

COMPTES ANUALS ATM CAMP DE TARRAGONA

EXERCICI 2023 (20.06.2024)

NÚM. COMPTE	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	2023	2022	2022 readaptació note 3	NÚM. COMPTE	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	2023	2022	2022 readaptació note 3
	A) Actiu no corrent		10.932,96	14.723,46	14.723,46		A) Patrimoni net		-786.494,61	-1.714.093,54	- 780.030,63
	I. Immobilitzat intangible		6.323,81	8.871,32	8.871,32	100	I. Patrimoni aportat		0	0	
200, 201, (2800), (2803), (2903)	1. Inversió en investigació i desenvolupament		0	0	-	11	II. Patrimoni generat		-786.494,61	-1.714.093,54	- 780.030,63
206, (2806), (2906)	2. Propietat industrial e intel·lectual		0	0	-	120	1. Reserves		0	0	
207, (2807), (2907)	3. Aplicacions informàtiques		6.323,81	8.871,32	8.871,32	129, 6, 7	2. Resultats d'exercicis anteriors		-780.030,63	-7.708.252,69	- 3.388.927,90
208, 209, (2809), (2809)	4. Inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cedit		0	0	-		3. Resultats de l'exercici		-6.463,98	5.994.159,15	2.608.897,27
	5. Altre immobilitzat intangible		0	0	-		III. Ajustos per canvis de valor		0	0	
	II. Immobilitzat material		4.609,15	5.852,14	5.852,14	136	1. Immobilitzat no financer		0	0	
210, (2810), (2910), (2809)	1. Terrenys		0	0	-	133	2. Actius financers disponibles per a la venda		0	0	
211, (2811), (2911), (2809)	2. Construccions		0	0	-	134	3. Operacions de cobertura		0	0	
212, (2812), (2912), (2992)	3. Infraestructures		0	0	-	130131132	IV. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats		0	0	
213, (2813), (2913), (2809)	4. Béns del patrimoni històric		0	0	-		B) Passiu no corrent		1.312.054,74	1.216.839,84	1.216.839,84
214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814), (2815), (2816), (2817), (2818),	5. Altre immobilitzat material		4.609,15	5.852,14	5.852,14	14	I. Provisions a llarg termini		1.312.054,74	1.216.839,84	1.216.839,84
2300, 2310, 232, 233, 234,	6. Immobilitzat en curs i bestretes		0	0	-		II. Deutes a llarg termini		0	0	
	III. Inversions immobiliàries		0	0	-	15	1. Obligacions i altres valors negociables		0	0	
220, (2820), (2920)	1. Terrenys		0	0	-	170, 177	2. Deutes amb entitats de crèdit		0	0	
221, (2821), (2921)	2. Construccions		0	0	-	176	3. Derivats financers		0	0	
2301,2311,2391	3. Inversions immobiliàries en curs i bestretes		0	0	-	171, 172, 173, 174, (2809)	4. Altres deutes		0	0	
	IV. Inversions financeres a curt termini en entitats del grup, multigrup i associades		0	0	-	16	III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a llarg termini		0	0	
2400, (2930)	1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats de dret públic		0	0	-	186	IV. Ajustos per periodificació a llarg termini		0	0	
2401, 2402, 2403, (248),	2. Inversions financeres en patrimoni de societats		0	0	-		C) Passiu corrent		7.222.731,58	11.491.819,50	11.491.819,50
241, 242, 245, (294), (2809)	3. Crèdits i valors representatius de deute		0	0	-	58	I. Provisions a curt termini		0	0	
246, 247	4. Altres inversions financeres		0	0	-		II. Deutes a curt termini		0	5.117,92	5.117,92
	V. Inversions financeres a llarg termini		0	0	-	50	1. Obligacions i altres valors negociables		0	0	
250, (259), (296)	1. Inversions financeres en patrimoni		0	0	-	520, 527	2. Deutes amb entitats de crèdit		0	0	
251, 252, 254, 256, 257, 253	2. Crèdits i valors representatius de deute		0	0	-	526	3. Derivats financers		0	0	
258, 26	3. Derivats financers		0	0	-	4003, 521, 522, 523, 524, 4002, 51	4. Altres deutes		0	5.117,92	5.117,92
	4. Altres inversions financeres		0	0	-		III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a curt termini		3.564.130,70	5.711.680,61	5.711.680,61
	B) Actiu corrent		7.737.358,75	10.979.842,34	11.913.905,25		IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini		3.658.600,88	5.775.020,97	5.775.020,97
38, (398)	I. Actius en estat de venda		0	0		4000, 401, 405, 406, (2809)	1. Creditors per operacions de gestió		1.901.869,88	6.190.442,89	6.190.442,89
	II. Existències		0	0		4001, 41, 550, 554, (2809)	2. Altres comptes a pagar		1.711.101,52	-422.290,41	- 422.290,41
37, (397)	1. Actius construïts o adquirits per a altres entitats		0	0		47	3. Administracions públiques		45.629,48	6.868,49	6.868,49
30, 35, (390), (395)	2. Mercaderies i productes acabats		0	0		485, 568	V. Ajustos per periodificació a curt termini		0	0	
31, 32, 33, 34, 36, (391),	3. Proveïments i altres		0	0							
	III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini		3.783.198,87	1.835.619,73	2.769.682,64						
4300, 431, 435, 436, 4430,	1. Deutors per operacions de gestió		287.336,74	315.917,58	284.219,58						
4301, 4431, 440, 441, 442, 443, 445, 446, 447, 47	2. Altres comptes a cobrar		2.398.184,92	171.435,65	1.137.196,56						
	3. Administracions públiques		1.097.677,21	1.348.266,50	1.348.266,50						
	IV. Inversions financeres a curt termini en entitats del grup, multigrup i associades		0	0							
530, (539), (593)	1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats del grup, multigrup i associades		0	0							
4302, 4432, (4902), 531,	2. Crèdits i valors representatius de deute		0	0							
536, 537, 538	3. Altres inversions		0	0							
	V. Inversions financeres a curt termini		294,37	0							
540, (549), (596)	1. Inversions financeres en patrimoni		0	0							

4303, 4433, (4903), 541, 543	2. Crèdits i valors representatius de deute		294,37	0						
545, 548, 565, 566	3. Derivats financers		0	0						
480, 567	4. Altres inversions financeres		0	0						
	VI. Ajustos per periodificació		0	0						
	VII. Efectiu i altres actius líquids		3.953.865,51	9.144.222,61	9.144.222,61					
577	1. Altres actius líquids equivalents		0	0						
556, 570, 571, 573, 575,	2. Tresoreria		3.953.865,51	9.144.222,61	9.144.222,61					
	TOTAL ACTIU (A+B)		7.748.291,71	10.994.565,80	11.928.628,71	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		7.748.291,71	10.994.565,80	11.928.628,71

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2023

Data de referència: 31/12/2023

Imprès el 18/06/2024 a les 13:36

NÚM. COMPTES		NOTES EN MEMÒRIA	2023	2022
	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		20.772.466,50	17.626.349,44
	a) De l'exercici		20.772.466,50	17.626.349,44
751	a.1) Subvencions, donacions i llegats rebuts per a finançar despeses de l'exercici		0,00	0,00
750	a.2) Transferències		20.772.466,50	17.626.349,44
752	a.3) Subvencions rebudes per a cancel·lació de passius que no suposin finançament específic d'un element patrimonial		0,00	0,00
7530	b) Imputació de subvencions, donacions i llegats per a l'immobilitzat no financer		0,00	0,00
754	c) Imputació de subvencions, donacions i llegats per a actius corrents i altres		0,00	0,00
	3. Vendes netes i prestació de serveis		4.314.719,93	5.208.896,09
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Vendes netes		0,00	0,00
741, 705	b) Prestacions de serveis		4.314.719,93	5.208.896,09
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		706.273,70	538.762,98
795	7. Excessos de provisions		0,00	4.319.324,79
	A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4 +5+6+7)		25.793.460,13	27.693.333,30
	8. Despeses de personal		-364.727,23	-242.628,62
(640), (641)	a) Sous, salaris i assimilats		-279.007,25	-184.230,36

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2023

Data de referència: 31/12/2023

Imprès el 18/06/2024 a les 13:36

NÚM. COMPTES		NOTES EN MEMÒRIA	2023	2022
(642), (643), (644), (645)	b) Càrregues socials		-85.719,98	-58.398,26
(65)	9. Transferències i subvencions concedides		-23.147.951,89	-17.692.891,97
	10. Proveïments		-48.840,00	-29.625,00
(600), (601), (602), (605)	a) Consum de mercaderies i altres proveïments		-48.840,00	-29.625,00
(607), 606, 608, 609, 61, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	b) Deteriorament de valor de mercaderies, primeres matèries i altres proveïments		0,00	0,00
	11. Altres despeses de gestió ordinària		-5.716.094,46	-3.809.849,25
(62)	a) Subministres i serveis exteriors		-5.716.094,46	-3.809.849,25
(63)	b) Tributs		0,00	0,00
(675), (676)	c) Altres		0,00	0,00
(68)	12. Amortització de l'immobilitzat		-4.228,90	-4.801,98
	B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)		-29.281.842,48	-21.779.796,82
	I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)		-3.488.382,35	5.913.536,48
	13. Deteriorament de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda		0,00	0,00
(690), (691), (692), (6938), 790, 791, 792, 799, 7938	a) Deteriorament de valor		0,00	0,00
770, 771, 772, 774, (670), (671), (672), (674), (673)	b) Baixes i alienacions		0,00	0,00
7531	c) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer		0,00	0,00
	14. Altres partides no ordinàries		3.477.881,74	80.622,67
773, 778	a) Ingressos		3.477.881,74	80.622,68
(678)	b) Despeses		0,00	-0,01
	II. Resultat de les operacions no financeres (I +13+14)		-10.500,61	5.994.159,15
	15. Ingressos financers		4.037,33	0,00
	a) De participacions en instruments de patrimoni		0,00	0,00

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2023

Data de referència: 31/12/2023

Imprès el 18/06/2024 a les 13:36

NÚM. COMPTES		NOTES EN MEMÒRIA	2023	2022
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		4.037,33	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		4.037,33	0,00
	16. Despeses financeres		0,00	0,00
(663)	a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associades		0,00	0,00
(660), (661), (662), (669), 76451, (66451)	b) Altres		0,00	0,00
784, 785, 786, 787	17. Despeses financeres imputades a l'actiu		0,00	0,00
	18. Variació del valor raonable en actius i passius financers		0,00	0,00
7646, (6646), 76459, (66459)	a) Derivats financers		0,00	0,00
7640, 7642, 76452, 76453, (6640), (6642), (66452), (66453)	b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació en resultats		0,00	0,00
7641, (6641)	c) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda		0,00	0,00
768, (668)	19. Diferències de canvi		0,00	0,00
	20. Deteriorament de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers		-0,70	0,00
7960, 7961, 7965, 766, (6960), (6961), (6965), (666), 7970, (6970), (6670)	a) D'entitats del grup, multigrup i associades		0,00	0,00
765, 7966, 7971, (665), (6671), (6962), (6966), (6971)	b) Altres		-0,70	0,00
	III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20)		4.036,63	0,00
	IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II + III)		-6.463,98	5.994.159,15

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2023

Data de referència: 31/12/2023

Imprès el 18/06/2024 a les 13:36

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2023

Data de referència: 31/12/2023

Imprès el 18/06/2024 a les 13:53

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 2022		0,00	-1.714.093,54	0,00	0,00	-1.714.093,54
B. Ajustos per canvis de criteris comptables i correcció d'errors		0,00	934.062,91	0,00	0,00	934.062,91
C. Patrimoni net inicial ajustat de l'exercici 2023 (A+B)		0,00	-780.030,63	0,00	0,00	-780.030,63
D. Variacions del patrimoni net exercici 2023		0,00	-6.463,98	0,00	0,00	-6.463,98
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici			-6.463,98	0,00	0,00	-6.463,98
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 2023 (C+D)		0,00	-786.494,61	0,00	0,00	-786.494,61

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2023

Data de referència: 31/12/2023

Imprès el 18/06/2024 a les 13:53

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

NÚM. COMPTES		NOTES EN MEMÒRIA	2023	2022
129	I. Resultat econòmic patrimonial		-6.463,98	5.994.159,15
	II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net			
	1. Immobilitzat no financer		0,00	0,00
920	1.1. Ingressos		0,00	0,00
(820),(821),(822)	1.2. Despeses		0,00	0,00
	2. Actius i passius financers		0,00	0,00
900,991	2.1. Ingressos		0,00	0,00
(800),(891)	2.2. Despeses		0,00	0,00
	3. Cobertures comptables		0,00	0,00
910	3.1. Ingressos		0,00	0,00
(810)	3.2. Despeses		0,00	0,00
94	4. Altres increments patrimonials		0,00	0,00
	Total (1+2+3+4)		0,00	0,00
	III. Transferències al compte de resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta:			
(823)	1. Immobilitzat no financer		0,00	0,00
(802),902,993	2. Actius i passius financers		0,00	0,00
	3. Cobertures comptables		0,00	0,00
(8110),9110	3.1 Imports transferits al compte del resultat econòmic patrimonial		0,00	0,00
(8111),9111	3.2 Imports transferits al valor inicial de la partida coberta		0,00	0,00
(84)	4. Altres increments patrimonialss		0,00	0,00
	Total (1+2+3+4)		0,00	0,00
	IV. TOTAL ingressos i despeses reconegudes (I+II+III)		-6.463,98	5.994.159,15

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2023

Data de referència: 31/12/2023

Imprès el 18/06/2024 a les 13:53

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

a) OPERACIONS PATRIMONIALS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

	NOTES EN MEMÒRIA	2023	2022
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: 2023

Data de referència: 31/12/2023

Imprès el 18/06/2024 a les 13:53

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

b) ALTRES OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

	NOTES EN MEMÒRIA	2023	2022
1. ingressos i despeses reconegudes directament en el compte del resultat econòmic patrimonial		-3.249.634,79	-940.691,93
2. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net		0,00	0,00
TOTAL (I + II)		-3.249.634,79	-940.691,93

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2023

Data de referència: 31/12/2023

Imprès el 18/06/2024 a les 13:50

	NOTES EN MEMÒRIA	2023	2022
I. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE GESTIÓ			
A) Cobraments:		26.868.497,69	29.852.720,87
1. Ingressos tributaris i cotitzacions socials		0,00	0,00
2. Transferències, subvencions, donacions i llegats rebuts		17.282.313,81	21.764.647,75
3. Vendes netes i prestacions de serveis		4.729.762,00	6.241.522,15
4. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		0,00	0,00
5. Interessos i dividendes cobrats		3.742,96	0,00
6. Altres cobraments		4.852.678,92	1.846.550,97
B) Pagaments:		32.131.263,14	25.338.904,21
7. Despeses de personal		299.632,93	199.027,69
8. Transferències i subvencions concedides		25.877.201,49	19.118.171,06
9. Aprovisionaments		0,00	0,00
10. Altres despeses de gestió		5.641.514,04	5.994.460,31
11. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		0,00	0,00
12. Interessos pagats		0,00	0,00
13. Altres pagaments		312.914,68	27.245,15
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		-5.262.765,45	4.513.816,66
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:		5.337,48	11.098,12
4. Compra d'inversions reals		5.337,48	11.098,12
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)		-5.337,48	-11.098,12
III. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2023

Data de referència: 31/12/2023

Imprès el 18/06/2024 a les 13:50

	NOTES EN MEMÒRIA	2023	2022
E) Augments en el patrimoni:		0,00	0,00
1. Aportacions de l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00
F) Pagaments a l'entitat o entitats propietàries:		0,00	0,00
2. Devolució d'aportacions i repartiment de resultats a l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00
G) Cobraments per emissió de passius financers:		0,00	0,00
3. Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
4. Préstecs rebuts		0,00	0,00
5. Altres deutes		0,00	0,00
H) Pagaments per reemborsament de passius financers:		0,00	0,00
6. Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
7. Préstecs rebuts		0,00	0,00
8. Altres deutes		0,00	0,00
Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (+E-F+G-H)		0,00	0,00
IV. FLUXOS D'EFFECTIU PENDENTS DE CLASSIFICACIÓ			
I) Cobraments pendents d'aplicació		-738,14	1.058,14
J) Pagaments pendents d'aplicació		411,23	496,26
Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (+I-J)		-1.149,37	561,88
V. EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI		0,00	0,00
VI. INCREMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS A L'EFFECTIU (I + II + III + IV + V)		-5.269.252,30	4.503.280,42
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		9.144.222,61	3.020.892,45
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		3.953.865,51	9.144.222,61

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Imprès el 18/06/2024 a les 12:12

