | <b>7.924,50 €</b>     |

Exercici 2022

## Apartat 23.1. Informació pressupostària. Exercici corrent

## Apartat 23.1.2. Pressupost d'ingressos

## b) Procés de gestió. Drets cancel·lats

| Aplicació pressupostària | Descripció                                                                 | Cobraments en espècie | Insolvències  | Altres causes | Total drets cancel·lats |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|---------------|-------------------------|
| 2022 - - 3190010         | Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic          | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 3800001         | Reintegraments d'exercicis tancats                                         | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 3810001         | Reintegraments de l'exercici corrent                                       | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 3900002         | Interessos de demora                                                       | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 3990009         | Altres ingressos diversos                                                  | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 399000981       | Altres ingressos - despeses repercutides ATM                               | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 399000982       | Altres ingressos - venda TSC                                               | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 4100004         | Del Departament de la Vicepresidència i de Polítiques Digitals i Territori | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 410000490       | Del Departament de Territori i Sostenibilitat (COVID-19)                   | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 4306204         | Del Servei Públic d'Ocupació de Catalunya (SOC) - FMRRRC23I01              | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 460000901       | De l'Ajuntament de Tarragona                                               | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 460000902       | De l'Ajuntament de Reus                                                    | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 460000903       | De l'Ajuntament de Cambrils                                                | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 460000904       | De l'Ajuntament de Valls                                                   | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 460000905       | De l'Ajuntament de Salou                                                   | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 460000906       | De l'Ajuntament de Vila-Seca                                               | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 460000907       | De l'Ajuntament de Falset                                                  | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 460000908       | De l'Ajuntament de Calafell                                                | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 5200001         | Interessos de comptes corrents                                             | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 5210001         | Altres interessos de dipòsit                                               | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| 2022 - - 8700001         | Romanents de tresoreria d'Exercicis anteriors                              | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |
| <b>Total</b>             |                                                                            | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b> | <b>0,00 €</b> | <b>0,00 €</b>           |

Exercici 2022

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

c) Procés de gestió. Recaptació neta

| Aplicació pressupostària | Descripció                                                                 | Recaptació total | Devolucions d'ingressos | Recaptació neta |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------|
| 2022 - - 3190010         | Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic          | 4.960.019,78 €   | 0,00 €                  | 4.960.019,78 €  |
| 2022 - - 3800001         | Reintegraments d'exercicis tancats                                         | 80.622,68 €      | 0,00 €                  | 80.622,68 €     |
| 2022 - - 3810001         | Reintegraments de l'exercici corrent                                       | 0,00 €           | 0,00 €                  | 0,00 €          |
| 2022 - - 3900002         | Interessos de demora                                                       | 0,00 €           | 0,00 €                  | 0,00 €          |
| 2022 - - 3990009         | Altres ingressos diversos                                                  | 0,00 €           | 0,00 €                  | 0,00 €          |
| 2022 - - 399000981       | Altres ingressos - despeses repercutides ATM                               | 337.167,40 €     | 0,00 €                  | 337.167,40 €    |
| 2022 - - 399000982       | Altres ingressos - venda TSC                                               | 150.169,31 €     | 0,00 €                  | 150.169,31 €    |
| 2022 - - 4100004         | Del Departament de la Vicepresidència i de Polítiques Digitals i Territori | 15.799.877,28 €  | 0,00 €                  | 15.799.877,28 € |
| 2022 - - 410000490       | Del Departament de Territori i Sostenibilitat (COVID-19)                   | 5.072.782,77 €   | 0,00 €                  | 5.072.782,77 €  |
| 2022 - - 4306204         | Del Servei Públic d'Ocupació de Catalunya (SOC) - FMRR23I01                | 17.838,30 €      | 0,00 €                  | 17.838,30 €     |
| 2022 - - 460000901       | De l'Ajuntament de Tarragona                                               | 349.787,86 €     | 0,00 €                  | 349.787,86 €    |
| 2022 - - 460000902       | De l'Ajuntament de Reus                                                    | 273.324,32 €     | 0,00 €                  | 273.324,32 €    |
| 2022 - - 460000903       | De l'Ajuntament de Cambrils                                                | 75.900,39 €      | 0,00 €                  | 75.900,39 €     |
| 2022 - - 460000904       | De l'Ajuntament de Valls                                                   | 62.436,88 €      | 0,00 €                  | 62.436,88 €     |
| 2022 - - 460000905       | De l'Ajuntament de Salou                                                   | 61.002,93 €      | 0,00 €                  | 61.002,93 €     |
| 2022 - - 460000906       | De l'Ajuntament de Vila-Seca                                               | 48.697,02 €      | 0,00 €                  | 48.697,02 €     |
| 2022 - - 460000907       | De l'Ajuntament de Falset                                                  | 0,00 €           | 0,00 €                  | 0,00 €          |
| 2022 - - 460000908       | De l'Ajuntament de Calafell                                                | 3.000,00 €       | 0,00 €                  | 3.000,00 €      |
| 2022 - - 5200001         | Interessos de comptes corrents                                             | 0,00 €           | 0,00 €                  | 0,00 €          |
| 2022 - - 5210001         | Altres interessos de dipòsit                                               | 0,00 €           | 0,00 €                  | 0,00 €          |
| 2022 - - 8700001         | Romanents de tresoreria d'Exercicis anteriors                              | 0,00 €           | 0,00 €                  | 0,00 €          |
| Total                    |                                                                            | 27.292.626,92 €  | 0,00 €                  | 27.292.626,92 € |

## Apartat 23.1. Informació pressupostària. Exercici corrent

## Apartat 23.1.2. Pressupost d'ingressos

Exercici 2022

## 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 |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------|-----------------------|---------------------------------------|
| 2022 - - 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 €                                |
| 2022 - - 3800001         | Reintegraments d'exercicis tancats                                         | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 3810001         | Reintegraments de l'exercici corrent                                       | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 3900002         | Interessos de demora                                                       | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 3990009         | Altres ingressos diversos                                                  | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 399000981       | Altres ingressos - _despeses repercutides ATM                              | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 399000982       | Altres ingressos - venda TSC                                               | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 4100004         | Del Departament de la Vicepresidència i de Polítiques Digitals i Territori | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 410000490       | Del Departament de Territori i Sostenibilitat (COVID-19)                   | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 4306204         | Del Servei Públic d'Ocupació de Catalunya (SOC) - FMRRC23I01               | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 460000901       | De l'Ajuntament de Tarragona                                               | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 460000902       | De l'Ajuntament de Reus                                                    | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 460000903       | De l'Ajuntament de Cambrils                                                | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 460000904       | De l'Ajuntament de Valls                                                   | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 460000905       | De l'Ajuntament de Salou                                                   | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 460000906       | De l'Ajuntament de Vila-Seca                                               | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 460000907       | De l'Ajuntament de Falset                                                  | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 460000908       | De l'Ajuntament de Calafell                                                | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 5200001         | Interessos de comptes corrents                                             | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 5210001         | Altres interessos de dipòsit                                               | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| 2022 - - 8700001         | Romanents de tresoreria d'Exercicis anteriors                              | 0,00 €                            | 0,00 €                                     | 0,00 €                    | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                                |
| <b>Total</b>             |                                                                            | <b>0,00 €</b>                     | <b>0,00 €</b>                              | <b>0,00 €</b>             | <b>0,00 €</b>                 | <b>0,00 €</b> | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>                         |

