



Àrea de Barcelona
Autoritat del Transport
Metropolità

Liquidació exercici 2020

Consell d'Administració
14 de juliol de 2021

Índex

- a. Liquidació Conveni de Finançament 2020
- b. Liquidació Contracte Programa 2020
 - 1. TMB
 - 2. FGC
 - 3. AMB (Dades Provisionals)
- c. Actualització Fons de reserva

a. Conveni de Finançament 2020

- ✓ En sessió del Consell d'Administració de l'ATM de data 12 de desembre de 2019, es va acordar encarregar a la direcció general de l'ATM la negociació amb les administracions consorciades per a la formalització dels convenis de finançament per l'any 2020
- ✓ En data 26 de maig de 2020 l'Ajuntament de Barcelona i l'ATM van formalitzar el Conveni de finançament entre l'Ajuntament de Barcelona i l'ATM per a l'exercici 2020. L'aportació compromesa en el Conveni per part de l'Ajuntament de Barcelona era de 166.83.593,13 euros, no obstant, posteriorment es varen fer les gestions oportunes per tal que l'aportació final fos de 174.033.290,31 euros.
- ✓ En sessió del Consell d'Administració de l'ATM, reunit en sessió ordinària de data 21 de desembre de 2020, va ratificar la formalització del Conveni de finançament entre l'Ajuntament de Barcelona i l'ATM per a l'exercici 2020, va donar conformitat a la proposta de Conveni de finançament que la Direcció General de l'ATM ha presentat a la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2020, i va aprovar el Conveni de finançament entre l'AMB i l'ATM per a l'exercici 2020.
- ✓ En data 29 de desembre de 2020 es va signar el Conveni de Finançament entre la Generalitat de Catalunya i l'ATM de Barcelona per l'any 2020.
- ✓ En data 22 de gener de 2021 es va signar el Conveni de Finançament entre l'AMB i l'ATM per a l'any 2020.

a.1 Conveni de Finançament 2020

| | 2020 |
|--------------------------|-------------------------|
| Generalitat de Catalunya | 457.800.135,40 € |
| Ajuntament de Barcelona | 174.033.290,31 € |
| AMB | 139.930.974,62 € |
| TOTAL | 771.764.400,32 € |

- ✓ Addicionalment cal tenir present l'aportació en concepte de compensació per l'establiment d'una tarifa plana en l'àmbit de l'AMB recollida en el Conveni de col·laboració entre l'Autoritat del Transport Metropolità i l'Àrea Metropolitana de Barcelona per l'establiment d'una tarifa plana en l'àmbit de l'AMB per un import de 12.176 milers d'euros, dels quals 10.733 milers d'euros corresponen al 2020 i 1.443 milers d'euros a la regularització del 2019

| | 2020 |
|---|-------------------------|
| Generalitat de Catalunya a ATM | 457.800.135,40 |
| Transferència Corrent ATM | 360.217.889,92 € |
| Transferència Corrent Pla Marc (sense cànon L9) | 291.886.666,03 € |
| Cànon de manteniment d'estacions | 15.799.389,92 € |
| Cànon de manteniment del túnel | 16.243.828,69 € |
| Cànon d'energia | 10.931.964,72 € |
| Contractes Programa DGTM | 25.356.040,56 € |
| Subvenció Capital Tramvies | 20.716.855,10 € |
| Cànon ferroviari L9 | 76.865.390,38 € |
| Ajuntament de Barcelona a ATM | 174.033.290,31 € |
| Transferència Corrent ATM | 174.033.290,31 € |
| Transferència Corrent Pla Marc | 118.087.053,84 € |
| Transf. Corrent (noves aportacions) | 3.750.000,00 € |
| Política tarifària 2015 | 9.562.201,71 € |
| Pla Millora Serveis TMB 2015 | 7.621.009,47 € |
| Política tarifària 2016 | 5.057.770,49 € |
| Bus del barri 2016 | 1.304.544,06 € |
| Política tarifària 2017 | 2.586.694,50 € |
| Bus estiu 2017 | 1.284.894,00 € |
| Pla Participació bus | 6.198.187,83 € |
| Prova Pilot Torre Baró | 328.515,48 € |
| Transferència Corrent Millores Sistema | 18.252.418,93 € |
| AMB a ATM | 139.930.974,62 € |
| Transferència Corrent ATM | 109.364.866,61 € |
| Transferència Corrent Pla Marc | 108.114.866,61 € |
| Transf. Corrent (noves aportacions) | 1.250.000,00 € |
| Política tarifària 2015 | 5.705.845,89 € |
| Política tarifària 2016 | 4.854.532,93 € |
| Política tarifària 2017 | 2.483.226,72 € |
| Transferència Corrent Millores Sistema | 17.522.502,48 € |

a.1 Conveni de Finançament 2020

- ✓ En el Consell d'Administració celebrat el 21 d'abril de 2021, es va aprovar la liquidació de comptes de l'exercici 2020, d'acord amb l'Auditoria de l'ATM