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2023

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

Període de llistat des de: 01/01/2023 fins a: 31/12/2023

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PEND. DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE	EXCÉS/ DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIF.	DEFINITIVES							
2023-3190010	Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic	6.337.210,74	0,00	6.337.210,74	4.314.719,93	0,00	0,00	4.314.719,93	4.047.514,66	267.205,27	-2.022.490,81
2023-3800001	Reintegraments d'exercicis tancats	100,00	3.009.875,61	3.009.975,61	3.477.881,45	0,00	0,00	3.477.881,45	3.477.881,45	0,00	467.905,84
2023-3810001	Reintegraments de l'exercici corrent	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
2023-3990009	Altres ingressos diversos	591.708,78	0,00	591.708,78	34,35	0,00	0,00	34,35	34,35	0,00	-591.674,43
2023-399000981	Altres ingressos despeses repercutides ATM	0,00	0,00	0,00	456.967,80	0,00	0,00	456.967,80	444.208,72	12.759,08	456.967,80
2023-399000982	Altres ingressos_venda TSC	0,00	0,00	0,00	249.271,55	0,00	0,00	249.271,55	241.899,16	7.372,39	249.271,55
2023-4100004	Del Departament de Territori	16.036.616,13	-2.583.390,60	13.453.225,53	13.453.225,53	0,00	0,00	13.453.225,53	13.453.225,53	0,00	0,00
2023-410000491	Del Departament de Territori i (Bonificació preus)	0,00	2.954.938,88	2.954.938,88	2.954.938,88	0,00	0,00	2.954.938,88	2.954.938,88	0,00	0,00
2023-460000901	De l'Ajuntament de Tarragona	349.787,86	0,00	349.787,86	349.787,86	0,00	0,00	349.787,86	349.787,86	0,00	0,00
2023-460000902	De l'Ajuntament de Reus	273.324,32	0,00	273.324,32	273.324,32	0,00	0,00	273.324,32	273.324,32	0,00	0,00
2023-460000903	De l'Ajuntament de Cambrils	75.900,39	0,00	75.900,39	75.900,39	0,00	0,00	75.900,39	75.900,39	0,00	0,00
2023-460000904	De l'Ajuntament de Valls	62.436,88	0,00	62.436,88	62.436,88	0,00	0,00	62.436,88	62.436,88	0,00	0,00
2023-460000905	De l'Ajuntament de Salou	61.002,93	0,00	61.002,93	61.002,93	0,00	0,00	61.002,93	61.002,93	0,00	0,00
2023-460000906	De l'Ajuntament de Vila-Seca	48.697,02	0,00	48.697,02	48.697,02	0,00	0,00	48.697,02	48.697,02	0,00	0,00
2023-460000907	De l'Ajuntament de Falset	7.924,50	0,00	7.924,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.924,50
2023-460000908	De l'Ajuntament de Calafell	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
2023-5200001	Interessos de comptes corrents	100,00	0,00	100,00	4.037,33	0,00	0,00	4.037,33	3.742,96	294,37	3.937,33
2023-5210001	Altres interessos de dipòsit	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
2023-8700001	Romanents de tresoreria	0,00	4.740.587,58	4.740.587,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.740.587,58

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Imprès el 18/06/2024 a les 12:12

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2023

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

Període de llistat des de: 01/01/2023 fins a: 31/12/2023

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PEND. DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE	EXCÉS/ DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIF.	DEFINITIVES							
	d'Exercicis anteriors	0,00	4.740.587,58	4.740.587,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.740.587,58
TOTAL		23.848.009,55	8.122.011,47	31.970.021,02	25.785.226,22	0,00	0,00	25.785.226,22	25.497.595,11	287.631,11	-6.184.794,80

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Imprès el 18/06/2024 a les 12:11

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2023

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

Període de llistat des de:		01/01/2023	fins a:		31/12/2023					
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPR.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIG. PEND. DE PAGAMENTS A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT	
		INICIALS	MODIF.	DEFINITIUS						
2023-523-1300001	Retribucions bàsiques/ personal laboral	180.760,73	0,00	180.760,73	128.625,76	128.625,76	128.625,76	0,00	52.134,97	
2023-523-1310001	Retribucions bàsiques - personal temporal	54.391,54	0,00	54.391,54	75.911,26	75.911,26	75.845,93	65,33	-21.519,72	
2023-523-131000189	Retribucions bàsiques - SOC programa primera experiència	0,00	6.781,53	6.781,53	6.781,53	5.538,00	5.538,00	0,00	1.243,53	
2023-523-1320001	Retribucions bàsiques i altres remuneracions	63.624,87	0,00	63.624,87	65.532,52	65.532,52	65.532,52	0,00	-1.907,65	
2023-523-1500001	Productivitat	5.000,00	0,00	5.000,00	2.114,90	2.114,90	2.114,90	0,00	2.885,10	
2023-523-1510001	Gratificacions serveis extraordinaris	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
2023-523-1600001	Seguretat Social	110.340,49	0,00	110.340,49	83.783,53	83.783,53	75.026,56	8.756,97	26.556,96	
2023-523-160000189	Seguretat Social - SOC progr. primera experiència	0,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.618,60	1.618,60	0,00	231,40	
2023-523-2000002	Altres lloguers i canons de terrenys, bens naturals, edificis i altres const.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
2023-523-202000171	Lloguers i canons per a procés de dades (ex corrent)	33.633,33	0,00	33.633,33	43.535,12	34.906,74	34.906,74	0,00	-1.273,41	
2023-523-2020003	Lloguers i cànon de programari	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023-523-212000371	manteniment d'aplicacions informàtiques (ex.corrent)	36.000,00	0,00	36.000,00	35.152,00	14.306,75	14.306,75	0,00	21.693,25	
2023-523-2200001	Material ordinari no inventariable	2.500,00	0,00	2.500,00	1.081,66	626,64	626,64	0,00	1.873,36	
2023-523-2200002	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	1.100,00	0,00	1.100,00	427,88	427,88	427,88	0,00	672,12	
2023-523-2210001	Aigua i energia	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
2023-523-221000671	Compra mercaderies	75.000,00	0,00	75.000,00	48.840,00	48.840,00	48.840,00	0,00	26.160,00	

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Imprès el 18/06/2024 a les 12:11

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2023

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

Període de llistat des de:		01/01/2023		fins a:		31/12/2023			
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPR.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIG. PEND. DE PAGAMENTS A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIF.	DEFINITIUS					
(ex.corrent)									
2023-523-2210089	altres subministraments	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
2023-523-2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	1.685,00	0,00	1.685,00	552,26	552,26	552,26	0,00	1.132,74
2023-523-2220003	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades ad	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
2023-523-224000171	Despeses d'assegurances (ex.corrent)	16.750,00	0,00	16.750,00	9.788,92	988,92	988,92	0,00	15.761,08
2023-523-2260001	exposicions, certàmens i altres activitats de promoció	15.100,00	0,00	15.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.100,00
2023-523-2260002	Atencions protocol·laries i representatives	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
2023-523-2260003	publicitat, difusió, i campanyes institucionals	0,00	0,00	0,00	3.252,89	1.784,82	1.470,12	314,70	-1.784,82
2023-523-226000371	publicitat, difusió i campanyes institucionals (corrent)	67.750,00	0,00	67.750,00	20.349,67	19.599,67	15.644,50	3.955,17	48.150,33
2023-523-226000372	publicitat, difusió i campanyes institucionals (inc.romanents)	0,00	0,00	0,00	1.306,50	1.306,50	1.306,50	0,00	-1.306,50
2023-523-226000471	Jurídics i contenciosos (ex.corrent)	10.000,00	0,00	10.000,00	5.700,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
2023-523-2260005	organització de reunions, conferències	14.900,00	0,00	14.900,00	216,49	216,49	216,49	0,00	14.683,51
2023-523-2260007	Publicacions i edictes als diaris oficials	1.500,00	0,00	1.500,00	3.368,75	3.368,75	3.368,75	0,00	-1.868,75
2023-523-2260011	Formació dels empleats públics	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
2023-523-2260039	Despeses per serveis bancaris	200,00	0,00	200,00	198,65	198,65	198,65	0,00	1,35
2023-523-2260040	Inscripció com a soci o	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Imprès el 18/06/2024 a les 12:11

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2023

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

Període de llistat des de:		01/01/2023		fins a:		31/12/2023			
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPR.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIG. PEND. DE PAGAMENTS A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIF.	DEFINITIUS					
	altra figura a organismes o a entitats de caràcter associatiu								
2023-523-2260089	Altres despeses diverses	2.000,00	0,00	2.000,00	4.374,39	1.974,39	1.974,39	0,00	25,61
2023-523-2270001	Neteja i sanejament	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
2023-523-2270005	Estudis i dictàmens	140.000,00	140.000,00	280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280.000,00
2023-523-2270007	Gestió de centres i serveis	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
2023-523-2270012	Auditories i control de fons europeu	11.000,00	0,00	11.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	0,00	2.500,00
2023-523-2270013	Treballs tècnics	0,00	721.130,20	721.130,20	115.356,00	10.754,00	1.242,00	9.512,00	710.376,20
2023-523-227001371	Treballs tècnics (ex.corre nt)	1.030.864,69	56.941,57	1.087.806,26	480.483,19	308.022,27	296.724,18	11.298,09	779.783,99
2023-523-227001372	Treballs tècnics (inc.rom anents)	0,00	36.894,84	36.894,84	13.666,88	13.666,88	13.666,88	0,00	23.227,96
2023-523-227008971	altres treballs realitz. (corrent)	7.072.062,06	0,00	7.072.062,06	3.685.892,04	3.644.705,15	3.547.065,40	97.639,75	3.427.356,91
2023-523-227008972	altres treballs realitz. (incorporació rem)	0,00	0,00	0,00	830.731,29	827.715,94	817.872,08	9.843,86	-827.715,94
2023-523-2280002	Serveis informàtics realitza ts per altres entitats	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
2023-523-228000371	Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents (ex.corrent)	28.813,30	0,00	28.813,30	39.468,23	39.178,41	36.548,23	2.630,18	-10.365,11
2023-523-2300001	Dietes, locomoció i trasllat s	3.750,00	0,00	3.750,00	3.943,95	3.943,95	3.943,95	0,00	-193,95
2023-523-2310001	Altres indemnitzacions per raó del servei	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
2023-523-2400001	despeses de publicacions	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
2023-523-3490001	Altres despeses financeres	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
2023-523-4600001	A corporacions locals	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Imprès el 18/06/2024 a les 12:11

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2023

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

Període de llistat des de: 01/01/2023 fins a: 31/12/2023

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPR.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIG. PEND. DE PAGAMENTS A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIF.	DEFINITIUS					
2023-523-469000171	A altres ens dependents de corporacions locals (ex.corrent)	335.893,85	0,00	335.893,85	285.893,85	285.893,85	0,00	285.893,85	50.000,00
2023-523-469000172	A altres ens dependents de corporacions locals (Inc.romanent)	0,00	0,00	0,00	366.500,85	366.500,85	202.561,60	163.939,25	-366.500,85
2023-523-469000191	A altres ens dependents de corporacions locals(b onificació preus	0,00	565.469,71	565.469,71	631.562,02	631.562,02	596.028,50	35.533,52	-66.092,31
2023-523-4700001	A empreses privades	0,00	1.287.435,25	1.287.435,25	0,00	0,00	0,00	0,00	1.287.435,25
2023-523-470000171	A empreses privades corrent	14.374.789,69	3.009.875,61	17.384.665,30	16.189.473,07	15.999.204,26	14.721.519,07	1.277.685,19	1.385.461,04
2023-523-470000172	A empreses privades inc. romanent	0,00	0,00	0,00	1.687.348,00	1.687.348,00	1.685.999,88	1.348,12	-1.687.348,00
2023-523-470000191	A empreses privades (Bonificació preus)	0,00	2.295.632,76	2.295.632,76	2.715.941,41	2.715.941,41	2.713.665,41	2.276,00	-420.308,65
2023-523-4800030	Beques	6.300,00	0,00	6.300,00	1.793,17	1.793,17	1.793,17	0,00	4.506,83
2023-523-6400001	Inversions en mobiliari i estris per compte propi	0,00	0,00	0,00	1.286,94	410,14	410,14	0,00	-410,14
2023-523-640000171	Inversions en mobiliari i estris per compte propi (Ex corrent)	100,00	0,00	100,00	438,40	438,40	438,40	0,00	-338,40
2023-523-6500001	Inversions en equips de procés de dades	14.400,00	0,00	14.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.400,00
2023-523-6800002	Inversions en aplicacions informàtiques	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
TOTAL		23.848.009,55	8.122.011,47	31.970.021,02	27.601.923,97	27.037.801,73	25.127.109,75	1.910.691,98	4.932.219,29

ATM Camp de Tarragona

Exercici: 2023

III. Resultat pressupostari

Data de referència: 31/12/2023

Conceptes	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Ajustos	Resultat pressupostari
a) Operacions corrents	25.785.226,22	27.036.953,19		-1.251.726,97
b) Operacions de capital	0,00	848,54		-848,54
1. Total operacions no financeres (a+b)	25.785.226,22	27.037.801,73		-1.252.575,51
c) Actius financers	0,00	0,00		0,00
d) Passius financers	0,00	0,00		0,00
2. Total operacions financeres (c+d)	0,00	0,00		0,00
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I = 1+2)	25.785.226,22	27.037.801,73		-1.252.575,51
AJUSTOS:				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			869.761,73	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			2.308.363,69	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			965.760,91	
II. TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5)			2.212.364,51	2.212.364,51
Resultat pressupostari ajustat (I+II)				959.789,00

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA

Imprès el 18/06/2024 a les 12:38

ATM Camp de Tarragona
Exercici 2023
Data límit

NÚM. DE COMPTES	COMPONENTS	2023		2022	
57,556	1. (+) Fons líquids		3.953.865,51		9.144.222,61
	2. (+) Drets pendents de cobrament		1.474.222,05		1.835.123,46
430	- (+) del pressupost corrent	287.631,11		284.219,58	
431	- (+) de pressupostos tancats	0,00		31.698,00	
246,247,260,265,440,442, 449,456,470,471,472,537, 538,550,565,566	- (+) d'operacions no pressupostàries	1.186.590,94		1.519.205,88	
435,436	- (+) d'operacions comercials	0.00		0,00	
	3. (-) Obligacions pendents de pagament		1.972.360,99		6.238.196,21
400	- (+) del pressupost corrent	1.910.691,98		6.203.195,56	
401	- (+) de pressupostos tancats	0,20		0,00	
167,168,180,185,410,412, 419,453,456,4751,4752,4 753,4754,4755,4756,475	- (+) d'operacions no pressupostàries	61.668,81		35.000,65	
	- (+) d'operacions comercials	0.00		0,00	
	4. (+) Partides pendents d'aplicació		587,50		-561,87
554,559	- (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	320,00		1.058,14	
555,5581,5585	- (+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	907,50		496,27	
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)		3.456.314,07		4.740.587,99
	II. Excés de finançament afectat		967.235,84		8.631,83
295,298,490,595,598	III. Saldos de dubtós cobrament		0,00		0,00
	IV. Romanent de tresoreria no afectada (I-II-III)		2.489.078,23		4.731.956,16

Apartat 1. Organització i Activitat

1.1. Dades de l'organització

Norma de creació de l'entitat

1.1.1 Organització

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

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

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

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

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.

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.

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 servis 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.

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".

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 2023 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 .

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.

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 admets 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.

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

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 2023 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 2023 era la següent:

President	Oriol Martori i Gallisà
Vicepresidents	Ignacio Garcia Latorre
	Marina Berasategui Canals
Vocals	Àngel Xifré Arroyo
	Daniel Fernandez Ruiz Capillas
	Xavier Villacampa Villacampa
	Benjamin Cubillo Vidal
	Luis Marcos López de Zamora Enrich

Exercici 2023

Estructura organitzativa bàsica	
	Montse Llambrich Margalef
	Angel Cortadelles i Bacaria
	Lluís Angosto Poza
	Pau Tondo Bravo
	Enrique Arce Peñacoba
	Pere Granados Carrillo
	David Rodriguez Vergara
	Ramón Ferré Solé
	Mateu Montserrat Miquel
	Montserrat Muñoz
Vocal observador	Santiago José Castellá Surribas
Secretari	Miquel Àngel Bru Esteban

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 2023 era la següent:

Presidenta	Xavier Villacampa Villacampa
Vicepresidents	Ignacio Garcia Latorre
	Marina Berasategui Canals
Vocals	Daniel Fernandez Ruiz Capillas
	Pau Tondo Bravo
	Benjamin Cubillo
	David Rodriguez Vergara
	Luis Marcos López de Zamora Enrich
Secretari	Miquel Àngel Bru Esteban

Exercici 2023

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 2023 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 2023

Concepte	Número mitja d'empleats durant l'exercici			Número empleats a 31 de desembre		
Categories / Sexe	Homes	Dones	TOTAL	Homes	Dones	TOTAL
Grup A	1,00	2,00	3,00	1	2	3
Grup B	1,54	0,82	2,36	2	2	4
Grup C	0,67	1,48	2,15	0	2	2
Grup D	0,94	0,00	0,94	1	0	1
Total	4,16	4,30	8,46	4,00	6,00	10,00

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 va ser 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. El contracte va finalitzar el dia 29 d'abril de 2023.

b) Personal temporal per circumstàncies de la producció

Durant 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. Els treballs de redacció d'aquest Pla, que han tingut continuïtat duran l'any 2023, suposen la necessitat de comptar amb personal tècnic i de suport addicional, donada la seva complexitat i volum de tasques a portar a terme.