## Apartat 23.2. Informació pressupostària. Exercicis tancats

Exercici 2022

## 1. Pressupost de despeses.

## 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 |
|--------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------------------------------------------|
| 2021- -523-1600001       | SEGURETAT SOCIAL                                   | 2.612,04 €                                    | 0,00 €                                     | 2.612,04 €            | 0,00 €        | 2.612,04 €            | 0,00 €                                            |
| 2021- -523-2260007       | PUBLICACIONS I EDICTES ALS DIARIS OFICIALS         | 218,40 €                                      | 0,00 €                                     | 218,40 €              | 0,00 €        | 218,40 €              | 0,00 €                                            |
| 2021- -523-227001371     | TREBALLS TÈCNICS ( EX.CORRENT)                     | 9.386,00 €                                    | 0,00 €                                     | 9.386,00 €            | 0,00 €        | 9.386,00 €            | 0,00 €                                            |
| 2021- -523-227008971     | ALTRES TREBALLS REALITZ. (CORRENT)                 | 3.340,66 €                                    | 0,00 €                                     | 3.340,66 €            | 0,00 €        | 3.340,66 €            | 0,00 €                                            |
| 2021- -523-228000371     | SOLUCIONS TIC-CTTI-SERVEIS RECURRENTS (EX.CORRENT) | 1.680,09 €                                    | 0,00 €                                     | 1.680,09 €            | 0,00 €        | 1.680,09 €            | 0,00 €                                            |
| 2021- -523-470000172     | A EMPRESES PRIVADES INC. ROMANENT                  | 4.951.597,17 €                                | -24.008,13 €                               | 4.927.589,04 €        | 0,00 €        | 4.927.589,04 €        | 0,00 €                                            |
| <b>Total</b>             |                                                    | <b>4.968.834,36 €</b>                         | <b>-24.008,13 €</b>                        | <b>4.944.826,23 €</b> | <b>0,00 €</b> | <b>4.944.826,23 €</b> | <b>0,00 €</b>                                     |

## 2. Pressupost d'ingressos.

## a) 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 - - 460000907       | De l'Ajuntament de Falset                                         | 7.924,50 €                               | 0,00 €                      | 0,00 €            | 0,00 €            | 0,00 €              | 7.924,50 €                                   |
| 2020 - - 460000907       | De l'Ajuntament de Falset                                         | 7.924,50 €                               | 0,00 €                      | 0,00 €            | 0,00 €            | 0,00 €              | 7.924,50 €                                   |
| 2021 - - 3190010         | Prestacions d'altres serveis a entitats de fora del sector públic | 699.169,04 €                             | 0,00 €                      | 0,00 €            | 0,00 €            | 699.169,04 €        | 0,00 €                                       |
| 2021 - - 399000981       | Altres ingressos - despeses repercutides ATM                      | 202,11 €                                 | 0,00 €                      | 0,00 €            | 0,00 €            | 202,11 €            | 0,00 €                                       |
| 2021 - - 399000982       | Altres ingressos - venda TSC                                      | 13.588,11 €                              | 0,00 €                      | 0,00 €            | 0,00 €            | 13.588,11 €         | 0,00 €                                       |
| 2021 - - 460000907       | De l'Ajuntament de Falset                                         | 7.924,50 €                               | 0,00 €                      | 7.924,50 €        | 0,00 €            | 0,00 €              | 0,00 €                                       |
| <b>Total</b>             |                                                                   | <b>752.581,76 €</b>                      | <b>0,00 €</b>               | <b>7.924,50 €</b> | <b>0,00 €</b>     | <b>712.959,26 €</b> | <b>31.698,00 €</b>                           |

## Apartat 23.2. Informació pressupostària. Exercicis tancats

Exercici 2022

## b) Drets a cobrar de pressupostos tancats. Drets anul·lats

Drets anul·lats de l'Ajuntament de Falset per error comptable de l'exercici 2021, segons el que determina la NRiV 21a del PGCPGC, donat que va acreditada la seva sol·licitud de baixa com a consorciat.

| Aplicació pressupostària | Descripció                | Anul·lació de liquidacions | Ajornament i fraccionament | Total drets anul·lats |
|--------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|
| 2021 - - 460000907       | De l'Ajuntament de Falset | 7.924,50 €                 | 0,00 €                     | 7.924,50 €            |
| Total                    |                           | 7.924,50 €                 | 0,00 €                     | 7.924,50 €            |

## 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 €                  |
|                          |            | 0,00 €                | 0,00 €       | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €                  |

**Apartat 23.2. Informació pressupostària. Exercicis tancats**

Exercici 2022

**3. Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors**

|                                                    | Total variació drets | Total variació obligacions | Variació de resultats pressupostaris<br>d'exercicis anteriors |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------|
| a) Operacions corrents                             | -7.924,50 €          | -24.008,13 €               | 16.083,63 €                                                   |
| b) Operacions de capital                           | 0,00 €               | 0,00 €                     | 0,00 €                                                        |
| 1. Total variació operacions no financeres (a+b)   | -7.924,50 €          | -24.008,13 €               | 16.083,63 €                                                   |
| 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)                                        | -7.924,50 €          | -24.008,13 €               | 16.083,63 €                                                   |

## Apartat 23.3. Informació pressupostària. Exercicis posteriors

Exercici 2022

## 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 la 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 |             |             |             |                      |
|--------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|
|                          |                                       | 2023                                                                    | 2024        | 2025        | 2026        | Exercicis successius |
| 2280003                  | Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents | 24.970,16 €                                                             | 24.970,16 € | 24.970,16 € | 24.970,16 € | 0,00 €               |
| Total                    |                                       | 24.970,16 €                                                             | 24.970,16 € | 24.970,16 € | 24.970,16 € | 0,00 €               |