D'altra banda, també s'ha portat a terme un procés de reorganització de la informació estadística i geogràfica generada per l'entitat, així com la l'entrada a la nova plataforma de contractació (GEEC) i a les corresponents formacions, i la convocatòria de procediments selectius per cobrir noves places estructurals.

Totes aquestes activitats han suposat un increment temporal, excepcional i urgent del volum de treball que, donada la reduïda estructura de l'ATMCT, no es podia cobrir amb la plantilla fixa, motiu pel qual es va procedir a la contractació del següent personal, amb contracte laboral temporal per circumstàncies de la producció:

- Expedient EP-2023/01: tècnic/a de mobilitat per donar suport a l'Àrea de Mobilitat, Estudis i Sostenibilitat i en especial de suport per la construcció de bases de dades geogràfiques de l'ATM, la seva gestió i la elaboració de mapes mitjançant eines de SIG, així com la recopilació i tractament d'indicadors de mobilitat,

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

per diferents estudis i informes. La contractació és per un període de 6 mesos, amb data d'incorporació 1 de març de 2023 i correspon a una dona de la categoria B.

- Expedient EP-2033/02: tècnic/a administratiu/va per donar suport, a l'Àrea de Gestió econòmica, Contractació i Recursos Humans en la tramitació i seguiment dels expedients contractuals i dels convenis i acords i realitzar el seguiment de la normativa i legislació que afecta a les diferents àrees de l'ATM i vetllar per la seva actualització. La contractació és per un període de 6 mesos, amb data d'incorporació 15 de març de 2023 i correspon a un home de la categoria C.
- Expedient EP-2023/05: auxiliar administratiu/va per donar suport a l'Àrea Secretaria, Atenció al Públic i Relacions Externes en totes les tasques que se'n deriven de l'entrada en funcionament de nous títols de transport, com l'increment de consultes telefòniques, control i arxiu de la documentació de les noves altes i la gestió i manteniment de noves dades al web. La contractació és per un període de 6 mesos, amb data d'incorporació 8 de maig i correspon a un home de la categoria D.
- Expedient EP-2023/08: tècnic/a de mobilitat per cobrir la baixa per incapacitat temporal la treballadora contractada en l'expedient EP-2023/01. La contractació és temporal per substitució transitòria pel temps indispensable en el que aquesta es trobi en la situació que determina la substitució per incapacitat temporal, amb data d'incorporació 30 de maig de 2023 i correspon a un home de la categoria B.
- Expedient EP-2023/09: tècnic administratiu que doni suport a l'Àrea de Gestió econòmica, Contractació i Recursos Humans en tasques de gestió ordinària de l'àrea. La contractació és per un període de 6 mesos, amb data d'incorporació 10 de juliol de 2023 i correspon a una dona de la categoria C.
- Expedient EP-2023/13: tècnic de mobilitat temporal que doni suport a l'Àrea de Mobilitat, Estudis i Sostenibilitat en el treballs relacionats amb l'elaboració del pDM i en especial en el procés de participació del pDM durant el segon semestre de l'any i tots el treballs preparatoris, així com l'explotació de dades i avaluació de les diferents enquestes de mobilitat que es preveu desenvolupar. La contractació és per un període de 6 mesos amb data d'incorporació 18 de setembre de 2023 i correspon a un home de la categoria B.

c) Personal per la cobertura de places vacants

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

Durant l'any 2023 es va iniciar l'expedient EP-2033/07 per l'obertura d'un procés de selecció de personal estructural mitjançant concurs restringit per a la provisió de les dues places estructurals que a continuació es detallen:

- Un/a tècnic/a jurídic i de contractació del grup B per donar suport en les funcions pròpies de l'Àrea de Gestió econòmica, Contractació i Recursos Humans de l'ATM, lloc de treball ATMCT-EC2
- Un/a tècnic/a de mobilitat del grup B per donar suport a l'Àrea de Mobilitat, Estudis i Sostenibilitat de l'ATM en les funcions pròpies d'aquesta àrea, lloc de treball ATMCT-ME2

Aquesta convocatòria, es va publicar al DOGC, en data 5 de juliol de 2023, i ambdues places van quedar desertes. Pel que fa al lloc de treball ATMCT-ME2, en no presentar-se cap sol·licitud, i, pel que fa al lloc de treball ATMCT-EC2 donat que cap candidat/a va superar la puntuació mínima establerta en les bases de la convocatòria.

Per aquest motiu, es sol·licita al Departament de Territori que, segons s'estableix la Disposició final 23a de la Llei 31/2022, de 23 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per l'any 2023 i l'article 33.6 de la Llei 2/2023 de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2023, autoritzi al convocatòria d'un concurs obert per tal de cobrir les places vacants. Un cop autoritzat el concurs oberts es procedeix a la contractació per cobrir les places vacants segons detall:

- Expedient EP-2023/18: contractació per a la cobertura temporal del lloc de treball amb codi ATMCT-ME2, de tècnic de mobilitat del grup B, vacant, amb data d'incorporació 20 de novembre de 2023 i fins a la cobertura definitiva de la plaça.
- Expedient EP-2023/ 20: contractació per a la cobertura temporal del lloc de treball amb codi ATMCT-EC2, de tècnic/a de gestió jurídic i de contractació del grup B, vacant, amb data d'incorporació 18 de desembre de 2023 i fins a la cobertura definitiva de la plaça.

Exercici 2023

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 2023 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.			

Exercici 2023

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	6.929.119,52 €	9.938.995,13 €	31,09 %	8.498.875,08 €	32,96 %
4	Transferències corrents	16.918.690,03 €	17.290.238,31 €	54,08 %	17.282.313,81 €	67,02 %
5	Ingressos patrimonials	200,00 €	200,00 €	0,00 %	4.037,33 €	0,02 %
8	Variació de passius financers	0,00 €	4.740.587,58 €	14,83 %	0,00 €	0,00 %
Total ingressos		23.848.009,55 €	31.970.021,02 €		25.785.226,22 €	

Informació addicional	
Els recursos econòmics amb els quals pot comptar l'ATMCT, segons els seus estatus, són:	
a) En tot cas les aportacions de les administracions públiques, tant les consorciades com d'altres que puguin contribuir al seu finançament.	

Informació addicional

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

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 2023 els convenis de la xarxa de venda i recàrrega vigents són els següents:

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	01/01/2023	31/12/2023
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

Exercici 2023

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.

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.

Exercici 2023

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 2023, són el següents:

Entitat amb la qual s'efectua la gestió	Tipus de document	Objecte del contracte/conveni	Data inci	Termini
Autocars del Penedès SA	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport i compensació per decrement d'ingressos de la integració tarifària	01/01/2023	vigència de quatre anys, prorrogables per un període de fins a quatre anys addicionals sempre que les parts ho acordin unànimement abans de la finalització.
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	01/01/2023	vigència de quatre anys, prorrogables per un període de fins a quatre anys addicionals sempre que les parts ho acordin unànimement abans de la finalització.
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	01/01/2023	vigència de quatre anys, prorrogables per un període de fins a quatre anys addicionals sempre que les parts ho acordin unànimement abans de la finalització.
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	01/01/2023	vigència de quatre anys, prorrogables per un període de fins a quatre anys addicionals sempre que les parts ho acordin unànimement abans de la finalització.
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	01/01/2023	vigència de quatre anys, prorrogables per un període de fins a quatre anys addicionals sempre que les parts ho acordin unànimement abans de la finalització.

Exercici 2023

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	01/01/2023	vigència de quatre anys, prorrogables per un període de fins a quatre anys addicionals sempre que les parts ho acordin unànimement abans de la finalització.
Cintoi Bus SA	Conveni adhesió al STI	Distribució dels ingressos per vendes títols de transport de la integració tarifària	01/01/2023	vigència de quatre anys, prorrogables per un període de fins a quatre anys addicionals sempre que les parts ho acordin unànimement abans de la finalització.
EMT - Empresa Municipal de Transport Públic de Tarragona SA	Conveni adhesió al STI	Conveni de 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 la Mobilitat	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	01/01/2023	vigència de quatre anys, prorrogables per un període de fins a quatre anys addicionals sempre que les parts ho acordin unànimement abans de la finalització.
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	01/04/2025
RENFE Viajeros	Conveni adhesió al STI	Coveni d'adhesió dels serveis ferroviaris al sistema tarifari integrat del Camp de Tarragona	10/08/2015	Prorrogable automàticament
Transports Públics del Priorat i Domènec SL	Conveni adhesió al STI	Conveni entre l'Administració de la Generalitat de Catalunya mitjançant el Departament de Territori i Sostenibilitat, el Consorci del Transport Públic del Camp de Taragona, l'Ajuntament de Falset i l'empresa Transports Públics del Priorat i Domènec, SLU per a la millora de les comunicacions mitjançant els serveis regulars de transport públic de viatgers per carretera entre Falset i l'estació de ferrocarril de Marçà i Marçà	01/01/2023	31/12/2023

Exercici 2023

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 (23/06/2024)
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 (03/08/2024)
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 (20/05/2023)
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	20/05/2023	2 anys des de la data de signatura (20/05/2025)
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 Autocares 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 (31/12/2024)

Exercici 2023

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	06/03/2021	Des del 6 de març de 2021 i fins el 31/12/2024
-------------------	------------------------	---	------------	--

2.1.3 Altres convenis i col·laboracions

L'ATMCT, a data 31 de desembre de 2023, té signats altres contractes i convenis de col·laboració que si bé no estan directament relacionats en la integració tarifària si que ho estan d'una forma més indirecta.

Aquests contractes i convenis 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 2023 amb l'import màxim anual de l'aportació segons el següent quadre:

Exercici 2023

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	01/01/2023	31/12/2023	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	01/01/2023	31/12/2023	121.954,60 €
La Hispano Igualadina SL	Addenda al Conveni d'adhesió	Recollir i fixar les obligacions de servei públic incorporades a les concessions per a l'explotació dels serveis regulars de transport de viatgers per carretera Barcelona – Guissona – Tarragona (VGC-1) i Pratdip - Reus – Tarragona (V-2558) i concretar les condicions i requeriments de prestació derivades d'aquestes obligacions de servei públic amb la determinació de les compensacions corresponents per al manteniment del l'equilibri econòmic concessional	01/01/2023	31/12/2023	61.300,40 €
Teresa y José Plana, Empresa Plana SL	Addenda al Conveni d'adhesió	Recollir i fixar les obligacions de servei públic incorporades a la concessió per a l'explotació del servei regular per carretera Sarrià – Tarragona - Salomó (VGC-14); Cambrils platja – Reus (V-2609); la Granadella - Salou (V-2586); Almohera – 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	01/01/2023	31/12/2023	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	01/01/2023	31/12/2023	48.486,44 €

Exercici 2023

Apartat 3. Bases de presentació dels comptes

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

Exercici 2023

1. Imatge fidel
a) Declaració explícita assegurant que els comptes anuals reflecteixen la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, del resultat econòmic i patrimonial i de l'execució del pressupost de l'entitat comptable
El compte anual de l'exercici 2023 s'ha formulat aplicant l'Ordre VEH/137/2017, de 29 de juny, per la qual s'aprova el Pla General de comptabilitat pública de la Generalitat de Catalunya.
2. Comparació de la informació
a) Raons excepcionals que justifiquen la modificació de l'estructura dels comptes anuals
No aplica.
b) Causes que impedeixen la comparació dels comptes anuals amb els de l'exercici precedent
No aplica.
c) Adaptacions de l'exercici precedent per facilitar la comparació i, en cas contrari, la impossibilitat de fer l'adaptació
No aplica.

Exercici 2023

3. Canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errors

1. L'any 2022 es van rebre transferència de la Generalitat per import 5.072.782,77 euros corresponents a transferències COVID d'exercicis anteriors. Aquesta quantitat es va comptabilitzar com a ingrés de l'exercici corrent quan s'havia d'haver imputat a la compte de patrimoni net (120) per import de 4.319.324,79 corresponent a les despeses provisionades i imputar a l'exercici 753.457,98 euros per les diferències entre la provisió i la quantitat final resultant.

Donat que el resultat de l'exercici anterior ja ha estat aplicat en aquest exercici, no correspon realitzar assentaments que afectin al balanç, ni fer una regularització entre les partides que s'expressen en el següent balanç.

2. S'ha regularitzat el saldo del comte 120, per import de de 934.062,91 euros, segons detall:

- Anul·lacions dels drets reconeguts de l'Ajuntament de Falset dels exercicis 2017, 2018, 2019 i 2020, en no tenir-ne registrada cap partida pressupostària en concepte d'aportació econòmica al Consorci, per import de 31.698,00 €
- Transferències del Departament de Territori corresponent a la bonificació de preus del tercer quadrimestre de l'exercici 2022, per import de (-) 965.760,61 euros.

El següent quadre presenta el balanç de situació de l'entitat amb la readaptació de les partides de l'exercici 2022:

NÚM. COMPTE	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	2023	2022	2022 readaptació note 3
	A) Actiu no corrent		10.932,96	14.723,46	14.723,46
	I. Immobilitzat intangible		6.323,81	8.871,32	8.871,32
200, 201, (2800), (2801)	1. Inversió en investigació i desenvolupament		0	0	-
203, (2803), (2903)	2. Propietat industrial e intel·lectual		0	0	-
206, (2806), (2906)	3. Aplicacions informàtiques		6.323,81	8.871,32	8.871,32
207, (2807), (2907)	4. Inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cedits		0	0	-

Exercici 2023

3. Canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errors						
	208, 209, (2809), (2909)	5. Altre immobilitzat intangible		0	0	-
		II. Immobilitzat material		4.609,15	5.852,14	5.852,14
	210, (2810), (2910), (2990)	1. Terrenys		0	0	-
	211, (2811), (2911), (2991)	2. Construccions		0	0	-
	212, (2812), (2912), (2992)	3. Infraestructures		0	0	-
	213, (2813), (2913), (2993)	4. Béns del patrimoni històric		0	0	-
	214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919), (2999)	5. Altre immobilitzat material		4.609,15	5.852,14	5.852,14
	2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 238, 2390	6. Immobilitzat en curs i bestretes		0	0	-
		III. Inversions immobiliàries		0	0	-
	220, (2820), (2920)	1. Terrenys		0	0	-
	221, (2821), (2921)	2. Construccions		0	0	-
	2301,2311,2391	3. Inversions immobiliàries en curs i bestretes		0	0	-
		IV. Inversions financeres a curt termini en entitats del grup, multigrup i associades		0	0	-
	2400, (2930)	1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats de dret públic		0	0	-
	2401, 2402, 2403, (248), (2931)	2. Inversions financeres en patrimoni de societats		0	0	-

Exercici 2023

3. Canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errors						
241, 242, 245, (294), (295)	3. Crèdits i valors representatius de deute		0	0	-	
246, 247	4. Altres inversions financeres		0	0	-	
	V. Inversions financeres a llarg termini		0	0	-	
250, (259), (296)	1. Inversions financeres en patrimoni		0	0	-	
251, 252, 254, 256, 257, (297), (298)	2. Crèdits i valors representatius de deute		0	0	-	
253	3. Derivats financers		0	0	-	
258, 26	4. Altres inversions financeres		0	0	-	
	B) Actiu corrent		7.737.358,75	10.979.842,34	11.913.905,25	
38, (398)	I. Actius en estat de venda		0	0		
	II. Existències		0	0		
37, (397)	1. Actius construïts o adquirits per a altres entitats		0	0		
30, 35, (390), (395)	2. Mercaderies i productes acabats		0	0		
31, 32, 33, 34, 36, (391), (392), (393), (394), (396)	3. Proveïments i altres		0	0		
	III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini		3.783.198,87	1.835.619,73	2.769.682,64	
4300, 431, 435, 436, 4430, (4900)	1. Deutors per operacions de gestió		287.336,74	315.917,58	284.219,58	
4301, 4431, 440, 441, 442, 444, 445, 446, 447, 449, (4901), 550, 555, 558	2. Altres comptes a cobrar		2.398.184,92	171.435,65	1.137.196,56	