Altres compromisos de despeses amb càrrec Pressupostos d'exercicis posteriors

| Aplicació pressupostària | Descripció       | Compromisos de despesa adquirits amb càrrec al pressupost de l'exercici |         |         |         |                      |
|--------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|----------------------|
|                          |                  | 2023.00                                                                 | 2024.00 | 2025.00 | 2026.00 | Exercicis successius |
| -2270536                 | Treballs tècnics | 2.580,00 €                                                              | 0,00 €  | 0,00 €  | 0,00 €  | 0,00 €               |
| Total                    |                  | 2.580,00 €                                                              | 0,00 €  | 0,00 €  | 0,00 €  | 0,00 €               |

Exercici 2022

Apartat 23.4. Informació pressupostària. Despeses amb finançament afectat  
Apartat 23.5. Altre informació pressupostària

a) 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 |
| 20220000001     | SUBVENCIÓ SOC PRIMERA EXPERIÈNCIA DIGITAL - FMRRC23I01 | SERVEI PÚBLIC D'OCUPACIÓ DE CATALUNYA | 4306204                  | 1,00000      | 8.631,83 €                | 0,00 €    | 8.631,83 €             | 0,00 €    |
| Total           |                                                        |                                       |                          |              | 8.631,83 €                | 0,00 €    | 8.631,83 €             | 0,00 €    |

b) 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 |
|-------------|--------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|--------------------|------------|------------------------------|
| 20220000001 | SUBVENCIÓ SOC PRIMERA EXPERIÈNCIA DIGITAL - FMRRC23I01 | 17.838,30 €      | 0,00 €                   | 9.206,47 €         | 9.206,47 € | 8.631,83 €                   |
| Total       |                                                        | 17.838,30 €      | 0,00 €                   | 9.206,47 €         | 9.206,47 € | 8.631,83 €                   |

Exercici 2022

**Apartat 23.4. Informació pressupostària. Despeses amb finançament afectat**  
**Apartat 23.5. Altre informació pressupostària**

**23.5.1 Estat del romanent de tresoreria**

| Número de comptes                                                                                                  | Components                                                  | Imports exercici |                | Imports exercici anterior |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|----------------|---------------------------|----------------|
| <b>57,556</b>                                                                                                      | 1. (+) Fons líquids                                         | 0,00 €           | 9.144.222,61 € | 0,00 €                    | 3.020.892,45 € |
|                                                                                                                    | 2. (+) Drets pendents de cobrament                          | 0,00 €           | 1.835.123,46 € | 0,00 €                    | 4.854.898,18 € |
| <b>430</b>                                                                                                         | - (+) del pressupost corrent                                | 284.219,58 €     | 0,00 €         | 720.883,76 €              | 0,00 €         |
| <b>431</b>                                                                                                         | - (+) de pressupostos tancats                               | 31.698,00 €      | 0,00 €         | 31.698,00 €               | 0,00 €         |
| <b>246,247,260,265,440,442,449,456,470,471,472,537,538,550,565,566</b>                                             | - (+) d'operacions no pressupostàries                       | 1.519.205,88 €   | 0,00 €         | 4.102.316,42 €            | 0,00 €         |
|                                                                                                                    | 3. (-) Obligacions pendents de pagament                     | 0,00 €           | 6.238.196,21 € | 0,00 €                    | 4.972.976,35 € |
| <b>400</b>                                                                                                         | - (+) del pressupost corrent                                | 6.203.195,56 €   | 0,00 €         | 4.968.834,36 €            | 0,00 €         |
| <b>401</b>                                                                                                         | - (+) de pressupostos tancats                               | 0,00 €           | 0,00 €         | 0,00 €                    | 0,00 €         |
| <b>167,168,180,185,410,412,419,453,456,475,4752,4753,4754,4755,4756,4757,4758,4750,476,477,517,518,550,560,561</b> | - (+) d'operacions no pressupostàries                       | 35.000,65 €      | 0,00 €         | 4.141,99 €                | 0,00 €         |
|                                                                                                                    | 4. (+) Partides pendents d'aplicació                        | 0,00 €           | -561,87 €      | 0,00 €                    | 0,01 €         |
| <b>554,559</b>                                                                                                     | - (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva | 1.058,14 €       | 0,00 €         | 0,00 €                    | 0,00 €         |
| <b>555,5581,5585</b>                                                                                               | - (+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva  | 496,27 €         | 0,00 €         | 0,01 €                    | 0,00 €         |
|                                                                                                                    | I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)             | 0,00 €           | 4.740.587,99 € | 0,00 €                    | 2.902.814,29 € |
|                                                                                                                    | II. Excés de finançament afectat                            | 0,00 €           | 0,00 €         | 0,00 €                    | 0,00 €         |
| <b>295,298,490,595,598</b>                                                                                         | III. Saldos de dubtós cobrament                             | 0,00 €           | 0,00 €         | 0,00 €                    | 0,00 €         |
|                                                                                                                    | IV. Romanent de tresoreria no afectada (I-II-III)           | 0,00 €           | 4.740.587,99 € | 0,00 €                    | 2.902.814,29 € |

Exercici 2022

**Apartat 23.4. Informació pressupostària. Despeses amb finançament afectat****Apartat 23.5. Altre informació pressupostària****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 (*)                  | 4.740.587,99 €   | 2.902.814,29 €            |
|                   | 1. (-) Obligacions pendents de reconeixement en pressupost | 0,00 €           | 0,00 €                    |
|                   | - (+) Creditors per operacions meritades                   | -459.115,46 €    | 3.531.041,20 €            |
|                   | V. Romanent de tresoreria total (IV - 1)                   | 5.199.703,45 €   | -628.226,91 €             |

**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 |                      |                     |                      |
|                          |            |                       |          |                            |          |                      |                     |                      |
| <b>Total</b>             |            |                       |          |                            |          |                      |                     |                      |

Exercici 2022

**Apartat 23.4. Informació pressupostària. Despeses amb finançament afectat**

**Apartat 23.5. Altre informació pressupostària**

**23.5.4 Creditors per operacions reportades**

| Compte       | Import               | Observacions |
|--------------|----------------------|--------------|
| 621601       | 8.005,99 €           |              |
| 622703       | 4.515,15 €           |              |
| 623605       | 27.560,45 €          |              |
| 623606       | -907.300,53 €        |              |
| 627200       | 1.306,50 €           |              |
| 629000       | 410,14 €             |              |
| 629100       | 330,90 €             |              |
| 629900       | 5.700,00 €           |              |
| 629903       | 6.928,99 €           |              |
| 651000       | 393.426,95 €         |              |
| <b>Total</b> | <b>-459.115,46 €</b> |              |

Exercici 2022

**Apartat 23.4. Informació pressupostària. Despeses amb finançament afectat**  
**Apartat 23.5. Altre informació pressupostària**

**23.5.5 Conciliació resultat econòmic financer**

|                                                          |          |                            |
|----------------------------------------------------------|----------|----------------------------|
| <b>resultat pressupost</b>                               |          | <b>1.821.690,09</b>        |
| ajust subvencion generalitat<br>cta 513                  | cta 7501 | -4.138.298,31              |
| aplicación reversion                                     | cta 795  | 4.319.324,79               |
| Movimientos ctes. Reserves años anteriores               |          | 16.083,00                  |
| compromesos 2021 aplicats<br>compromesos proper exercici |          | 3.508.510,05<br>459.115,46 |
| provisio compta 142                                      |          | 0,00                       |
| ajuste inversiones                                       |          | 12.734,59                  |
| amortizaciones                                           |          | -4.801,98                  |
| otros                                                    |          | -198,54                    |
| <b>resultat comptable</b>                                |          | <b>5.994.159,15</b>        |

Exercici 2022

## Apartat 24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

## Apartat 25. Informació sobre el cost de les activitats

## 24.1 Indicadors financers i patrimonials

## a) Liquiditat immediata

| Fons líquids (1) | Passiu corrent (2) | Liquiditat immediata (1/2) |
|------------------|--------------------|----------------------------|
| 9.144.222,61 €   | 11.491.819,50 €    | 0,80                       |

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) |
|------------------|---------------------------------|--------------------|---------------------------------------|
| 9.144.222,61 €   | 1.835.123,46 €                  | 11.491.819,50 €    | 0.96                                  |

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) |
|-------------------|--------------------|--------------------------|
| 1.868.608,68 €    | 11.491.819,50 €    | 0,16                     |

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

## d) Endeutament per habitant

| Passiu corrent (1) | Passiu no corrent (2) | Nombre d'habitants (3) | Endeutament per habitant ((1+2) / 3) |
|--------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------------|
| 11.491.819,50 €    | 1.216.839,84 €        | 0                      | 0,00 €/hab                           |

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

## e) Endeutament

| Passiu corrent (1) | Passiu no corrent (2) | Patrimoni net (3) | Endeutament ((1+2) / (1+2+3)) |
|--------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------|
| 11.491.819,50 €    | 1.216.839,84 €        | -1.714.093,54 €   | 1,16                          |

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

## f) Relació d'endeutament

| Passiu corrent (1) | Passiu no corrent (2) | Relació d'endeutament (1 / 2) |
|--------------------|-----------------------|-------------------------------|
| 11.491.819,50 €    | 1.216.839,84 €        | 9,44                          |

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

## g) Flux de caixa (Cash flow)

| Passiu corrent (1) | Passiu no corrent (2) | Fluxos nets de gestió (3) | Flux de caixa ((2 / 3) + (1 / 3)) |
|--------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| 11.491.819,50 €    | 1.216.839,84 €        | 4.513.816,66 €            | 2,82                              |

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

Exercici 2022

Apartat 24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris  
Apartat 25. Informació sobre el cost de les activitats

h) Ràtios del compte del resultat econòmic patrimonial

h.1) Estructura dels ingressos

| INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA |                 |                |                |                 |                   |                |               |              |
|-------------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-------------------|----------------|---------------|--------------|
| Ing. trib. (1)                | Transf. (2)     | V y PS (3)     | Resta (4)      | IGOR (1+2+3+4)  | Ing. trib. / IGOR | Transf. / IGOR | V y PS / IGOR | Resta / IGOR |
| 0,00 €                        | 17.626.349,44 € | 5.208.896,09 € | 4.858.087,77 € | 27.693.333,30 € | 0,00              | 0,64           | 0,19          | 0,18         |

- Ingressos tributaris i urbanístics (Ing. trib.)

- Transferències i subvencions rebudes (Transf.)

- Vendes i prestacions de serveis (V y PS)

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

h.2) Estructura de les despeses

| DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA |                 |             |                |                 |                   |                |               |              |
|------------------------------|-----------------|-------------|----------------|-----------------|-------------------|----------------|---------------|--------------|
| Desp. pers. (1)              | Transf. (2)     | Aprov. (3)  | Resta (4)      | DGOR (1+2+3+4)  | Desp. per. / DGOR | Transf. / DGOR | Aprov. / DGOR | Resta / DGOR |
| 242.628,62 €                 | 17.692.891,97 € | 29.625,00 € | 3.814.651,23 € | 21.779.796,82 € | 0,01              | 0,81           | 0,00          | 0,18         |

- Despeses de personal (G. Per.)

- Transferències i subvencions concedides (Transf.)

- Aprovisionaments (Aprov.)

- Resta despeses de gestió ordinària (Resta DGOR)

h.3) Cobertura de les despeses corrents

| Despeses de gestió ordinària (1) | Ingressos de gestió ordinària (2) | Cobertura de les despeses corrents (1 / 2) |
|----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|
| 21.779.796,82 €                  | 27.693.333,30 €                   | 0,79                                       |

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

Exercici 2022

## Apartat 24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

### Apartat 25. Informació sobre el cost de les activitats

#### 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) |
|-----------------------------------|------------------------|-------------------------------------------|
| 25.845.435,84 €                   | 31.478.319,26 €        | 0,82                                      |

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) |
|--------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| 19.642.240,28 €          | 25.845.435,84 €                   | 0,76                           |

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) |
|-----------------------------------|------------------------|----------------------------|
| 25.845.435,84 €                   | 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) |
|---------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------|
| 12.734,59 €                                       | 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) |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| 12.734,59 €                                       | 25.845.435,84 €                   | 0,00                  |

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

###### 6) Període mitjà de pagament

| Obligacions pendents de pagament (1) | Obligacions reconegudes netes (2) | PMP (1 / 2) x 365 |
|--------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| 6.203.195,56                         | 25.845.435,84 €                   | 87,60             |

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

Exercici 2022

## Apartat 24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

### Apartat 25. Informació sobre el cost de les activitats

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:

$$\begin{aligned} &[(\text{Rati d'operacions pagades}) * (\text{Import total pagaments realitzats})] + \\ &[(\text{Rati d'operacions pendents de pagament}) * (\text{Import total de pagaments pendents})] \end{aligned}$$