Exercici 2023

3. Canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errors						
	47	3. Administracions públiques		1.097.677,21	1.348.266,50	1.348.266,50
		IV. Inversions financeres a curt termini en entitats del grup, multigrup i associades		0	0	
	530, (539), (593)	1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats del grup, multigrup i associades		0	0	
	4302, 4432, (4902), 531, 532, 535, (594), (595)	2. Crèdits i valors representatius de deute		0	0	
	536, 537, 538	3. Altres inversions		0	0	
		V. Inversions financeres a curt termini		294,37	0	
	540, (549), (596)	1. Inversions financeres en patrimoni		0	0	
	4303, 4433, (4903), 541, 542, 544, 546, 547, (597), (598)	2. Crèdits i valors representatius de deute		294,37	0	
	543	3. Derivats financers		0	0	
	545, 548, 565, 566	4. Altres inversions financeres		0	0	
	480, 567	VI. Ajustos per periodificació		0	0	
		VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		3.953.865,51	9.144.222,61	9.144.222,61
	577	1. Altres actius líquids equivalents		0	0	
	556, 570, 571, 573, 575, 576	2. Tresoreria		3.953.865,51	9.144.222,61	9.144.222,61
		TOTAL ACTIU (A+B)		7.748.291,71	10.994.565,80	11.928.628,71
NÚM. COMPTE		PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	2023	2022	2022 readaptació note 3

Exercici 2023

3. Canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errors						
		A) Patrimoni net		-786.494,61	-1.714.093,54	-
						780.030,63
	100	I. Patrimoni aportat		0	0	
		II. Patrimoni generat		-786.494,61	-1.714.093,54	-
						780.030,63
	11	1. Reserves		0	0	
	120	2. Resultats d'exercicis anteriors		-780.030,63	-7.708.252,69	-
	129, 6, 7	3. Resultats de l'exercici		-6.463,98	5.994.159,15	3.388.927,90
						2.608.897,27
		III. Ajustos per canvis de valor		0	0	
	136	1. Immobilitzat no financer		0	0	
	133	2. Actius financers disponibles per a la venda		0	0	
	134	3. Operacions de cobertura		0	0	
	130131132	IV. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats		0	0	
		B) Passiu no corrent		1.312.054,74	1.216.839,84	1.216.839,84
	14	I. Provisions a llarg termini		1.312.054,74	1.216.839,84	1.216.839,84
		II. Deutes a llarg termini		0	0	
	15	1. Obligacions i altres valors negociables		0	0	
	170, 177	2. Deutes amb entitats de crèdit		0	0	
	176	3. Derivats financers		0	0	
	171, 172, 173, 174, 178, 18	4. Altres deutes		0	0	
	16	III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a llarg termini		0	0	
	186	IV. Ajustos per periodificació a llarg termini		0	0	

Exercici 2023

3. Canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errors							
		C) Passiu corrent		7.222.731,58	11.491.819,50	11.491.819,50	
	58	I. Provisions a curt termini		0	0		
		II. Deutes a curt termini		0	5.117,92	5.117,92	
	50	1. Obligacions i altres valors negociables		0	0		
	520, 527	2. Deutes amb entitats de crèdit		0	0		
	526	3. Derivats financers		0	0		
	4003, 521, 522, 523, 524, 528, 560, 561 4002, 51	4. Altres deutes		0	5.117,92	5.117,92	
		III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a curt termini		3.564.130,70	5.711.680,61	5.711.680,61	
		IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini		3.658.600,88	5.775.020,97	5.775.020,97	
	4000, 401, 405, 406, 407	1. Creditors per operacions de gestió		1.901.869,88	6.190.442,89	6.190.442,89	
	4001, 41, 550, 554, 559	2. Altres comptes a pagar		1.711.101,52	-422.290,41	-	
	47	3. Administracions públiques		45.629,48	6.868,49	6.868,49	
	485, 568	V. Ajustos per periodificació a curt termini		0	0		

3. Canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errors						
	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		7.748.291,71	10.994.565,80	11.928.628,71	

D'altra banda al compte 120 s'ha regularitzat l'import de 934.062,91 euros, segons detall:

Exercici 2023

4. Informació sobre canvis en estimacions comptables
No es presenta cap canvi de criteri.

Exercici 2023

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 2023, 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;

Exercici 2023

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 utillatge	8	12,5
Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	8	12,5
Mobiliari	20	5
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.

Exercici 2023

2) Inversions immobiliàries
No aplicable.
3) Immobilitzat intangible
L'immobilitzat intangible comprèn els softwares informàtics utilitzats per l'ATMCT que compleixen les característiques de permanència en el temps i utilització en la producció de béns i serveis de l'entitat. Amb caràcter general, s'exclouen de l'immobilitzat intangible i per tant es consideren despesa de l'exercici, aquells béns i drets el preu unitari i importància relativa dels quals, dins de la massa patrimonial, ho aconsellin així. Per a la seva valoració inicial i posterior s'apliquen els criteris establerts en la norma de reconeixement i valoració número 1 de l'Immobilitzat material. L'amortització es realitza considerant una vida útil de 3 anys.
4) Arrendaments
L'arrendament és qualsevol acord, amb independència de la seva instrumentació jurídica, pel qual l'arrendador cedeix a l'arrendatari, a canvi de percebre una suma única de diners o una sèrie de pagaments o quotes, el dret a utilitzar un actiu durant un període de temps determinat.

Exercici 2023

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 2023 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 2023, l'ATMCT no ha realitzat operacions de permuta.

Exercici 2023

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.

Exercici 2023

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.

Exercici 2023

7) Cobertures comptables

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

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

L'ATMCT no ha disposat d'aquest instrument financer durant l'exercici 2023.

8) Existències

No aplicable a aquesta entitat.

9) Actius construïts o adquirits per a altres entitats

No aplicable a aquesta entitat.

Exercici 2023

10) Transaccions en moneda estrangera

No aplicable a aquesta entitat.

11) Ingressos i despeses

La imputació dels ingressos i despeses en l'exercici segueix els principis de caràcter econòmic patrimonial i els criteris comptables definits en el marc conceptual de la comptabilitat pública de la primera part del PGCPG.

Les transaccions i altres fets econòmics es reconeixen en funció del corrent real de béns i serveis que aquests representen, i no en el moment en el què es produeixi el corrent monetari o financer derivat d'aquells.

En aplicació del principi de Prudència, els ingressos no es sobrevaloren i les despeses no s'infravaloren, sense que l'exercici de la prudència no suposi menys valoració d'ingressos ni sobrevaloració de despeses, realitzats de forma intencionada, el que privaria de neutralitat a la informació, en detriment de la seva fiabilitat.

Pel que fa al principi d'Imputació pressupostària, les despeses i ingressos pressupostaris s'incorporen a la Liquidació del Pressupost en el moment en què es produeix l'acte administratiu de reconeixement dels drets i obligacions i d'acord amb la seva naturalesa econòmica i, en cas de les despeses, a més, d'acord amb la finalitat que amb elles es pretén aconseguir.

Exercici 2023

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.

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.

Exercici 2023

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.

D'altra banda, a data 31 de desembre de 2023, s'ha comptabilitzat al compte 441 l'import de 2.308.363,69 euros corresponent a la transferència per la compensació per bonificació de preus del segon semestre de l'any 2023 que la Generalitat de Catalunya ha reconegut a l'exercici 2024 i que es va fer efectiva en data 11 d'abril de 2024.

Pel que fa a l'import de 965.760,91 euros, corresponents a la compensació per bonificació de preus del tercer quadrimestre de l'exercici 2022, rebuts a l'any 2023 han estat imputats a Patrimoni net, tal i com es detalla a la nota 3 d'aquesta memòria.

14) Activitats conjunes

En el cas d'activitats conjunes que no requereixen la constitució d'una nova entitat, cada particip 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 particips 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.

Exercici 2023

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.

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

A 31 de desembre de 2023 l'ATMCT no disposava d'actius d'aquesta naturalesa.

Exercici 2023

Apartat 5. Immobilitzat material**5.1 Model del cost**

Descripció / Comptes comptables	Saldo inicial	Entrades	Augments	Sortides	Disminucions	Correccions valoratives netes	Amortitzacions	Saldo final
a) Terrenys 210 (2810) (2910) (2990)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
b) Construccions 211 (2811) (2911) (2991)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
c) Infraestructures 212 (2812) (2912) (2992)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
d) Béns del patrimoni històric 213 (2813) (2913) (2993)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
e) Altre immobilitzat material 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919), (2999)	27.373,36 €	438,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23.202,61 €	4.609,15 €
f) Immobilitzat en curs i bestretes 2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 236, 237, 2390	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total	27.373,36 €	438,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23.202,61 €	4.609,15 €

Exercici 2023

5.2 Model de la revaloració

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

Informació addicional

Béns rebuts en adscripció o cessió

L'ATM Camp de Tarragona, està ocupant un espai cedit per la Generalitat de Catalunya del qual, a data 31 de desembre de 2023, 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.

Exercici 2023

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 220 (2820) (2920)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	0.00 €	0,00 €
b) Construccions 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 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 €

Exercici 2023

Apartat 7. Immobilitzat intangible**7.1 Model del cost**

Descripció / Comptes comptables	Saldo inicial	Entrades	Augments	Sortides	Disminucions	Correccions valoratives netes	Amortitzacions	Saldo final
a) Inversió en investigació i desenvolupament 200, 201 (2800) (2801)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	0.00 €	0,00 €
b) Propietat industrial e intel·lectual 203 (2803) (2903)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	0.00 €	0,00 €
c) Aplicacions informàtiques 206 (2806) (2906)	63.808,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	57484.33 €	6.323,81 €
d) Inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cèdits 207 (2807) (2907)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	0.00 €	0,00 €
e) Altre immobilitzat intangible 208, 209 (2809) (2909)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	0.00 €	0,00 €
Total	63.808,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	57.484,33 €	6.323,81 €

Exercici 2023

7.2 Model de la revaloració

Descripció / Comptes comptables	Saldo inicial	Entrades	Augments	Sortides	Disminucions	Correccions valoratives netes	Amortitzacion s	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 €

Exercici 2023

Apartat 8. Arrendaments financers

8.1 Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar

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

Informació addicional
Durant l'exercici 2023 l'ATMCT no ha realitzat cap arrendament financer ni altres operacions de naturalesa similar.

Exercici 2023

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									3.783.493,24	1.835.619,73	3.953.865,51	9.144.222,61	7.737.358,75	10.979.842,34
Inversions mantingudes fins el venciment														
Actius financers a valor raonable amb canvis a resultats														
Inversions en entitats del grup, multigrup i associades														
Actius financers disponibles per a la venda														
Total									3.783.493,24	1.835.619,73	3.953.865,51	9.144.222,61	7.737.358,75	10.979.842,34

Exercici 2023

b) Reclassificació

Categoria	Import reclassificat	Motiu

c) Actius financers lliurats en garantia

Informació
A 31 de desembre de 2023 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				

Exercici 2023

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.

9.4 Altre informació

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

Exercici 2023

Observaciones		
a) Valors representatius de deute		
	Llarg termini	Curt termini
CRÈDITS PRESSUPOSTÀRIES		287.336,74
Deutors per drets reconegut a l'exercici corrent		287.336,74
Deutors per drets reconegut a exercicis tancats		0
CRÈDITS NO PRESSUPOSTÀRIES		3.495.862,13
Altres comptes a cobrar		2.398.184,92
Administracions Públiques deutores per IVA		1.097.677,21
TOTAL CRÈDITS		3.783.198,87
b) Altres actius financers		
Correspon a comptes bancàries líquides i disponibles i altres comptes de tresoreria.		

Exercici 2023

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	Explícits		Del cost amortitzat	Valor comptable	Cost amortitzat
		Interessos explícits	Despeses	Resta		D'interessos explícits	Resultat	Interessos explícits
	0,00000 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	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 €

Exercici 2023

b) Deutes a valor raonable

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

Exercici 2023

c) Resum per categories

CLASSES	LLARG TERMINI			CURT TERMINI			TOTAL
	Obligacions i altres valors negociables	Deutes amb entitats de crèdit	Altres deutes	Obligacions i altres valors negociables	Deutes amb entitats de crèdit	Altres deutes	
CATEGORIES	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023
	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
Deutes al valor raonable	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.222.731,58 €	7.222.731,58€
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.491.819,50 €	11.491.819,50 €
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 €	7.222.731,58€	7.222.731,58€
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.491.819,50 €	11.491.819,50 €

Exercici 2023

10.2 Línies de crèdit

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

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

No aplicable a aquesta entitat.

10.4 Avals i altres garanties concedides

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

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

Exercici 2023

10.5 Altra informació fins aquí repassat

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

Exercici 2023

Apartat 11. Cobertures comptables

Informació
L'ATMCT no ha disposat d'aquest instrument financer durant l'exercici 2023.

Exercici 2023

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

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

Exercici 2023

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

Informació addicional
A 31 de desembre de 2023 l'ATMCT no disposa de actius construïts o adquirits per altres entitat ni d'altres existències.

Exercici 2023

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.

Exercici 2023

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 2023 es detallen en el següent quadre:

Característiques	Import rebut		Import reintegrable	Import no reintegrable	Quantitat imputada a resultats	
	Exercici 2023	Exercicis anteriors			Exercici 2023	Exercicis anteriors
DTER - APORTACIÓ GENER-MARÇ	3.949.969,32 €	0,00 €	0,00 €	3.949.969,32 €	3.949.969,32 €	0,00 €
DTER - APORTACIÓ COMPENSACIÓ TÍTOLS BONIFICATS	965.760,91 €	0,00 €	0,00 €	965.760,91 €	965.760,91 €	0,00 €
DTER - APORTACIÓ ABRIL	1.316.656,44 €	0,00 €	0,00 €	1.316.656,44 €	1.316.656,44 €	0,00 €
AJ. REUS - APORTACIÓ 2023	273.324,32 €	0,00 €	0,00 €	273.324,32 €	273.324,32 €	0,00 €
DTER - APORTACIÓ MAIG	1.415.297,64 €	0,00 €	0,00 €	1.415.297,64 €	1.415.297,64 €	0,00 €
AJ. CALAFELL - APORTACIÓ 2023	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €
AJ. VILA-SECA - APORTACIÓ 2023	48.697,02 €	0,00 €	0,00 €	48.697,02 €	48.697,02 €	0,00 €
AJ. SALOU - APORTACIÓ 2023	61.002,93 €	0,00 €	0,00 €	61.002,93 €	61.002,93 €	0,00 €
DTER - APORTACIÓ JUNY	1.336.384,68 €	0,00 €	0,00 €	1.336.384,68 €	1.336.384,68 €	0,00 €
DTER - APORTACIÓ JULIOL	1.336.384,68 €	0,00 €	0,00 €	1.336.384,68 €	1.336.384,68 €	0,00 €
AJ. TARRAGONA APORTACIÓ 2023	349.787,86 €	0,00 €	0,00 €	349.787,86 €	349.787,86 €	0,00 €
DTER - BONIFICACIÓ TÍTOLS ATM 1 SEMESTRE	1.989.177,97 €	0,00 €	0,00 €	1.989.177,97 €	1.989.177,97 €	0,00 €
DTER - APORTACIÓ SETEMBRE	1.336.384,68 €	0,00 €	0,00 €	1.336.384,68 €	1.336.384,68 €	0,00 €
DTER - APORTACIÓ OCTUBRE	1.336.384,68 €	0,00 €	0,00 €	1.336.384,68 €	1.336.384,68 €	0,00 €
AJ. CAMBRILS - APORTACIÓ 2023	75.900,39 €	0,00 €	0,00 €	75.900,39 €	75.900,39 €	0,00 €
DTER - APORTACIÓ AGOST	1.336.384,68 €	0,00 €	0,00 €	1.336.384,68 €	1.336.384,68 €	0,00 €
AJ. VALLS - APORTACIÓ 2023	62.436,88 €	0,00 €	0,00 €	62.436,88 €	62.436,88 €	0,00 €
DTER - APORTACIÓ NOVENBRE	44.689,38 €	0,00 €	0,00 €	44.689,38 €	44.689,38 €	0,00 €
DTER - APORTACIÓ DESEMBRE	44.689,35 €	0,00 €	0,00 €	44.689,35 €	44.689,35 €	0,00 €
SUBVENCIO SOC PRIMERA EXPERIÈNCIA	0,00 €	17.838,30 €	0,00 €	17.838,40 €	0,00 €	0,00 €
Total	17.282.313,81 €	17.838,30 €	0,00 €	17.300.152,21 €	17.282.313,81 €	0,00 €

Exercici 2023

El següent quadre mostra el total de les transferències reconegudes a l'exercici 2023 segons el seu ens d'origen:

Ens origen	Import reconegut
Generalitat (Departament Territori i Sostenibilitat)	13.453.225,53
Generalitat (Bonificació preus)	2.954.938,88
Entitats locals consorciades	874.149,40
Total transferències corrents	17.282.313,81 €

14.2 Transferències i subvencions concedides

En compliment del contractes i convenis públic-privats dels serveis públics gestionats de forma indirecta, anomenats a l'apartat 2 d'aquesta memòria, i els reials decrets llei pels quals s'adopten determinades d'ajudes directes al transport públic terrestre, urbà i interurbà i l'establiment de reduccions en els preus dels títols de transport durant el període de l'1 de gener de 2023 al 30 de juny de 2023 i, posteriorment prorrogats pel segon semestre de 2023, anomenats a l'apartat 4.13 l 28 d'aquesta memòria, a 31 de desembre de 2023 s'han reconegut les següents transferències:

Denominació del perceptor	Compensació IT 2022	Compensació IT 2023	Compensació bonificació preus 2022	Compensació bonificació preus 2023	Pla de Serveis 2022	Pla de Serveis 2023	Import reconegut a l'exercici
Autocars del Penedès S.A.	109.104,43	571.287,14	31.391,97	208.092,23	0,00	0,00	919.875,77
Autocare Izaro	966,81	7.126,52	1.094,95	10.966,83	0,00	0,00	20.155,11

Exercici 2023

Cintoi SLU	0,00	0,00	4.462,85	27.605,38	0,00	0,00	32.068,23
Empresa Municipal de Transports Públics de Tarragona S.A.	0,00	0,00	67.547,13	496.354,67	163.939,25	163.939,25	891.780,30
Hispano Igualadina S.L.	94.136,13	1.462.158,15	60.186,34	390.415,18	61.300,40	0,00	2.068.196,20
La Hispano de Fuente En-Segures S.A.	17.863,30	97.634,06	7.627,12	54.527,13	0,00	0,00	177.651,61
Reus Transports Públics S.A.	0,00	0,00	13.966,52	134.300,70	121.954,60	121.954,60	392.176,42
Teresa y José Plana, Empresa Plana S.L.	1.050.636,86	13.732.062,89	198.035,99	2.003.724,28	112.674,99	0,00	17.097.135,01
Transports Públics del Priorat i Domènech S.L.	959,82	19.148,65	1.824,83	16.991,99	16.162,16	32.324,29	87.411,74
Total transferències i subvencions concedides	1.273.667,35	15.889.417,41	386.137,70	3.342.978,39	476.031,40	318.218,14	21.686.450,39

Informació addicional

Transferències rebudes,
L'article 14 "Transferències o aportacions a determinades entitats, compliment dels objectius pressupostaris i gestió dels romanents de tresoreria" de la LLEI 2/2023, del 16 de març, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per l'any 2023, 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 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".