PMP = \_\_\_\_\_

Import total de pagaments realitzats + import total pagaments pendents

On:

Rati d'operacions pagades s'obté calculant:

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

Exercici 2022

**Apartat 24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris**

**Apartat 25. Informació sobre el cost de les activitats**

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

$\Sigma(\text{Nombre de dies de pendent pagament} * \text{Import de l'operació pendent de pagament})$

Import total de pagaments pendents

|                     |               |                                                                                         |         |
|---------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| operaciones pagadas | 19.551.960,86 |                                                                                         |         |
| dias promedio       | 15,48         |                                                                                         |         |
| saldo pendiente     | 6.203.195,56  |                                                                                         |         |
| dias promedio       | 15,12         |                                                                                         |         |
| PMP                 | =             | $\frac{(15,48 * 19,551,960,86) + (15,12 * 6,203,195,56)}{19.551.960,86 + 6.203.195,56}$ | = 15,39 |

Exercici 2022

## Apartat 24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

### Apartat 25. Informació sobre el cost de les activitats

#### 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) |
|---------------------------|----------------------------|-------------------------------------------|
| 27.576.846,50 €           | 31.478.319,26 €            | 0,88                                      |

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) |
|---------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 27.292.626,92 €     | 27.576.846,50 €           | 0,99                            |

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

##### 3) Període mitjà de cobrament

| Drets pendents de cobrament (1) | Drets reconeguts nets (2) | PMC (1 / 2 * (365 dies)) |
|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 284.219,58                      | 27.576.846,50 €           | 3,76                     |

##### 4) Superàvit (o dèficit) per habitant

| Resultat pressupostari ajustat (1) | Nombre d'habitants (2) | Superàvit o dèficit per habitant (1/2) |
|------------------------------------|------------------------|----------------------------------------|
| 1.731.410,66 €                     | 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) |
|----------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 4.944.826,23 € | 4.944.826,23 €                                                     | 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) |
|----------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| 712.959,26 €   | 744.657,26 €                                                  | 0,96                            |

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

Exercici 2022

## Apartat 24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

## Apartat 25. Informació sobre el cost de les activitats

## 25.1 Resum general de costos de l'entitat

| Elements                                            | Import                | %              |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|----------------|
| <b>DESPESES DE PERSONAL</b>                         | <b>242.628,62 €</b>   | <b>1,11 %</b>  |
| Sous i salaris                                      | 184.230,36 €          | 0,85 %         |
| Indemnitzacions                                     | 0,00 €                | 0,00 %         |
| Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador         | 58.098,26 €           | 0,27 %         |
| Altres costos socials                               | 300,00 €              | 0,00 %         |
| Indemnitzacions per raó del servei                  | 0,00 €                | 0,00 %         |
| Transport de personal                               | 0,00 €                | 0,00 %         |
| <b>ADQUISICIÓ DE BÉNS I SERVEIS</b>                 | <b>29.625,00 €</b>    | <b>0,14 %</b>  |
| Cost de materials de reprografia i impremta         | 29.625,00 €           | 0,14 %         |
| 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 %         |
| <b>SERVEIS EXTERIORS</b>                            | <b>3.809.849,25 €</b> | <b>17,49 %</b> |
| Cost d'investigació i desenvolupament de l'exercici | 0,00 €                | 0,00 %         |
| Arrendaments i canons                               | 32.651,19 €           | 0,15 %         |
| Reparacions i conservació                           | 181,58 €              | 0,00 %         |
| Serveis de professionals independents               | 3.713.364,93 €        | 17,05 %        |
| Transports                                          | 0,00 €                | 0,00 %         |
| Serveis bancaris i similars                         | 10.908,93 €           | 0,05 %         |
| Publicitat, propaganda i relacions públiques        | 7.696,00 €            | 0,04 %         |
| Subministres                                        | 0,00 €                | 0,00 %         |
| Comunicacions i altres serveis                      | 45.046,62 €           | 0,21 %         |
| Costos diversos                                     | 0,00 €                | 0,00 %         |
| Costos diversos                                     | 0,00 €                | 0,00 %         |
| <b>TRIBUTS</b>                                      | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 %</b>  |
| <b>COSTOS CALCULATS</b>                             | <b>4.801,98 €</b>     | <b>0,02 %</b>  |
| Amortitzacions                                      | 4.801,98 €            | 0,02 %         |

Exercici 2022

## Apartat 24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

## Apartat 25. Informació sobre el cost de les activitats

| Elements               | Import          | %       |
|------------------------|-----------------|---------|
| COSTOS FINANCERS       | 0,00 €          | 0,00 %  |
| COST DE TRANSFERÈNCIES | 17.692.891,97 € | 81,24 % |
| ALTRES COSTOS          | 0,01 €          | 0,00 %  |
| Total                  | 21.779.796,83 € |         |

## 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 € |        |

Exercici 2022

Apartat 24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris  
Apartat 25. Informació sobre el cost de les activitats

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 |
|                       |

Exercici 2022

## 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

Exercici 2022

## **Apartat 27. Seguiment de l'impacte pressupostari de la reducció de preus dels abonament i títols multiviatge**

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

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.

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 l'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.

Donat que a la data de tancament comptable de l'exercici 2021, l'ATM no havia rebut de tots els operadors de transport la documentació establerta a les addendes signades per aquell exercici, ni tenia constància de les quantitats satisfetes en concepte de Contracte Programa per la Direcció General de Transports i Mobilitat, del Departament titular dels serveis, al tancament comptable de l'exercici 2021 es va calcular una liquidació en base a les dades provisionals disponibles, per un import total provisional de 4.319.324,79 €, que es va comptabilitzar com una provisió.

Durant l'exercici 2022, un cop rebudes les dades dels operadors i de Direcció General de Transports i Mobilitat, s'ha aplicat la provisió de 4.319.324,79 €, i ha estat reconeguda la liquidació definitiva de la compensació COVID-19 de l'exercici 2021 per un import total de 3.393.146,43 euros segons detall:

**Apartat 27. Seguiment de l'impacte pressupostari de la reducció de preus  
dels abonament i títols multiviatge**

Exercici 2022

## PAGAMENTS LIQUIDACIONS PER COMPENSACIONS COVID-19 EXERCICI 2021

| OPERADOR                              | TOTAL Liquidació COVID-19 (exercici 2021) | Pagaments realitzats a compte de compensació COVID-19 | Pagament pendent Liquidació COVID-19 |
|---------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| AUTOCARES DEL PENEDÈS SA              | 244.912,85 €                              | 85.087,44 €                                           | 159.825,41 €                         |
| CINTOI SLU                            | 180.360,57 €                              | 0,00 €                                                | 180.360,57 €                         |
| LA HISPANO DE FUENTE EN-SEGURES SA    | 222.772,83 €                              | 12.661,64 €                                           | 210.111,19 €                         |
| TERESA Y JOSÉ PLANA, EMPRESA PLANA SL | 2.472.360,93 €                            | 1.757.383,67 €                                        | 714.977,26 €                         |
| HISPANO IGUALADINA SL                 | 151.040,88 €                              | 134.732,30 €                                          | 16.308,58 €                          |
| TPP I DOMÈNECH SL                     | 121.698,37 €                              | 6.857,14 €                                            | 114.841,23 €                         |
| AUTOCARES IZARO SA                    | 0,00 €                                    | 0,00 €                                                | 0,00 €                               |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>3.393.146,43 €</b>                     | <b>1.996.722,19 €</b>                                 | <b>1.396.424,24 €</b>                |

En data 29 de desembre es va rebre transferència del Departament de Territori, per un import de 5.072.782,77 euros, corresponents a l'aportació COVID-19 exercici 2020 pendent, per un import de 1.679.636,34 euros, i l'aportació COVID-19 de l'exercici 2021, per un import de 3.393.146,33 euros.

A data de la formulació d'aquests comptes tots els imports derivats de la compensació COVID-19 dels exercicis 2020 i 2021 han estat liquidats als operadors.

Exercici 2022

## **Apartat 27. Seguiment de l'impacte pressupostari de la reducció de preus dels abonament i títols multiviatge**

### **27.2 Seguiment de l'impacte pressupostari de la bonificació de preus**

En data 25 de juny, mitjançant Reial Decret-Llei 20/2022, pels qual s'adopten i es prorroguen determinades mesures per donar resposta a les conseqüències econòmiques i socials de la Guerra d'Ucraïna, per fer front a situacions de vulnerabilitat social i econòmica, i per a la recuperació econòmica i social de la illa de La Palma, es van establir una sèrie de mesures en matèria de transport. D'una banda, ajudes directes al transport públic terrestre, urbà i interurbà i, d'altra banda, altres mesures dedicades al sector. Aquest ajuts s'articulen en una transferència directa des de l'Administració de l'Estat a les Comunitats Autònomes i les entitats locals que presten servei regular de transport públic urbà o interurbà i que es comprometen a reduir el preu dels abonaments i títols multiviatge existents a la data d'entrada en vigor del Reial Decret-Llei i durant el període comprès entre l'1 de setembre i el 31 de desembre de 2022.

Per part de la Generalitat de Catalunya, es va acordar aplicar, al transport públic de viatgers de la seva titularitat, unes reduccions complementaries fins arribar al 50% en funció dels títols menys o més recurrents en la seva utilització per part dels usuaris de transport públic de viatgers. Per la seva part, el Consell d'Administració de l'ATM Camp de Tarragona, en sessió de data 25 de juliol de 2022, va adoptar els acords corresponents per l'aplicació de la reducció de les tarifes entre el 30% i el 50% en funció de la recurrència dels títols entre l'1 de setembre i el 31 de desembre de 2022.

L'aplicació d'aquestes reduccions suposa un impacte econòmic en la recaptació per la venda de títols i en conseqüència en la distribució als operadors de transports així com en les comissions liquidades als operadors de la xarxa de vendes i recàrrega de títols de transport que, segons acords del Consell d'Administració en aplicació de les disposicions esmentades i resolucions dictades, han de ser abonades per la Generalitat de Catalunya, amb ajuts propis i indirectament pels ajuts de l'Estat, en la part que correspongui.

Un cop tancat l'exercici 2022, i calculat l'impacte, per import de 965.760,91 euros, que ha suposat la reducció de preus dels abonaments i títols multiviatge existents a la data d'entrada en vigor del Reial Decret-Llei, durant el període de referència, i per tal de cobrir l'import que correspon als operadors en concepte de compensació, es va sol·licitar al Departament de Territori, al que resta adscrita l'ATMCT, que procedeixi a fer la transferència corresponent per la totalitat d'aquest import.

En data 27 de març de 2023, el Conseller de Territori va signar la resolució sobre l'autorització de les transferències a favor del Consorci del Transport Públic del Camp de Tarragona per atendre ajuts directes al transport públic terrestre, urbà i interurbà, corresponent a l'impacte que ha suposat la reducció de preus dels abonaments i títols multiviatge, durant el període de l'1 de setembre al 31 de desembre de 2022 per l'import de 965.760,91 euros.

## Apartat 27. Seguiment de l'impacte pressupostari de la reducció de preus dels abonament i títols multiviatge

Exercici 2022

### a) Regularització de l'impacte reducció de preus als operadors de transport

En resolució de la presidència del Consell d'Administració de l'ATM del Camp de Tarragona relativa al pagament de les bestretes de distribució als operadors de transport públic de viatgers durant el període d'aplicació de les tarifes reduïdes aprovades en aplicació del RD-LI 11/2022 de 25 de juny a l'ATM del Camp de Tarragona, s'estableix que a la data de tancament de les respectives Cambres de Distribució, es regularitzin les bestretes i, en funció de la disponibilitat de fons, s'aboni la quantitat que aquesta disponibilitat de tresoreria de l'ATMCT permeti fins a compensar el menyscapte en la distribució que suposa l'aplicació de les bonificacions i que els imports que quedin pendents, pel menyscapte en la distribució i la compensació que se'n derivi, s'abonin una vegada l'ATMCT rebi els fons que estan previstos, segon estableix l'Ordre Ministerial de 15 de juliol de 2022 i les disposicions de la Generalitat de Catalunya.