Exercici 2023

Apartat 15. Provisions i contingències

Compte	Descripció	Saldo inicial	Augments	Disminucions	Saldo final
14	Provisions a llarg termini	1.216.839,84 €	95.214,90 €	0,00 €	1.312.054,74 €
58	Provisions a curt termini	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		1.216.839,84 €	95.214,90 €	0,00 €	1.312.054,74 €

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 215.093,08 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 presentat recurs contenciós administratiu davant la Sala del Contenciós Administratiu de l'Audiència Nacional.

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.

Exercici 2023

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 2023 l'ATMCT no ha reconegut obligacions amb càrrec a la Política de Despeses 17 “Medi Ambient” ni ha realitzat inversions per raons ambientals.

Exercici 2023

Apartat 17. Actius en estat de venda

Descripció actiu	Import
	0,00 €
Total	0,00 €
Informació addicional	
A 31 de desembre de 2023 l'ATMCT no disposa d'actius d'aquesta naturalesa.	

Exercici 2023

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

GRUP DE PROGRAMES	DESPESES	Pressupostari	No pres.	Pressupostari	No pres.	INGRESSOS	Exercici	Exercici
		2023	2023	2022	2022		2023	2022
523	Suport al transport públic de viatgers	27.451.674,38 €	1.830.168,80 €	21.837.846,94 €	-58.050,11€	- Ingressos de gestió ordinària	25.793.460,13 €	27.693.333,30 €
						- Ingressos financers	4.037,33 €	0,00 €
						- Altres ingressos	3.477.881,74 €	80.622,68 €
Total		27.451.674,38 €	1.830.168,80 €	21.837.846,94 €	-58.050,11€	Total	29.275.379,20 €	27.773.955,98 €
Informació addicional								
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'exploació.								

Exercici 2023

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 €

Exercici 2023

19.2 Devolucions d'ingressos

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

19.3 Obligacions derivades de la gestió

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

Exercici 2023

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.

Exercici 2023

Apartat 20. Operacions no pressupostàries de tresoreria**20.1 Estat de deutors no pressupostaris**

Codi	Concepte Descripció	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
0105	IVA SUPORTAT	0,00 €	0,00 €	747.684,37 €	747.684,37 €	747.684,37 €	0,00 €
0109	HISENDA PÚBLICA DEUTORA PER IVA	1.348.266,50 €	0,00 €	715,56 €	1.348.982,06 €	251.304,85 €	1.097.677,21 €
0142	DEUTORS PER IVA	34.078,87 €	0,00 €	579.781,71 €	613.860,58 €	582.912,45 €	30.948,13 €
9002	IVA A COMPENSAR	1.096.961,65 €	-1.096.961,65 €	199.013,20 €	199.013,20 €	199.013,20 €	0,00 €
Total		2.479.307,02 €	-1.096.961,65 €	1.527.194,84 €	2.909.540,21 €	1.780.914,87 €	1.128.625,34 €

20.2 Estat de creditors no pressupostaris

Codi	Concepte Descripció	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
0241	IRPF	5.354,40 €	0,00 €	45.232,28 €	50.586,68 €	43.751,01 €	6.835,67 €
02411	IRPF Professionals	0,00 €	0,00 €	1.507,50 €	1.507,50 €	1.507,50 €	0,00 €
0246	IVA TRANSFERIT	0,00 €	0,00 €	579.781,71 €	579.781,71 €	579.781,71 €	0,00 €
0251	QUOTES SEGURETAT SOCIAL	1.514,09 €	0,00 €	17.161,01 €	18.675,10 €	16.942,01 €	1.733,09 €
0277	HP CREDITORA PER IVA	0,00 €	0,00 €	287.774,88 €	287.774,88 €	250.714,16 €	37.060,72 €
0299	CREDITORS PER IVA	28.132,16 €	0,00 €	797.929,57 €	826.061,73 €	810.022,40 €	16.039,33 €
Total		35.000,65 €	0,00 €	1.729.386,95 €	1.764.387,60 €	1.702.718,79 €	61.668,81 €

Exercici 2023

20.3 Estat de partides pendents d'aplicació

20.3.1 Cobraments pendents d'aplicació

Codi	Concepte Descripció	Cobraments pendents aplicació a 1 gener	Modificacions saldo inicial	Cobraments realitzats en l'exercici	Total cobraments pendents aplicació	Cobraments aplicats en l'exercici	Cobraments pendents aplicació a 31 de desembre
0211	INGRESSOS PENDENTS D'APLICACIÓ	1.058,14 €	0,00 €	1.391.151,44 €	1.392.209,58 €	1.391.889,58 €	320,00 €
Total		1.058,14 €	0,00 €	1.391.151,44 €	1.392.209,58 €	1.391.889,58 €	320,00 €

20.3.2 Pagaments pendents d'aplicació

Codi	Concepte Descripció	Pagaments pendents aplicació a 1 gener	Modificacions saldo inicial	Pagaments realitzats en l'exercici	Total pagaments pendents aplicació	Pagaments aplicats en l'exercici	Pagaments pendents aplicació a 31 de desembre
0133	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ	496,27 €	0,00 €	16.528,94 €	17.025,21 €	16.117,71 €	907,50 €
Total		496,27 €	0,00 €	16.528,94 €	17.025,21 €	16.117,71 €	907,50 €

Exercici 2023

21.1 Procediments d'adjudicació

CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA 2021. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

TIPUS DE CONTRACTACIÓ	PROCEDIMENT OBERT			PROCEDIMENT RESTRINGUIT			PROCEDIMENT NEGOCIAT			CONTRACTACIÓ MENOR		
	MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	MÚLTIPLES OFERTES	ADJUDICACIÓ DIRECTA	TOTAL
D'OBRES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DE SUBMINISTRAMENT	48.840,00	-	48.840,00	-	-	-	-	-	-	21.468,58	1.522,51	22.991,09
PATRIMONIALS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DE GESTIÓ DE SERVEIS PÚBLICS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DE SERVEIS	237.063,00	-	237.063,00	-	-	-	-	-	-	40.180,62	22.364,88	62.545,50
DE CONCESSIÓ D'OBRA PÚBLICA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DE COL-LABORACIÓ ENTRE EL SECTOR PÚBLIC I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
EL SECTOR PRIVAT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DE CARÀCTER ADMINISTRATIU ESPECIAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALTRES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	285.903,00	0,00	285.903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.649,20	23.887,39	85.536,59

Exercici 2023

Apartat 22. Estat de valors rebuts en dipòsit

No aplicable a aquesta entitat.

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

Aplicació pressupostària	Descripció	Crèdits 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					
2023--523-131000189	Retribucions bàsiques - SOC programa primera experiència	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.781,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.781,53 €
2023--523-160000189	Seguretat Social - SOC progr. primera experiència	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.850,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.850,00 €
2023--523-2270005	Estudis i dictàmens	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	140.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	140.000,00 €
2023--523-2270013	Treballs tècnics	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	721.130,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	721.130,20 €
2023--523-227001371	Treballs tècnics (ex.corrent)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	56.941,57 €	0,00 €	0,00 €	56.941,57 €
2023--523-227001372	Treballs tècnics (inc.romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	36.894,84 €	0,00 €	0,00 €	36.894,84 €
2023--523-227008971	altres treballs realitz. (corrent)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023--523-469000191	A altres ens dependents de corporacions locals(bonificació preus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	565.469,71 €	0,00 €	0,00 €	565.469,71 €
2023--523-4700001	A empreses privades	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.287.435,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.287.435,25 €
2023--523-470000171	A empreses privades corrent	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.009.875,61 €	0,00 €	0,00 €	3.009.875,61 €
2023--523-470000191	A empreses privades (Bonificació preus)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.295.632,76 €	0,00 €	0,00 €	2.295.632,76 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.157.196,98 €	5.964.814,49 €	0,00 €	0,00 €	8.122.011,47 €

Exercici 2023

b) Romanents de crèdit

Aplicació pressupost ària	Descripció	Romanents compromesos	Romanents no compromesos	Total
2023-523-1300001	Retribucions bàsiques/ personal laboral	0,00 €	52.134,97 €	52.134,97 €
2023-523-1310001	Retribucions bàsiques - personal temporal	0,00 €	-21.519,72 €	-21.519,72 €
2023-523-131000189	Retribucions bàsiques - SOC programa primera experiència	1.243,53 €	0,00 €	1.243,53 €
2023-523-1320001	Retribucions bàsiques i altres remuneracions	0,00 €	-1.907,65 €	-1.907,65 €
2023-523-1500001	Productivitat	0,00 €	2.885,10 €	2.885,10 €
2023-523-1510001	Gratificacions serveis extraordinaris	0,00 €	100,00 €	100,00 €
2023-523-1600001	Seguretat Social	0,00 €	26.556,96 €	26.556,96 €
2023-523-160000189	Seguretat Social - SOC progr. primera experiència	231,40 €	0,00 €	231,40 €
2023-523-2000002	Altres lloguers i canons de terrenys, bens naturals, edificis i altres const.	0,00 €	100,00 €	100,00 €
2023-523-2020001	Lloguers i canons per a procés de dades	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-202000171	Lloguers i canons per a procés de dades (ex corrent)	8.628,38 €	-9.901,79 €	-1.273,41 €
2023-523-202000172	Lloguers i canons per a procés de dades (inc.romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-2020003	Lloguers i canons de programari	900,00 €	-900,00 €	0,00 €
2023-523-2120003	manteniment d'aplicacions informàtiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-212000371	manteniment d'aplicacions informàtiques (ex.corrent)	20.845,25 €	848,00 €	21.693,25 €
2023-523-212000372	manteniment d'aplicacions informàtiques (inc.romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-2200001	Material ordinari no inventariable	455,02 €	1.418,34 €	1.873,36 €
2023-523-2200002	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	0,00 €	672,12 €	672,12 €
2023-523-2210001	Aigua i energia	0,00 €	100,00 €	100,00 €
2023-523-221000600	compra de mercaderies	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-221000671	Compra mercaderies (ex.corrent)	0,00 €	26.160,00 €	26.160,00 €
2023-523-221000672	Compra mercaderies (inc.romanent)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-2210089	altres subministraments	0,00 €	100,00 €	100,00 €
2023-523-2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	0,00 €	1.132,74 €	1.132,74 €
2023-523-2220003	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades ad	0,00 €	500,00 €	500,00 €
2023-523-222000371	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades (ex.corrent)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-222000372	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades (inc.romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-2240001	Despeses d'assegurances	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-224000171	Despeses d'assegurances (ex.corrent)	8.800,00 €	6.961,08 €	15.761,08 €
2023-523-224000172	Despeses d'assegurances (inc. romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-2260001	exposicions, certàmens i altres activitats de promoció	0,00 €	15.100,00 €	15.100,00 €

Exercici 2023

Aplicació pressupostària	Descripció	Romanents compromesos	Romanents no compromesos	Total
2023-523-2260002	Atencions protocol·laries i representatives	0,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
2023-523-2260003	publicitat, difusió, i campanyes institucionals	1.468,07 €	-3.252,89 €	-1.784,82 €
2023-523-226000371	publicitat, difusió i campanyes institucionals (corrent)	750,00 €	47.400,33 €	48.150,33 €
2023-523-226000372	publicitat, difusió i campanyes institucionals (inc.romanents)	0,00 €	-1.306,50 €	-1.306,50 €
2023-523-2260004	Jurídics i contenciosos	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-226000471	Jurídics i contenciosos (ex.corrent)	5.700,00 €	4.300,00 €	10.000,00 €
2023-523-226000472	Jurídics i contenciosos (incorp.romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-2260005	organització de reunions, conferències	0,00 €	14.683,51 €	14.683,51 €
2023-523-2260007	Publicacions i edictes als diaris oficials	0,00 €	-1.868,75 €	-1.868,75 €
2023-523-2260011	Formació dels empleats públics	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
2023-523-2260039	Despeses per serveis bancaris	0,00 €	1,35 €	1,35 €
2023-523-2260040	Inscripció com a soci o altra figura a organismes o a entitats de caràcter associatiu	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
2023-523-2260089	Altres despeses diverses	2.400,00 €	-2.374,39 €	25,61 €
2023-523-2270001	Neteja i sanejament	0,00 €	100,00 €	100,00 €
2023-523-2270005	Estudis i dictàmens	0,00 €	280.000,00 €	280.000,00 €
2023-523-2270007	Gestió de centres i serveis	0,00 €	100,00 €	100,00 €
2023-523-2270012	Auditories i control de fons europeu	0,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
2023-523-227001271	actuacions de control (ex.corrent)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-227001272	actuacions de control (inc.romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-2270013	Treballs tècnics	104.602,00 €	605.774,20 €	710.376,20 €
2023-523-227001371	Treballs tècnics (ex.corrent)	172.460,92 €	607.323,07 €	779.783,99 €
2023-523-227001372	Treballs tècnics (inc.romanents)	0,00 €	23.227,96 €	23.227,96 €
2023-523-2270089	altres treballs realitz. per pers. físiques o jurídiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-227008971	altres treballs realitz. (corrent)	41.186,89 €	3.386.170,02 €	3.427.356,91 €
2023-523-227008972	altres treballs realitz. (incorporació rem)	3.015,35 €	-830.731,29 €	-827.715,94 €
2023-523-228000171	Solucions Tecnològiques adquirides al CTTI (ex.corrent)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-2280002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
2023-523-228000371	Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents (ex.corrent)	289,82 €	-10.654,93 €	-10.365,11 €
2023-523-228000372	Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents (inc.romanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-2300001	Dietes, locomoció i trasllats	0,00 €	-193,95 €	-193,95 €
2023-523-2310001	Altres indemnitzacions per raó del servei	0,00 €	100,00 €	100,00 €
2023-523-2400001	despeses de publicacions	0,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
2023-523-3490001	Altres despeses financeres	0,00 €	100,00 €	100,00 €