Donat que el Consorci tenia disponibilitat de tresoreria per avançar els pagaments per la compensació de la reducció de preus, al tancament de les cambres de setembre a desembre així com de la posterior regularització del període va procedir a realitzar els següents pagaments:

| OPERADOR                                                         | Compensació reducció<br>preus SETEMBRE 2022 | Compensació reducció<br>preus OCTUBRE 2022 | Compensació reducció<br>preus NOVEMBRE 2022 | Compensació reducció<br>preus DESEMBRE 2022 | Regularit. Compensació<br>reducció preus 2022 | TOTAL COMPENSACIÓ<br>BONIFICACIÓ PREUS |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|
| CINTOI BUS SL                                                    | 1.931,56                                    | 2.207,90                                   | 2.366,26                                    | 1.455,31                                    | 3.007,54                                      | 10.968,57                              |
| EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTS PÚBLICS DE TGNA SA               | 26.626,50                                   | 29.544,97                                  | 30.762,66                                   | 25.189,02                                   | 42.358,11                                     | 154.481,26                             |
| LA HISPANO DE FUENTE EN-SEGURES SA                               | 3.200,41                                    | 3.589,87                                   | 3.608,92                                    | 2.684,38                                    | 4.942,74                                      | 18.026,32                              |
| LA HISPANO IGUALADINA SL                                         | 23.129,08                                   | 27.457,01                                  | 29.985,29                                   | 21.591,17                                   | 38.595,17                                     | 140.757,72                             |
| AUTOCARES DEL PENEDÈS SA                                         | 12.809,10                                   | 14.675,92                                  | 15.730,96                                   | 10.855,89                                   | 20.427,38                                     | 74.499,24                              |
| TERESA Y JOSÉ PLANA, EMPRESA PLANA SL                            | 116.568,86                                  | 101.179,13                                 | 77.616,52                                   | 61.972,74                                   | 134.995,59                                    | 492.332,84                             |
| AUTOCARES IZARO SA                                               | 380,81                                      | 400,32                                     | 439,45                                      | 370,37                                      | 601,03                                        | 2.191,98                               |
| TRANSPORTS PÚBLICS DEL PRIORAT I DOMÈNECH SL                     | 734,93                                      | 815,29                                     | 936,40                                      | 642,65                                      | 1.182,18                                      | 4.311,45                               |
| RENFE VIAJEROS SA                                                | -                                           | -                                          | -                                           | -                                           | -                                             | -                                      |
| REUS TRANSPORT PÚBLIC                                            | 5.895,10                                    | 6.297,83                                   | 6.376,73                                    | 5.045,24                                    | 8.921,28                                      | 32.536,18                              |
| AUTOCARES DEL PENEDÈS SA - Servei Urbà El Vendrell               | 13,58                                       | 27,42                                      | 33,90                                       | 16,05                                       | 34,35                                         | 125,29                                 |
| TERESA Y JOSÉ PLANA, EMPRESA PLANA SL - Servei urbà de Vila-seca | 682,67                                      | 587,37                                     | 436,88                                      | 306,88                                      | 760,78                                        | 2.774,59                               |
| AUTOCARES IZARO SA - Servei urbà de Santa Oliva                  | 0,31                                        | -                                          | -                                           | -                                           | 0,12                                          | 0,43                                   |
| AUTOCARES IZARO SA - Servei urbà La Bisbal del Penedès           | 28,08                                       | 38,17                                      | 52,55                                       | 57,01                                       | 66,42                                         | 242,24                                 |
| AUTOCARES DEL PENEDÈS SA - Servei Urbà Roda de Berà              | 32,49                                       | 21,83                                      | 30,40                                       | 19,09                                       | 39,21                                         | 143,01                                 |
|                                                                  | <b>192.033,49</b>                           | <b>186.843,00</b>                          | <b>168.376,92</b>                           | <b>130.205,81</b>                           | <b>255.931,90</b>                             | <b>933.391,12</b>                      |

Exercici 2022

**Apartat 27. Seguiment de l'impacte pressupostari de la reducció de preus  
dels abonament i títols multiviatge**

**b) Regularització de l'impacte de la reducció de preus als operadors de la xarxa de vendes i recàrregues de títols de transport**

El Consell d'Administració de l'ATM del Camp de Tarragona de 25 de juliol de 2022 va aprovar uns nous percentatges relatius a les comissions que reben els punts de venda i recàrrega dels títols, de forma que es garanteixi que aquests continuïn rebent el mateix import per cada venda i càrrega efectuada malgrat la reducció dels preus dels títols integrats. Aquests percentatges s'han aplicat de forma proporcional a les reduccions acordades, vigents des de l'1 de setembre fins al 31 de desembre.

L'import total compensat al operadors de la xarxa de vendes i recàrregues de títols de transport ha estat de 32.369,78 euros, segons detall:

| COMISSIONS PER VENDES       | Setembre    | Octubre     | Novembre    | Desembre    | TOTAL              |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------|
| <b>Comissió total</b>       | 18.888,31 € | 18.002,78 € | 15.490,01 € | 12.358,46 € |                    |
| <b>Compensació comissió</b> | 9.444,16 €  | 9.001,39 €  | 7.745,01 €  | 6.179,23 €  | <b>32.369,78 €</b> |

**Apartat 28. Fets posteriors al tancament**

Exercici 2021

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

Informació

A data de tancament de l'exercici l'entitat ha passat d'uns fons propis negatius per import de -7.724.336,51 euros, a -1.714.093,50 euros. Aquest fet reflexa la recuperació de la situació de l'entitat, d'una banda per les aportacions de la Generalitat en concepte COVID-19, pendents al tancament de l'exercici anterior, i, d'altra banda, per la pròpia dinàmica de l'activitat de l'entitat.

Per tal de deixar els fons propis de l'entitat equilibrats, es procedirà a sol·licitat a la Generalitat de Catalunya compensar els fons negatius amb part del compte 5153000 del balanç de situació. Així doncs, s'entén que a aquesta entitat 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.....   | 16 |
| Apartat 2. Gestió indirecta de serveis públics, convenis i altres formes de col·laboració..... |                                     | 18 |
| 2.1                                                                                            | Gestió indirecta.....               | 18 |
| Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració.....                                            |                                     | 29 |
| Apartat 5. Immobilitzat material .....                                                         |                                     | 41 |
| 5.1                                                                                            | Model del cost.....                 | 41 |
| 5.2                                                                                            | Model de la revaloració .....       | 42 |
| Apartat 6. Inversions immobiliàries .....                                                      |                                     | 43 |
| 6.1                                                                                            | Model del cost.....                 | 43 |
| 6.2                                                                                            | Model de la revaloració .....       | 43 |

|                                                                                                                                                                                      |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Apartat 7. Immobilitzat intangible .....                                                                                                                                             | 44 |
| 7.1 Model del cost.....                                                                                                                                                              | 44 |
| 7.2 Model de la revaloració .....                                                                                                                                                    | 45 |
| 8.1 Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar .....                                                                                                           | 46 |
| Apartat 9. Actius financers.....                                                                                                                                                     | 47 |
| 9.1 Informació relacionada amb el balanç.....                                                                                                                                        | 47 |
| 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..... | 47 |
| b) Reclassificació .....                                                                                                                                                             | 48 |
| c) Actius financers lliurats en garantia.....                                                                                                                                        | 48 |
| d) Correccions per deteriorament de valor.....                                                                                                                                       | 48 |
| 9.2 Informació relacionada amb el compte del resultat econòmic patrimonial .....                                                                                                     | 49 |
| 9.3 Informació sobre els riscos de tipus de canvi i tipus d'interès .....                                                                                                            | 49 |
| 9.4 Altre informació .....                                                                                                                                                           | 50 |
| Apartat 10 Passius financers .....                                                                                                                                                   | 52 |
| 10.1 Situació i moviments dels deutes .....                                                                                                                                          | 52 |
| a) Deutes al cost amortitzat.....                                                                                                                                                    | 52 |
| b) Deutes a valor raonable .....                                                                                                                                                     | 52 |
| c) Resum per categories.....                                                                                                                                                         | 53 |
| 10.2 Línies de crèdit .....                                                                                                                                                          | 54 |
| 10.3 Informació sobre els riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès .....                                                                                                        | 54 |

|                                                                                            |                                                                                                   |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 10.4                                                                                       | Avals i altres garanties concedides .....                                                         | 55 |
| 10.5                                                                                       | Altra informació .....                                                                            | 56 |
| Apartat 11. Cobertures comptables.....                                                     |                                                                                                   | 57 |
| Apartat 12. Actius construïts o adquirits per a altres entitats i altres existències ..... |                                                                                                   | 58 |
| Apartat 13. Moneda estrangera .....                                                        |                                                                                                   | 60 |
| 13.1                                                                                       | Transaccions liquidades durant l'exercici .....                                                   | 60 |
| 13.2                                                                                       | Transaccions vives o pendents de venciment al final de l'exercici .....                           | 60 |
| Apartat 14. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses.....                 |                                                                                                   | 61 |
| 14.1                                                                                       | Transferències i subvencions rebudes .....                                                        | 61 |
| 14.2                                                                                       | Transferències i subvencions concedides .....                                                     | 62 |
| Apartat 15. Provisions i contingències .....                                               |                                                                                                   | 65 |
| Apartat 16. Informació sobre el medi ambient .....                                         |                                                                                                   | 67 |
| 16.1                                                                                       | Obligacions reconegudes a l'exercici amb càrrec a la Política de Despeses 17 "Medi Ambient" ..... | 67 |
| 16.2                                                                                       | Inversions realitzades en l'exercici per raons mediambientals .....                               | 67 |
| Apartat 17. Actius en estat de venda.....                                                  |                                                                                                   | 68 |
| Apartat 18. Presentació per activitats del compte del resultat econòmic patrimonial.....   |                                                                                                   | 69 |
| Apartat 19. Operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics.....  |                                                                                                   | 70 |
| 19.1                                                                                       | Gestió dels recursos administrats .....                                                           | 70 |
| a)                                                                                         | Dels drets pendents de cobrament.....                                                             | 70 |
| b)                                                                                         | Gestió dels recursos administrats. Drets cancel·lats .....                                        | 70 |
| 19.2                                                                                       | Devolucions d'ingressos.....                                                                      | 71 |

|                                                               |                                                                            |           |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 19.3                                                          | Obligacions derivades de la gestió.....                                    | 71        |
| 19.4                                                          | Comptes corrents en efectiu.....                                           | 72        |
| 19.5                                                          | Altra informació .....                                                     | 72        |
| Apartat 20. Operacions no pressupostàries de tresoreria.....  |                                                                            | 73        |
| 20.1                                                          | Estat de deutors no pressupostaris .....                                   | 73        |
| 20.2                                                          | Estat de creditors no pressupostaris.....                                  | 74        |
| 20.3                                                          | Estat de partides pendents d'aplicació .....                               | 75        |
| 20.3.1                                                        | Cobraments pendents d'aplicació.....                                       | 75        |
| 20.3.2                                                        | Pagaments pendents d'aplicació .....                                       | 75        |
| 21.1                                                          | Procediments d'adjudicació.....                                            | 76        |
| Apartat 22. Estat de valors rebuts en dipòsit .....           |                                                                            | 77        |
| Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent..... |                                                                            | 78        |
| 23.1.1                                                        | Pressupost de despeses. ....                                               | 78        |
| a)                                                            | Modificacions de crèdit.....                                               | 78        |
| b)                                                            | Romanents de crèdit.....                                                   | 79        |
| c)                                                            | Despesa compromesa meritada .....                                          | 83        |
| d)                                                            | Execució de projectes de despesa. Realitzada en l'exercici.....            | 85        |
| e)                                                            | Execució de projectes de despesa. A realitzar en anualitats pendents. .... | 85        |
| <b>23.1.1</b>                                                 | <b>Pressupost d'ingressos .....</b>                                        | <b>86</b> |
| <b>a)</b>                                                     | <b>Procés de gestió. Drets anul·lats.....</b>                              | <b>86</b> |
| <b>b)</b>                                                     | <b>Procés de gestió. Drets cancel·lats.....</b>                            | <b>87</b> |

|                                                                                            |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| <b>c) Procés de gestió. Recaptació neta</b>                                                | 88  |
| <b>d) Devolucions d'ingressos</b>                                                          | 89  |
| 23.3.1 Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors             | 93  |
| a) Desviacions de finançament per agent finançador                                         | 94  |
| b) Gestió de la despesa pressupostària                                                     | 94  |
| 23.5.1 Estat del romanent de tresoreria                                                    | 95  |
| 23.5.2 Romanent de tresoreria inclòs en la despesa meritada no imputada al pressupost      | 96  |
| 23.5.3 Drets pressupostaris pendents de cobrament segons el seu grau d'exigibilitat        | 96  |
| 23.5.4 Creditors per operacions reportades                                                 | 97  |
| 23.5.5 Conciliació resultat econòmic financer                                              | 98  |
| 24.1 Indicadors financers i patrimonials                                                   | 99  |
| 24.2 Indicadors pressupostaris                                                             | 101 |
| 25.1 Resum general de costos de l'entitat                                                  | 105 |
| 25.2 Resum del cost per elements de les activitats                                         | 106 |
| 25.3 Resum del cost per activitat                                                          | 106 |
| 25.4 Resum relacionant costos i ingressos de les activitats                                | 107 |
| 25.5 5. Altra informació                                                                   | 107 |
| 27.1 Seguiment de l'impacte pressupostari de la pandèmia del COVID-19                      | 109 |
| 27.2 Seguiment de l'impacte pressupostari de la bonificació de preus                       | 111 |
| 28.1 Fets posteriors al tancament relacionats amb el principi de l'empresa en funcionament | 114 |