Exercici 2023

Aplicació pressupostària	Descripció	Romanents compromesos	Romanents no compromesos	Total
2023-523-4030001	A empreses públiques i altres ens públics de l'Estat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-4600001	A corporacions locals	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
2023-523-469000171	A altres ens dependents de corporacions locals (ex.corrent)	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
2023-523-469000172	A altres ens dependents de corporacions locals (Inc.romanent)	0,00 €	-366.500,85 €	-366.500,85 €
2023-523-469000191	A altres ens dependents de corporacions locals(bonificació preus	0,00 €	-66.092,31 €	-66.092,31 €
2023-523-4700001	A empreses privades	0,00 €	1.287.435,25 €	1.287.435,25 €
2023-523-470000171	A empreses privades corrent	190.268,81 €	1.195.192,23 €	1.385.461,04 €
2023-523-470000172	A empreses privades inc. romanent	0,00 €	-1.687.348,00 €	-1.687.348,00 €
2023-523-470000190	A empreses privades (COVID-19)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-470000191	A empreses privades (Bonificació preus)	0,00 €	-420.308,65 €	-420.308,65 €
2023-523-4800030	Beques	0,00 €	4.506,83 €	4.506,83 €
2023-523-6400001	Inversions en mobiliari i estris per compte propi	876,80 €	-1.286,94 €	-410,14 €
2023-523-640000171	Inversions en mobiliari i estris per compte propi (Ex corrent)	0,00 €	-338,40 €	-338,40 €
2023-523-640000172	Inversions en mobiliari i estris per compte propi (Inc.Romanent)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-6500001	Inversions en equips de procés de dades	0,00 €	14.400,00 €	14.400,00 €
2023-523-6800002	Inversions en aplicacions informàtiques	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
2023-523-6800005	Desenvolupament de sistemes d'informació	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023-523-680000572	Desenvolupament de sistemes d'informació (inc.rom)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		564.122,24 €	4.368.097,05 €	4.932.219,29 €

c) Despesa compromesa

L'ATMCT té compromeses les següents despeses a data 31 de desembre de 2023

DESPEsa COMPROMESA A 31.12.2023

Exercici 2023

Aplicació pressupostària	Descripció	Saldo del compromès
2023- -523 -1300001	Endarreriments increment 0,5% personal fix	642,02
2023- -523 -1310001	Endarreriments increment 0,5% personal fix	326,97
2023- -523 -1320001	Endarreriments increment 0,5% personal fix	315,82
2023- -523 -1600001	Seguretat social endarreriments increment 0,5%	317,85
2023- -523 -202000171	ILIMIT - Hosting i reserva de dominis per la web de l'ATM del CdT	674,25
2023- -523 -202000171	ID GRUP - HOSTING 2023	7.954,13
2023- -523 -2020003	BIZNEO - Aplicació informàtica de control horari	900,00
2023- -523 -212000371	ALMEX - MANTENIMENT CAC 2023	2.464,50
2023- -523 -212000371	ALMEX - Manteniment SGIT 2023	17.380,75
2023- -523 -212000371	TECHNODAC - MANTNIMENT WEB	1.000,00
2023- -523 -2200001	BOU - Vinilat oficines ATM (entregats al gener)	455,02
2023- -523 -224000171	WR BERKLEY - ASSEGURANÇA RPC DIRECCIÓ (2023)	8.800,00
2023- -523 -2260003	JM.BOU - Impressió material informatiu 2024 (entregat gener)	1.468,07

Exercici 2023

2023-	-523	-226000371	DIARI MES - Notícia pdM	750,00
2023-	-523	-226000471	GARRIGUES - DIRECCIÓ JURÍDICA CONTENCIÓS IVA 015	5.700,00
2023-	-523	-2260089	J. VERDE - Servei de pintura oficines ATM	2.400,00
2023-	-523	-2270013	AYHE - COMPOSICIÓ FONS FOTOGRÀFIC	5.900,00
2023-	-523	-227001371	CAC - COMISSIÓ VENDES ABRIL	4.316,28
2023-	-523	-227001371	CAC - COMISSIÓ VENDES AGOST	3.631,12
2023-	-523	-227001371	CAC - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	4.197,79
2023-	-523	-227001371	CAC - COMISSIÓ VENDES MARÇ	5.007,94
2023-	-523	-227001371	CAPGEMINI - Assistència tècnica 2023	15.489,00
2023-	-523	-227001371	CSQ - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	40,82
2023-	-523	-227001371	DISASHOP - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	2.606,01
2023-	-523	-2270013	DOMA - Disseny logo pdM (entregat al gener)	500,00
2023-	-523	-2270013	DOMA - Disseny material informatiu 2024	290,00
2023-	-523	-227001371	DTP - COMISSIÓ VENDES JULIOL	592,67

Exercici 2023

2023-	-523	-227001371	DTP - COMISSIÓ VENDES NOVEMBRE	554,42
2023-	-523	-227001371	DTP - COMISSIÓ VENDES SETEMBRE	698,35
2023-	-523	-2270013	EURECAT - Enquestes a turistes i excursionistes	96.600,00
2023-	-523	-227001371	INTRA - Participació ciutadana 2023	9.275,00
2023-	-523	-227001371	LOGISTA - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	5.900,85
2023-	-523	-227001371	LOGISTA - COMISSIÓ VENDES JULIOL	7.453,79
2023-	-523	-227001371	LOGISTA - COMISSIÓ VENDES NOVEMBRE	7.303,58
2023-	-523	-227001371	LOGISTA - COMISSIÓ VENDES OCTUBRE	7.858,98
2023-	-523	-227001371	NIMIA - DISSENY MATERIAL INFORMATIU 2023	250,00
2023-	-523	-227001371	OPINOMETRE - Enquestes modes actius i VMP (inicien al gener)	92.982,40
2023-	-523	-227001371	PLANA - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	1.297,09
2023-	-523	-227001371	PREPAY - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	519,80
2023-	-523	-227001371	PREVENACTIVA - Devolució Formació	-
2023-	-523	-227001371	PREVENACTIVA - Devolució Formació	320,00
2023-	-523	-2270013	ROGER CALVET - EAMG's	1.312,00

Exercici 2023

2023-	-523	-227001371	TELNET - Manteniment monitors horaris bus	950,00	
2023-	-523	-227001371	TPPD - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	23,36	
2023-	-523	-227001371	VITALY - SERVEI DE PREVENCIÓ DE RISCOS LABORALS ALIE	1.511,67	
2023-	-523	-227008971	IZARO URBÀ SANTA OLIVA - DISTRIBUCIÓ IT FEBRER	10,78	
2023-	-523	-227008971	IZARO URBÀ SANTA OLIVA - DISTRIBUCIÓ IT JULIOL	22,33	
2023-	-523	-227008971	IZARO URBÀ SANTA OLIVA - DISTRIBUCIÓ IT JUNY	22,91	
2023-	-523	-227008971	IZARO URBÀ SANTA OLIVA - DISTRIBUCIONS IT MAIG	24,60	
2023-	-523	-227008971	IZARO URBÀ STA. OLIVA - DISTRIBUCIÓ IT ABRIL	18,17	
2023-	-523	-227008971	IZARO URBÀ STA. OLIVA - DISTRIBUCIÓ IT MARÇ	19,39	
2023-	-523	-227008971	RT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE	3.000,00	
2023-	-523	-227008972	RT - DISTRIBUCIÓ IT DESEMBRE 2022	3.000,00	
2023-	-523	-227008972	DISTRIBUCIÓ NOVENBRE		290.800,32
2023-	-523	-227008972	DISTRIBUCIÓ DESEMBRE		208.187,30
2023-	-523	-227008972	DISTRIBUCIÓ TVNC		839.972,42
2023-	-523	-228000371	CTTI - SERVEIS RECURRENTS 2023 (les regul. Del CTTI mai coincideixen)	-	3.703,22

Exercici 2023

2023-	-523	-469000171	COMPENSACIÓ BONIFICACIÓ PREUS EMT I RT NOVENBRE	68.378,35	
2023-	-523	-469000171	COMPENSACIÓ BONIFICACIÓ PREUS EMT I RT DESEMBRE	56.402,57	
2023-	-523	-469000171	REGULARITZACIÓ COMPENS. BONIF. PREUS 2023 EMT I RT	78.949,46	
2023-	-523	-470000171	HISPANO - PS - 2023	61.300,40	
2023-	-523	-470000171	PLANA - PS - 2023		112.806,26
2023-	-523	-470000171	TPPD - PS 2023	16.162,15	
2023-	-523	-470000171	RETORN BESTRETA COMP. DESEMBRE 2022 IZARO	-	
2023-	-523	-470000171	REGUL. COMPENSACIÓ 2022 ZARO	351,43	
2023-	-523	-470000171	COMPENSACIÓ IT NOVENBRE	-	2.542,38
2023-	-523	-470000171	COMPENSACIÓ IT DESEMBRE	42.459,76	
2023-	-523	-470000171	COMPENSACIÓ IT DESEMBRE	28.678,49	
2023-	-523	-470000171	REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ IT 2023	-	1.025.268,67
2023-	-523	-470000171	COMPENSACIÓ BONIFICACIÓ PREUS NOVENBRE		198.139,68
2023-	-523	-470000171	COMPENSACIÓ BONIFICACIÓ PREUS DESEMBRE		157.434,50
2023-	-523	-470000171	REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ BONIF. PREUS 2023		320.620,61
2023-	-523	-6400001	GS OFIMÀTICA - Subministrament cadires despatx (entregat al gener)	876,80	
TOTAL SALDOS COMPROMESOS				1.782.111,19	

Exercici 2023

d) Creditors pendents d'aplicar al pressupost

A data 31 de desembre de 2023, l'ATMCT té pendent d'aplicar al pressupost la següent despesa meritada:

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS DE RECONÈIXER AL PRESSUPOST 2023 COMPTE 413 - 2023 a 31/12/2023		
Aplicació pressupostària	Descripció	Saldo del compromés
2023- -523 -1300001	Endarreriments increment 0,5% personal fix	642,02
2023- -523 -1310001	Endarreriments increment 0,5% personal fix	326,97
2023- -523 -1320001	Endarreriments increment 0,5% personal fix	315,82
2023- -523 -1600001	Seguretat social endarreriments increment 0,5%	317,85
2023- -523 -202000171	ILIMIT - Hosting i reserva de dominis per la web de l'ATM del CdT	674,25
2023- -523 -202000171	ID GRUP - HOSTING 2023	7.954,13
2023- -523 -2020003	BIZNEO - Aplicació informàtica de control horari	900,00
2023- -523 -212000371	ALMEX - MANTENIMENT CAC 2023	2.464,50
2023- -523 -212000371	ALMEX - Manteniment SGIT 2023	17.380,75
2023- -523 -212000371	TECHNODAC - MANTNIMENT WEB	1.000,00
2023- -523 -224000171	WR BERKLEY - ASSEGURANÇA RPC DIRECCIÓ (2023)	8.800,00
2023- -523 -226000371	DIARI MES - Notícia pdM	750,00
2023- -523 -226000471	GARRIGUES - DIRECCIÓ JURÍDICA CONTENCIÓS IVA 015	5.700,00

Exercici 2023

2023-	-523	-2260089	J. VERDE - Servei de pintura oficines ATM	2.400,00
2023-	-523	-2270013	AYHE - COMPOSICIÓ FONS FOTOGRÀFIC	5.900,00
2023-	-523	-227001371	CAC - COMISSIÓ VENDES ABRIL	4.316,28
2023-	-523	-227001371	CAC - COMISSIÓ VENDES AGOST	3.631,12
2023-	-523	-227001371	CAC - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	4.197,79
2023-	-523	-227001371	CAC - COMISSIÓ VENDES MARÇ	5.007,94
2023-	-523	-227001371	CAPGEMINI - Assistència tècnica 2023	15.489,00
2023-	-523	-227001371	CSQ - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	40,82
2023-	-523	-227001371	DISASHOP - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	2.606,01
2023-	-523	-2270013	DOMA - Disseny material informatiu 2024	290,00
2023-	-523	-227001371	DTP - COMISSIÓ VENDES JULIOL	592,67
2023-	-523	-227001371	DTP - COMISSIÓ VENDES NOVEMBRE	554,42
2023-	-523	-227001371	DTP - COMISSIÓ VENDES SETEMBRE	698,35
2023-	-523	-2270013	EURECAT - Enquestes a turistes i excursionistes	96.600,00
2023-	-523	-227001371	INTRA - Participació ciutadana 2023	9.275,00
2023-	-523	-227001371	LOGISTA - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	5.900,85
2023-	-523	-227001371	LOGISTA - COMISSIÓ VENDES JULIOL	7.453,79
2023-	-523	-227001371	LOGISTA - COMISSIÓ VENDES NOVEMBRE	7.303,58
2023-	-523	-227001371	LOGISTA - COMISSIÓ VENDES OCTUBRE	7.858,98
2023-	-523	-227001371	NIMIA - DISSENY MATERIAL INFORMATIU 2023	250,00
2023-	-523	-227001371	PLANA - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	1.297,09
2023-	-523	-227001371	PREPAY - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE	519,80
2023-	-523	-227001371	PREVENACTIVA - Devolució Formació	320,00
2023-	-523	-2270013	ROGER CALVET - EAMG's	1.312,00
2023-	-523	-227001371	TELNET - Manteniment monitors horaris bus	950,00

Exercici 2023

2023-	-523	-227001371	TPPD - COMISSIÓ VENDES DESEMBRE		23,36
2023-	-523	-227008971	IZARO URBÀ SANTA OLIVA - DISTRIBUCIÓ IT FEBRER		10,78
2023-	-523	-227008971	IZARO URBÀ SANTA OLIVA - DISTRIBUCIÓ IT JULIOL		22,33
2023-	-523	-227008971	IZARO URBÀ SANTA OLIVA - DISTRIBUCIÓ IT JUNY		22,91
2023-	-523	-227008971	IZARO URBÀ SANTA OLIVA - DISTRIBUCIONS IT MAIG		24,60
2023-	-523	-227008971	IZARO URBÀ STA. OLIVA - DISTRIBUCIÓ IT ABRIL		18,17
2023-	-523	-227008971	IZARO URBÀ STA. OLIVA - DISTRIBUCIÓ IT MARÇ		19,39
2023-	-523	-227008971	RT - BESTRETA DISTRIBUCIÓ DESEMBRE		3.000,00
2023-	-523	-227008972	RT - DISTRIBUCIÓ IT DESEMBRE 2022		3.000,00
2023-	-523	-227008972	DISTRIBUCIÓ NOVEMBRE		290.800,32
2023-	-523	-227008972	DISTRIBUCIÓ DESEMBRE		208.187,30
2023-	-523	-227008972	DISTRIBUCIÓ TVNC		839.972,42
2023-	-523	-228000371	CTTI - SERVEIS RECURRENTS 2023 (les regul. Del CTTI mai coincideixen)	-	3.703,22
2023-	-523	-469000171	COMPENSACIÓ BONIFICACIÓ PREUS EMT I RT NOVEMBRE		68.378,35
2023-	-523	-469000171	COMPENSACIÓ BONIFICACIÓ PREUS EMT I RT DESEMBRE		56.402,57
2023-	-523	-469000171	REGULARITZACIÓ COMPENS. BONIF. PREUS 2023 EMT I RT		78.949,46
2023-	-523	-470000171	HISPANO - PS - 2023		61.300,40
2023-	-523	-470000171	PLANA - PS - 2023		112.806,26
2023-	-523	-470000171	TPPD - PS 2023		16.162,15
2023-	-523	-470000171	RETORN BESTRETA COMP. DESEMBRE 2022 IZARO	-	351,43
2023-	-523	-470000171	REGUL. COMPENSACIÓ 2022 ZARO	-	2.542,38
2023-	-523	-470000171	COMPENSACIÓ IT NOVEMBRE		42.459,76
2023-	-523	-470000171	COMPENSACIÓ IT DESEMBRE		28.678,49
2023-	-523	-470000171	REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ IT 2023	-	1.025.268,67
2023-	-523	-470000171	COMPENSACIÓ BONIFICACIÓ PREUS NOVEMBRE		198.139,68

Exercici 2023

2023-	-523	-470000171	COMPENSACIÓ BONIFICACIÓ PREUS DESEMBRE	157.434,50
2023-	-523	-470000171	REGULARITZACIÓ COMPENSACIÓ BONIF. PREUS 2023	320.620,61
TOTAL DESPESA COMPROMESA I MERITADA				1.685.919,89

:

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

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 €

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

Projecte	Denominació	2024		2025		2026		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 €	1.475,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	1.475,233 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Exercici 2023

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
2023 - - 3190010	Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 3800001	Reintegraments d'exercicis tancats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 3810001	Reintegraments de l'exercici corrent	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 3900002	Interessos de demora	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 3990009	Altres ingressos diversos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 399000981	Altres ingressos_despeses repercutides ATM	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 399000982	Altres ingressos_venda TSC	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 4100004	Del Departament de Territori	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 410000490	Del Departament de Territori (COVID-19)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 410000491	Del Departament de Territori i (Bonificació preus)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 4306204	Del Servei Públic d'Ocupació de Catalunya (SOC)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000901	De l'Ajuntament de Tarragona	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000902	De l'Ajuntament de Reus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000903	De l'Ajuntament de Cambrils	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000904	De l'Ajuntament de Valls	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000905	De l'Ajuntament de Salou	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000906	De l'Ajuntament de Vila-Seca	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000908	De l'Ajuntament de Calafell	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 5200001	Interessos de comptes corrents	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 5210001	Altres interessos de dipòsit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 8700001	Romanents de tresoreria d'Exercicis anteriors	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Exercici 2023

b) Procés de gestió. Drets cancel·lats

Aplicació pressupostària	Descripció	Cobraments en espècie	Insolvències	Altres causes	Total drets cancel·lats
2023 - - 3190010	Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 3800001	Reintegraments d'exercicis tancats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 3810001	Reintegraments de l'exercici corrent	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 3900002	Interessos de demora	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 3990009	Altres ingressos diversos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 399000981	Altres ingressos_despeses repercutides ATM	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 399000982	Altres ingressos_venda TSC	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 4100004	Del Departament de Territori	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 410000490	Del Departament de Territori (COVID-19)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 410000491	Del Departament de Territori i (Bonificació preus)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 4306204	Del Servei Públic d'Ocupació de Catalunya (SOC)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000901	De l'Ajuntament de Tarragona	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000902	De l'Ajuntament de Reus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000903	De l'Ajuntament de Cambrils	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000904	De l'Ajuntament de Valls	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000905	De l'Ajuntament de Salou	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000906	De l'Ajuntament de Vila-Seca	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000908	De l'Ajuntament de Calafell	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 5200001	Interessos de comptes corrents	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 5210001	Altres interessos de dipòsit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 8700001	Romanents de tresoreria d'Exercicis anteriors	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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 €

Exercici 2023

c) Procés de gestió. Recaptació neta

Aplicació pressupostària	Descripció	Recaptació total	Devolucions d'ingressos	Recaptació neta
2023 - - 3190010	Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic	4.047.514,66 €	0,00 €	4.047.514,66 €
2023 - - 3800001	Reintegraments d'exercicis tancats	3.477.881,45 €	0,00 €	3.477.881,45 €
2023 - - 3810001	Reintegraments de l'exercici corrent	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 3900002	Interessos de demora	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 3990009	Altres ingressos diversos	34,35 €	0,00 €	34,35 €
2023 - - 399000981	Altres ingressos_despeses repercutides ATM	444.208,72 €	0,00 €	444.208,72 €
2023 - - 399000982	Altres ingressos_venda TSC	241.899,16 €	0,00 €	241.899,16 €
2023 - - 4100004	Del Departament de Territori	13.453.225,53 €	0,00 €	13.453.225,53 €
2023 - - 410000490	Del Departament de Territori (COVID-19)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 410000491	Del Departament de Territori i (Bonificació preus)	2.954.938,88 €	0,00 €	2.954.938,88 €
2023 - - 4306204	Del Servei Públic d'Ocupació de Catalunya (SOC)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000901	De l'Ajuntament de Tarragona	349.787,86 €	0,00 €	349.787,86 €
2023 - - 460000902	De l'Ajuntament de Reus	273.324,32 €	0,00 €	273.324,32 €
2023 - - 460000903	De l'Ajuntament de Cambrils	75.900,39 €	0,00 €	75.900,39 €
2023 - - 460000904	De l'Ajuntament de Valls	62.436,88 €	0,00 €	62.436,88 €
2023 - - 460000905	De l'Ajuntament de Salou	61.002,93 €	0,00 €	61.002,93 €
2023 - - 460000906	De l'Ajuntament de Vila-Seca	48.697,02 €	0,00 €	48.697,02 €
2023 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000908	De l'Ajuntament de Calafell	3.000,00 €	0,00 €	3.000,00 €
2023 - - 5200001	Interessos de comptes corrents	3.742,96 €	0,00 €	3.742,96 €
2023 - - 5210001	Altres interessos de dipòsit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 8700001	Romanents de tresoreria d'Exercicis anteriors	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		25.497.595,11 €	0,00 €	25.497.595,11 €

Exercici 2023

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
2023 - - 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 €
2023 - - 3800001	Reintegraments d'exercicis tancats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 3810001	Reintegraments de l'exercici corrent	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 3900002	Interessos de demora	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 3990009	Altres ingressos diversos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 399000981	Altres ingressos_despeses repercutides ATM	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 399000982	Altres ingressos_venda TSC	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 4100004	Del Departament de Territori	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 410000490	Del Departament de Territori (COVID-19)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 410000491	Del Departament de Territori i (Bonificació preus)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 4306204	Del Servei Públic d'Ocupació de Catalunya (SOC)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000901	De l'Ajuntament de Tarragona	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000902	De l'Ajuntament de Reus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000903	De l'Ajuntament de Cambrils	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000904	De l'Ajuntament de Valls	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000905	De l'Ajuntament de Salou	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000906	De l'Ajuntament de Vila-Seca	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 460000908	De l'Ajuntament de Calafell	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 5200001	Interessos de comptes corrents	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 5210001	Altres interessos de dipòsit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023 - - 8700001	Romanents de tresoreria d'Exercicis anteriors	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Exercici 2023

Apartat 23.2. Informació pressupostària. Exercicis tancats

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
2022- -523-1600001	SEGURETAT SOCIAL	7.243,37 €	0,00 €	7.243,37 €	0,00 €	7.243,37 €	0,00 €
2022- -523-160000189	SEGURETAT SOCIAL - SOC PROGR. PRIMERA EXPERIÈNCIA	391,38 €	0,00 €	391,38 €	0,00 €	391,38 €	0,00 €
2022- -523-2020001	LLOGUERS I CANONS PER A PROCÉS DE DADES	317,70 €	0,00 €	317,70 €	0,00 €	317,70 €	0,00 €
2022- -523-202000171	LLOGUERS I CANONS PER A PROCÉS DE DADES (EX CORRENT)	7.942,50 €	0,00 €	7.942,50 €	0,00 €	7.942,50 €	0,00 €
2022- -523-221000671	COMPRA MERCADERIES (EX.CORRENT)	10.500,00 €	0,00 €	10.500,00 €	0,00 €	10.500,00 €	0,00 €
2022- -523-2270013	TREBALLS TÈCNICS	240,00 €	0,00 €	240,00 €	0,00 €	240,00 €	0,00 €
2022- -523-227001371	TREBALLS TÈCNICS (EX.CORRENT)	17.593,07 €	0,00 €	17.593,07 €	0,00 €	17.593,07 €	0,00 €
2022- -523-227008971	ALTRES TREBALLS REALITZ. (CORRENT)	196.271,41 €	0,00 €	196.271,41 €	0,00 €	196.271,41 €	0,00 €
2022- -523-228000371	SOLUCIONS TIC-CTTI-SERVEIS RECURRENTS (EX.CORRENT)	3.410,27 €	0,00 €	3.410,27 €	0,00 €	3.410,27 €	0,00 €
2022- -523-469000171	A ALTRES ENS DEPENDENTS DE CORPORACIONS LOCALS (EX.CORRENT)	12.674,56 €	0,00 €	12.674,56 €	0,00 €	12.674,56 €	0,00 €
2022- -523-470000171	A EMPRESES PRIVADES CORRENT	2.549.902,27 €	0,00 €	2.549.902,27 €	0,00 €	2.549.902,07 €	0,20 €
2022- -523-470000190	A EMPRESES PRIVADES (COVID-19)	3.393.146,43 €	0,00 €	3.393.146,43 €	0,00 €	3.393.146,43 €	0,00 €
2022- -523-6400001	INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS PER COMPTE PROPI	1.561,60 €	0,00 €	1.561,60 €	0,00 €	1.561,60 €	0,00 €
2022- -523-6500001	INVERSIONS EN EQUIPS DE PROCÉS DE DADES	2.001,00 €	0,00 €	2.001,00 €	0,00 €	2.001,00 €	0,00 €
Total		6.203.195,56 €	0,00 €	6.203.195,56 €	0,00 €	6.203.195,36 €	0,20 €

Exercici 2023

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 €	15.849,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2019 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	7.924,50 €	0,00 €	7.924,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	7.924,50 €	0,00 €	7.924,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2022 - - 3190010	Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic	232.793,31 €	0,00 €	0,00 €	0,64 €	232.792,67 €	0,00 €
2022 - - 399000981	Altres ingressos_despeses repercutides ATM	48.254,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	48.254,70 €	0,00 €
2022 - - 399000982	Altres ingressos_venda TSC	3.171,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.171,57 €	0,00 €
Total		315.917,58 €	0,00 €	31.698,00 €	0,64 €	284.218,94 €	0,00 €

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 l'entitat no té reconeguda cap partida pressupostària d'aportació al Consorci per aquests exercicis:

Aplicació pressupostària	Descripció	Anul·lació de liquidacions	Ajornament i fraccionament	Total drets anul·lats
2018 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	15.849,00 €	0,00 €	15.849,00 €
2019 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	7.924,50 €	0,00 €	7.924,50 €
2020 - - 460000907	De l'Ajuntament de Falset	7.924,50 €	0,00 €	7.924,50 €
Total		31.698,00 €	0,00 €	31.698,00 €

Exercici 2023

c) Drets a cobrar de pressupostos tancats. Drets cancel·lats

Aplicació pressupostària	Descripció	Cobraments en espècie	Insolvències	Prescripcions	Altres causes	Total drets cancel·lats
2022 - - 3190010	Prestacions d altres serveis a entitats de fora del sector públic	0,00 €	0,00 €	0,64 €	0,00 €	0,64 €
Total		0,00 €	0,00 €	0,64 €	0,00 €	0,64 €

3. Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

	Total variació drets	Total variació obligacions	Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors
a) Operacions corrents	-31.698,64 €	0,00 €	-31.698,64 €
b) Operacions de capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1. Total variació operacions no financeres (a+b)	-31.698,64 €	0,00 €	-31.698,64 €
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)	-31.698,64 €	0,00 €	-31.698,64 €

Exercici 2023

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 203.095,53 € euros.

Els imports de les anualitats 2024-2026 es distribueixen segon detall:

Aplicació pressupostària	Descripció	Compromisos de despesa adquirits amb càrrec al pressupost de l'exercici			
		2024	2025	2026	Exercicis successius
2280003	Solucions TIC-CTTI-Serveis recurrents	32.327,78 €	32.327,78 €	32.327,78 €	0,00 €
Total		32.327,78 €	32.327,78 €	32.327,78 €	0,00 €

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	1,00002	0,00 €	7.156,72 €	1.474,95 €	0,00 €
Total					0,00 €	7.156,72 €	1.474,95 €	0,00 €

Exercici 2023

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 €	9.206,47 €	7.156,60 €	16.363,07 €	1.475,23 €
Total		17.838,30 €	9.206,47 €	7.156,60 €	16.363,07 €	1.475,23 €

23.5.1 Estat del romanent de tresoreria

Número de comptes	Components	Imports exercici		Imports exercici anterior	
57,556	1. (+) Fons líquids	0,00 €	3.953.865,51 €	0,00 €	9.144.222,61 €
	2. (+) Drets pendents de cobrament	0,00 €	1.474.222,05 €	0,00 €	1.835.123,46 €
430	- (+) del pressupost corrent	287.631,11 €	0,00 €	284.219,58 €	0,00 €
431	- (+) de pressupostos tancats	0,00 €	0,00 €	31.698,00 €	0,00 €
246,247,260,265,440,442,449,456,470,471,472,537,538,550,565,566	- (+) d'operacions no pressupostàries	1.186.590,94 €	0,00 €	1.519.205,88 €	0,00 €
	3. (-) Obligacions pendents de pagament	0,00 €	1.972.360,99 €	0,00 €	6.238.196,21 €
400	- (+) del pressupost corrent	1.910.691,98 €	0,00 €	6.203.195,56 €	0,00 €
401	- (+) de pressupostos tancats	0,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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	- (+) d'operacions no pressupostàries	61.668,81 €	0,00 €	35.000,65 €	0,00 €
	4. (+)Partides pendents d'aplicació	0,00 €	587,50 €	0,00 €	-561,87 €
554,559	- (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	320,00 €	0,00 €	1.058,14 €	0,00 €
555,5581,5585	- (+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	907,50 €	0,00 €	496,27 €	0,00 €
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)	0,00 €	3.456.314,07 €	0,00 €	4.740.587,99 €
	II. Excés de finançament afectat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.631,83 €
295,298,490,595,598	III. Saldos de dubtós cobrament	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	IV. Romanent de tresoreria no afectada (I-II-III)	0,00 €	3.456.314,07 €	0,00 €	4.731.956,16 €

Exercici 2023

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 (*)	3.456.314,07 €	4.731.956,16 €
	1. (-) Obligacions pendents de reconeixement en pressupost	0,00 €	0,00 €
	- (+) Creditors per operacions meritades	1.685.919,89 €	-459.115,46 €
	V. Romanent de tresoreria total (IV - 1)	1.770.394,18 €	5.191.071,62 €

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

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

23.5.4 Creditors per operacions reportades

Compte	Import	Observacions
120	5.700,00 €	
621601	8.628,38 €	
621603	900,00 €	
622703	20.845,25 €	
623605	181.725,49 €	
623606	1.345.101,57 €	
625000	8.800,00 €	
627200	750,00 €	
629900	-3.703,22 €	
629909	2.400,00 €	
640004	968,99 €	
640005	315,82 €	
642001	317,85 €	
651000	115.285,51 €	

Exercici 2023

Compte	Import	Observacions
Total	1.688.035,64 €	

Exercici 2023

23.5.5 Conciliació resultat econòmic financer

resultat pressupost		(-)1.252.575,51
ajust subvencions generalitat Compte 513	Cta. 7501	2.147.549,91
Generalitat previsió de la compta 441	Cta. 7501	2.308.363,69
Generalitat part de ingrés 2023 que es de 2022 que passen a reserves altres	Cta. 7501	-965.760,91 0,29
compromesos 2022 aplicats i regul. Aj. Falset		-554.421,23
compromesos proper exercici altres		-1.686.239,87
provisió compta 142		0,00
ajust Inversions		848,54
amortizaciones		-4.228,90
otros		
resultat comptable		-6.463,99

Exercici 2023

24.1 Indicadors financers i patrimonials

a) Liquiditat immediata

Fons líquids (1)	Passiu corrent (2)	Liquiditat immediata (1/2)
3.953.865,51 €	7.222.731,58 €	0,55

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

b) Liquiditat a curt termini

Fons líquids (1)	Drets pendents de cobrament (2)	Passiu corrent (3)	Liquiditat a curt termini ((1+2) / 3)
3.953.865,51 €	1.474.222,05 €	7.222.731,58 €	0,75

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)
3.857.267,11 €	7.222.731,58 €	0,53

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)
7.222.731,58 €	1.312.054,74 €	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))
7.222.731,58 €	1.312.054,74 €	-786.494,61 €	1,10

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)
7.222.731,58 €	1.312.054,74 €	5,50

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))
7.222.731,58 €	1.312.054,74 €	-5.262.765,45 €	-1,62

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

h) Ràtios del compte del resultat econòmic patrimonial

Exercici 2023

h.1) Estructura dels ingressos

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA							
Ing. trib. (1)	Transf. (2)	V y PS (3)	Resta (4)	IGOR (1+2+3+4)	Ing. trib. / IGOR	Transf. / IGOR	V y PS / IGOR
0,00 €	20.772.466,50 €	4.314.719,93 €	706.273,70 €	25.793.460,13 €	0,00	0,81	0,17

- 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 (**Rest 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. pers. / DGOR	Transf. / DGOR	Aprov. / DGOR
364.727,23 €	23.147.951,89 €	48.840,00 €	5.720.323,36 €	29.281.842,48 €	0,01	0,79	0,00

- Despeses de personal (**G. Per.**)
- Transferències i subvencions concedides (**Transf.**)
- Aprovisionaments (**Aprov.**)
- Resta despeses de gestió ordinària (**Rest 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)
29.281.842,48 €	25.793.460,13 €	1,14

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

Exercici 2023

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)
27.037.801,73 €	31.970.021,02 €	0,85

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)
25.127.109,75 €	27.037.801,73 €	0,93

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)
27.037.801,73 €	0	0,00 €/hab

Per a les entitats territorials i els 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)
848,54 €	0	0,00 €/hab

Per a les entitats territorials i els 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)
848,54 €	27.037.801,73 €	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
1.910.691,98	27.037.801,73 €	25,79

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

Exercici 2023

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-proveidors/>

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

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

PMP =

Import total de pagaments realitzats + import total pagaments pendents

On:

Rati d'operacions pagades s'obté calculant:

Exercici 2023

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

Import total de pagaments realitzats

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

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

Import total de pagaments pendents

Exercici 2023

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)
25.785.226,22 €	31.970.021,02 €	0,81

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)
25.497.595,11 €	25.785.226,22 €	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))
287.631,11	25.785.226,22 €	4,07

4) Superàvit (o dèficit) per habitant

Resultat pressupostari ajustat (1)	Nombre d'habitants (2)	Superàvit o dèficit per habitant (1/2)
-632.480,58 €	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)
6.203.195,36 €	6.203.195,56 €	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)
284.218,94 €	284.219,58 €	1,00

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

Exercici 2023

25.1 Resum general de costos de l'entitat

Elements	Import	%
DESPESES DE PERSONAL	364.727,23 €	1,25 %
Sous i salaris	279.007,25 €	0,95 %
Indemnitzacions	0,00 €	0,00 %
Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador	85.719,98 €	0,29 %
Altres costos socials	0,00 €	0,00 %
Indemnitzacions per raó del servei	0,00 €	0,00 %
Transport de personal	0,00 €	0,00 %
ADQUISICIÓ DE BÉNS I SERVEIS	48.840,00 €	0,17 %
Cost de materials de reprografia i impremta	48.840,00 €	0,17 %
Cost d'altres materials	0,00 €	0,00 %
Adquisició de béns d'inversió	0,00 €	0,00 %
Tasques realitzades per altres entitats	0,00 €	0,00 %
SERVEIS EXTERIORS	5.716.094,46 €	19,52 %
Cost d'investigació i desenvolupament de l'exercici	0,00 €	0,00 %
Arrendaments i canons	36.429,13 €	0,12 %
Reparacions i conservació	30.636,85 €	0,10 %
Serveis de professionals independents	5.577.296,51 €	19,05 %
Transports	0,00 €	0,00 %
Serveis bancaris i similars	9.987,57 €	0,03 %
Publicitat, propaganda i relacions públiques	23.657,48 €	0,08 %
Subministres	0,00 €	0,00 %
Comunicacions i altres serveis	38.086,92 €	0,13 %
Costos diversos	0,00 €	0,00 %
Costos diversos	0,00 €	0,00 %
TRIBUTS	0,00 €	0,00 %
COSTOS CALCULATS	4.228,90 €	0,01 %
Amortitzacions	4.228,90 €	0,01 %
COSTOS FINANCERS	0,70 €	0,00 %

Exercici 2023

Elements	Import	%
COST DE TRANSFERÈNCIES	23.147.951,89 €	79,05 %
ALTRES COSTOS	0,00 €	0,00 %
Total	29.281.843,18 €	

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 2023

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

26. Indicadors de gestió

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

Exercici 2023

Apartat 27. Seguiment dels projectes de despesa finançats amb fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència i dels Fons REACT-UE.

L'article 14 de l'ORDRE ECO/226/2023, de 10 d'octubre, sobre operacions comptables de tancament de l'exercici pressupostari 2023, que estableix que els comptes anuals de 2023 de totes les entitats incloses en el perímetre del Compte General de la Generalitat han de contenir en la seva memòria un apartat específic per informar dels projectes de despesa amb fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència i dels fons REACT-UE.

Pel que fa a l'ATMCT, a data 18 de maig de 2022, va rebre una subvenció pública del SOC corresponent a la convocatòria anticipada del 2022 destinades al finançament del "Programa de primera experiència professional en les administracions públiques", per la 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, per import de 17.838,30 euros. L'ATMC procedeix a la contractació d'un jove, amb categoria D1 que s'incorpora a l'entitat, en data 30 de juny de 2022, per un període de 10 mesos, que es correspon amb el període de contractació de la convocatòria. Aquesta subvenció computa per mesos executats.

Per la subvenció rebuda, identificada amb el codi FMRR23/01, es crea un projecte de despesa a la aplicatiu comptable per tal de fer el seguiment de la mateixa i s'identifiquen les partides de despeses amb subaplicacions amb codi final 89.

Durant l'exercici 2022 és comptabilitza l'ingrés de la subvenció rebuda en la seva totalitat a la partida pressupostària 4306204 Del Servei Públic d'Ocupació de Catalunya (SOC). Pel que fa a les despeses es reconeixen obligacions per un import total de 9.206,47 euros segons detall:

- Partida 131000189 "Retribucions bàsiques SOC PROGR. 1a EXPERIÈNCIA - FMRR23I01" per un import de 6.865,52 euros
- Partida 160000189 "SS - SOC progr. primera experiència - FMRR23I01" per un import de 2.340,95 euros.

L'import pendent de 8.632,53 euros s'incorpora a l'exercici 2023 i es comptabilitzen despeses per un import total de 7.156,61 euros, segons detall:

- Partida 131000189 "Retribucions bàsiques SOC PROGR. 1a EXPERIÈNCIA - FMRR23I01" per un import de 5.538,00 euros
- Partida 160000189 "SS - SOC progr. primera experiència - FMRR23I01" per un import de 1.618,60 euros.

Finalitzat el contracte de treball, en data 29 d'abril de 2023, hi ha un sobrant de 1.474,93 euros. Des del SOC ens informen que donat que aquesta subvenció és un mòdul que es computa per mesos executats, no per despeses justificables, i que la persona contractada a finalitzat el seu contracte en data correcte, per la seva part no es necessari fer res amb aquest sobrant. Tot i això, per possibles reclamacions futures, aquest import s'incorpora al pressupost 2024 per un possible retorn al SOC i en cas de sol·licitar la seva devolució, es comptabilitzarà com una provisió a llarg termini pel temps legalment necessari.

Exercici 2023

28. Informació de l'impacte pressupostari de la bonificació de preus durant l'exercici 2023

En data 28 de desembre es va publicar en el BOE el Reial Decret-Llei 20/2022, de 27 de desembre, pel que s'adopten determinades mesures per a respondre a les conseqüències econòmiques i socials de la guerra a Ucraïna i d'ajuda a la reconstrucció de la illa de La Palma i altres situacions de vulnerabilitat, pel que s'estableixen mesures d'ajudes directes al transport públic terrestre, urbà i interurbà i l'establiment de reduccions en els preus dels títols de transport.

Posteriorment en data 28 de juny, mitjançant Reial Decret-Llei 5/2023 es van prorrogar les ajudes directes al transport públic terrestre, urbà i interurbà i l'establiment de reduccions en els preus dels títols de transport durant el segon semestre de 2023.

La Generalitat de Catalunya aprofitant-se al referit sistema d'ajuts, ha acordat ampliar la mesura de reducció fins al 50% del preu dels abonaments i els títols multiviatge de transport públic durant els períodes compresos entre l'1 de gener i el 30 de juny, i l'1 de juliol i el 31 de desembre de 2023, i complir amb els preceptes de cofinançament que es requereixen a les entitats per ser-ne beneficiàries.

El Consell d'Administració del Consorci del Transport Públic del Camp de Tarragona, Autoritat Territorial de la Mobilitat, i en sessió extraordinària celebrada el 29 de desembre de 2022, aprovà per unanimitat la reducció del 50% del preu aplicable a la totalitat de la gama de títols integrats de l'ATM, durant el període comprès entre l'1 de gener i el 30 de juny de 2023 i sol·licitar a la Generalitat de Catalunya l'ajut corresponent per cobrir l'impacte econòmic de les bonificacions. Pel que fa el període compres entre l'1 de juliol i el 31 de desembre, el president del CA En data 30 de juny de 2023, va emetre Resolució en la qual va aprovar les tarifes dels títols integrats de l'ATM del Camp de Tarragona, que havien de regir entre l'1 de juliol i el 31 de desembre de 2023, en el marc del Reial Decret-Llei 5/2023, de 28 de juny, i les seves normes de desenvolupament. Així mateix, va aprovar mantenir les condicions aplicades durant el primer semestre de 2023 per pal·liar els efectes de l'impacte econòmic de les bonificacions, especialment sobre els operadors de transport, donant vigència als acords sobre els percentatges relatius a les comissions de la xarxa de vendes, les despeses de gestió de l'ATM i les bestretes als operadors, aprovats pel Consell d'Administració del Consorci celebrat el 29 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.

En resolucions de la presidència del Consell d'Administració de l'ATM del Camp de Tarragona relatives als pagaments de les bestretes de distribució als operadors de transport públic de viatgers durant els períodes d'aplicació de les tarifes reduïdes aprovades en aplicació dels RD-LI 20/2022 de 28 de desembre i RD-LI 5/2023 de 28 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,

Exercici 2023

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.

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

Un cop tancat l'exercici 2023, l'impacte econòmic que ha suposat la reducció de preus dels abonaments i títols multiviatge existents a la data d'entrada en vigor del Reial Decret-Llei, és de 4.297.541,66 euros, 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 2 d'agost de 2023 la Consellera 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, per atendre els descomptes aplicats pels operadors de transport públic durant el primer semestre de 2023 per l'import de 1.989.177,97 euros.

Pel que fa als ajuts del segon semestre, si bé no s'ha rebut resolució sobre l'autorització de la transferència, el Departament de Territori, a data 4 d'abril de 2023, tenia reconeguda l'obligació amb el consorci, i, en data 11 d'abril de 2024, es va rebre el pagament corresponent per import de 2.308.363,69 euros. Per aquest motiu, l'ATMC, en data 31 de desembre de 2023, ha comptabilitzat aquest import al compte 441 del balanç de situació.

Pel que fa als pagaments per la compensació de la reducció de preus als operadors, donat que el Consorci tenia disponibilitat de tresoreria per avançar-los, al tancament de les cambres realitzades durant l'exercici 2023 es van reconèixer obligacions per un import total de 3.729.116,09 euros, segons detall informat a l'apartat 14.2 d'aquesta memòria, dels quals, a 31 de desembre s'havien realitzar pagaments per un import total de 3.309.693,31 euros.

Exercici 2023

29. Saldos i operacions amb les entitats Grup Generalitat

En compliment d'allò establert en el punt 5 de la Resolució de l'Interventor general, de 21 de desembre de 2023, per la qual s'aprova la instrucció sobre el tancament comptable i procés de consolidació de comptes de les entitats del sector públic de la Generalitat, s'informa a continuació del detall de les operacions i saldos que l'entitat té durant 2023 en termes pressupostaris i financers amb les entitats del Grup Generalitat de Catalunya

a) Operacions Pressupostàries

NIF	ENTITAT	CODI	PARTIDA	OBLIGACIÓ	PAGAMENT	SALDO A 31.12.2023
Q0801175A	Consorci Administració Oberta de Catalunya	7210	D232260089	242,41	242,41	0,00
Q5856338H	Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació	6290	D232280003	39.178,41	39.958,50	2.630,18
S5800004C	Entitat Autònoma del Diari Oficial i de Publicacions de la G	6210	D232260007	3.368,75	3.368,75	0,00
NIF	ENTITAT	CODI	PARTIDA	DRET	COBRAMENT	SALDO A 31.12.2023
S0811001G	Generalitat de Catalunya	1000	I235200001	4.037,33	3.742,96	294,37
S0811001G	Generalitat de Catalunya	1000	I234100004	16.408.184,41	16.408.184,41	0,00
Q5856338H	Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació	6290	I233800001	687,25	687,25	0,00

Exercici 2023

b) Operacions pèrdues i guanys

NIF	ENTITAT	CODI	COMPTE	INGRÉS
Q0801175A	Consorci Administració Oberta de Catalunya	7210	629909	-242,41
Q5856338H	Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació	6290	629903	-39.178,41
S5800004C	Entitat Autònoma del Diari Oficial i de Publicacions de la G	6210	629100	-3.368,75
Q5856338H	Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació	6290	773000	687,25
S0811001G	Generalitat de Catalunya	1000	769900	4.037,33
S0811001G	Generalitat de Catalunya	1000	750001	-965.760,91
S0811001G	Generalitat de Catalunya	1000	750001	16.408.184,41

c) Saldos balanç

NIF	ENTITAT	CODI	COMPTE	DEUTOR/CREDITOR
Q5856338H	Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació	6290	4000	-2.630,18
S0811001G	Generalitat de Catalunya	1000	4032	294,37
S0811001G	Generalitat de Catalunya	1000	441	2.308.363,69

Exercici 2023

30. Fets posteriors al tancament

Informació

A data de tancament de l'exercici l'entitat ha passat d'uns fons propis negatius per import de (-) 1.714.093,50 euros a (-) 786.494,61. Aquest fet reflecta la recuperació de la situació de l'entitat, degut a la pròpia dinàmica de l'activitat de l'entitat.

Per tal de deixar els fons propis de l'entitat equilibrats, es procedirà consultar la possibilitat de 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	LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS	
F	LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DESPESES	
G	RESULTAT PRESSUPOSTARI	
H	MEMÒRIA	
Apartat 1. Organització i Activitat.....		1
1.1.	Dades de l'organització.....	1
1.2.	Principals fonts d'ingressos.....	18
Apartat 2. Gestió indirecta de serveis públics, convenis i altres formes de col·laboració.....		20
2.1	Gestió indirecta	20
Apartat 4. Normes de reconeixement i valoració.....		38
Apartat 5. Immobilitzat material		50
5.1	Model del cost.....	50

5.2	Model de la revaloració	51
Apartat 6. Inversions immobiliàries		52
6.1	Model del cost.....	52
6.2	Model de la revaloració	52
Apartat 7. Immobilitzat intangible		53
7.1	Model del cost.....	53
7.2	Model de la revaloració	54
8.1	Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar	55
Apartat 9. Actius financers.....		56
9.1	Informació relacionada amb el balanç.....	56
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.....	56
b)	Reclassificació	57
c)	Actius financers lliurats en garantia.....	57
d)	Correccions per deteriorament de valor.....	57
9.2	Informació relacionada amb el compte del resultat econòmic patrimonial	58
9.3	Informació sobre els riscos de tipus de canvi i tipus d'interès	58
9.4	Altres informació	58
Apartat 10 Passius financers		60
10.1	Situació i moviments dels deutes	60
a)	Deutes al cost amortitzat.....	60

b) Deutes a valor raonable	61
c) Resum per categories.....	62
10.2 Línies de crèdit	63
10.3 Informació sobre els riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès	63
10.4 Avals i altres garanties concedides	63
10.5 Altra informació fins aquí repassat	64
Apartat 11. Cobertures comptables.....	65
Apartat 12. Actius construïts o adquirits per a altres entitats i altres existències	66
Apartat 13. Moneda estrangera	68
13.1 Transaccions liquidades durant l'exercici	68
13.2 Transaccions vives o pendents de venciment al final de l'exercici	68
Apartat 14. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses.....	69
14.1 Transferències i subvencions rebudes	69
14.2 Transferències i subvencions concedides	70
Apartat 15. Provisions i contingències.....	72
Apartat 16. Informació sobre el medi ambient	73
16.1 Obligacions reconegudes a l'exercici amb càrrec a la Política de Despeses 17 "Medi Ambient"	73
16.2 Inversions realitzades en l'exercici per raons mediambientals	73
Apartat 17. Actius en estat de venda.....	74
Apartat 18. Presentació per activitats del compte del resultat econòmic patrimonial.....	75
Apartat 19. Operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics.....	76

19.1	Gestió dels recursos administrats	76
a)	Dels drets pendents de cobrament.....	76
b)	Gestió dels recursos administrats. Drets cancel·lats	76
19.2	Devolucions d'ingressos.....	77
19.3	Obligacions derivades de la gestió.....	77
19.4	Comptes corrents en efectiu.....	78
19.5	Altra informació	78
Apartat 20. Operacions no pressupostàries de tresoreria.....		79
20.1	Estat de deutors no pressupostaris	79
20.2	Estat de creditors no pressupostaris.....	79
20.3	Estat de partides pendents d'aplicació	80
20.3.1	Cobraments pendents d'aplicació.....	80
20.3.2	Pagaments pendents d'aplicació	80
21.1	Procediments d'adjudicació.....	81
Apartat 22. Estat de valors rebuts en dipòsit		82
Apartat 23.1 Informació pressupostària. Exercici corrent.....		82
23.1.1	Pressupost de despeses.	82
a)	Modificacions de crèdit.....	82
b)	Romanents de crèdit.....	83
c)	Despesa compromesa.....	85
d)	Creditors pendents d'aplicar al pressupost	91

e) Execució de projectes de despesa. Realitzada en l'exercici.....	94
f) Execució de projectes de despesa. A realitzar en anualitats pendents.....	94
23.1.1 Pressupost d'ingressos	95
a) Procés de gestió. Drets anul·lats	95
b) Procés de gestió. Drets cancel·lats	96
c) Procés de gestió. Recaptació neta.....	97
d) Devolucions d'ingressos.....	98
Apartat 23.2. Informació pressupostària. Exercicis tancats.....	99
23.3.1 Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors.....	102
a) Desviacions de finançament per agent finançador	102
b) Gestió de la despesa pressupostària.....	103
23.5.1 Estat del romanent de tresoreria.....	103
23.5.2 Romanent de tresoreria inclòs en la despesa meritada no imputada al pressupost	104
23.5.3 Drets pressupostaris pendents de cobrament segons el seu grau d'exigibilitat.	104
23.5.4 Creditors per operacions reportades.....	104
23.5.5 Conciliació resultat econòmic financer.....	106
24.1 Indicadors financers i patrimonials	107
24.2 Indicadors pressupostaris	109
25.1 Resum general de costos de l'entitat.....	113
25.2 Resum del cost per elements de les activitats.....	114
25.3 Resum del cost per activitat.....	114

25.4	Resum relacionant costos i ingressos de les activitats	115
25.5	5. Altra informació	115
26.	Indicadors de gestió	115
Apartat 27. Seguiment dels projectes de despesa finançats amb fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència i dels Fons REACT-UE.		116
28.	Informació de l'impacte pressupostari de la bonificació de preus durant l'exercici 2023	117
29.	Saldos i operacions amb les entitats Grup Generalitat.....	119
30.	Fets posteriors al tancament.....	121