SITUACIÓ AL 31.12.20 DEL SISTEMA DE TRANSPORT 2018-2020 (milers d'euros)

| INGRESSOS | Conveni de finançament | | | Drets reconeguts (6) | | | Cobraments | | | Pendent de cobrament 31.12.2020 (5) |
|--|------------------------|---------|---------|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2018 | 2019 | 2020 | 2018 | 2019 | 2020 | |
| • AGE | - | - | - | 109.302 | 109.302 | 109.302 | 109.302 | 109.302 | 109.301 | - |
| • Generalitat de Catalunya (6) | 384.721 | 429.470 | 457.800 | 384.721 | 429.470 | 457.800 | 314.263 | 397.678 | 560.050 | - |
| • Ajuntament de Barcelona (8) | 157.587 | 177.514 | 174.033 | 157.587 | 177.514 | 178.251 | 157.587 | 164.253 | 178.096 | 13.416 |
| • AMB (7) | 129.697 | 160.749 | 139.931 | 129.697 | 160.749 | 152.107 | 129.697 | 160.749 | 130.363 | 21.744 |
| • Altres | - | - | - | 1.625 | 1.421 | 334 | 1.625 | 1.343 | 413 | - |
| TOTAL | | | | 782.932 | 878.486 | 897.794 | 712.474 | 833.325 | 978.223 | 35.160 |
| DESPESES | Contractes Programa | | | Obligacions liquidades | | | Pagaments | | | Pendent de pagament 31.12.2020(3) |
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2018 | 2019 | 2020 | 2018 | 2019 | 2020 | |
| • TMB (1)(4) | 529.445 | 500.563 | 578.636 | 484.081 | 500.563 | 578.636 | 403.026 | 482.208 | 621.700 | 56.346 |
| • FGC (1) | 61.356 | 71.400 | 62.109 | 61.356 | 71.400 | 62.109 | 44.376 | 69.056 | 73.175 | 8.258 |
| • AMB (Gestió indirecta) (1) (2) | 102.515 | 121.194 | 123.280 | 102.515 | 121.194 | 123.280 | 102.515 | 121.194 | 123.280 | - |
| • Tramvia Baix Llobregat i Glòries-Besòs (corrent) | - | - | - | 53.484 | 48.754 | 57.340 | 49.052 | 53.186 | 52.849 | 4.491 |
| • Tramvia Baix Llobregat i Glòries-Besòs (capital) | - | - | - | 19.803 | 19.803 | 19.803 | 19.803 | 19.803 | 19.803 | - |
| • AMTU (Execució directa ATM) | - | - | - | 6.148 | 7.521 | 7.069 | 5.966 | 7.604 | 7.069 | 99 |
| • Gestió Indirecta (Execució directa ATM) | - | - | - | 34.994 | 42.553 | 44.074 | 34.969 | 42.570 | 44.074 | 8 |
| • Contractes programa DGTM | - | - | - | - | 18.474 | 23.706 | - | 18.474 | 23.706 | - |
| • Rodalies RENFE (Execució directa ATM) (5) | - | - | - | 3.849 | 7.614 | 13.253 | 3.849 | 7.614 | - | 13.253 |
| • Altres | - | - | - | 10.571 | 6.332 | 22.085 | 10.571 | 6.257 | 22.160 | - |
| TOTAL | | | | 776.801 | 844.208 | 951.385 | 674.127 | 827.966 | 987.816 | 82.455 |
| INGRESSOS PENDENTS D'APLICAR (Nota 14.2) | | | | 31.12.17 | | | 6.131 | 34.248 | -53.561 | 31.12.20 |
| | | | | 62.040 | | | | | | 48.858 |

- ✓ A dia d'avui resta pendent encara de cobrament per part de l'AMB 11.831 milers d'euros corresponents a l'exercici 2020:
 - ✓ 16.651 milers d'euros corresponents al Conveni de Finançament, als quals cal restar-hi els 9.913 milers d'euros que s'han compensat de Fons Covid, essent l'import del deute 6.738 milers d'euros
 - ✓ 5.093 milers d'euros corresponent a la Tarifa Metropolitana.
- ✓ En base totes aquestes consideracions, es proposa aprovar la liquidació del Convenis de Finançament 2020 i elevar aquesta aprovació als òrgans de govern de l'ATM.

b.1 Contracte Programa ATM - TMB. Liquidació 2020 (Sense efecte Còvid)

| RESUM DE NECESSITATS (Milers d'euros) | CP | real | Diferència |
|---|-----------------|-----------------|---------------|
| Vendes netes per viatgers | 430.871 | 431.886 | 1.015 |
| Ingressos per pensions | 820 | 6.819 | 5.999 |
| Accesoris a l'explotació | 32.138 | 30.770 | -1.368 |
| Subvencions especials | 9.917 | 9.578 | -339 |
| 1. TOTAL INGRESSOS | 473.746 | 479.052 | 5.306 |
| Energia/carburants | -45.041 | -39.053 | 5.988 |
| Personal | -446.566 | -441.578 | 4.988 |
| Altres despeses | -169.631 | -162.731 | 6.900 |
| 2. TOTAL DESPESES OPERATIVES | -661.238 | -643.362 | 17.876 |
| 3.1 Dotacions a l'amortització | -68.151 | -69.222 | -1.071 |
| 3.2 Aplicació de Subvencions de capital | 15.601 | 28.085 | 12.484 |
| 3. TOTAL AMORTITZACIONS NETES | -52.550 | -41.137 | 11.413 |
| Despeses financeres netes generals | -3.724 | -2.564 | 1.160 |
| Despeses financeres endeutament autoritzat | -21.176 | -22.784 | -1.608 |
| 4. TOTAL DESPESES FINANCERES | -24.900 | -25.348 | -448 |
| 5. NECESSITATS PRÈVIES (1+2+3+4) | -264.941 | -230.795 | 34.146 |
| 6. Despeses per rentings trens | -68.419 | -68.870 | -451 |
| 7. Despeses per canons ús infraestructura | -122.659 | -122.597 | 62 |
| 8. NECESSITATS PER COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES (5+6+7) | -456.019 | -422.261 | 33.758 |
| Plans de millora Bus/Metro+Noves Actuacions (1) | -88.516 | -83.729 | 4.787 |
| Pla de Millora Provisió Desamiantament trens | 0 | -1.200 | -1.200 |
| Amortització principal endeutaments autoritzats | -30.962 | -29.689 | 1.273 |
| Liquidació de pagaments diferits | -3.139 | -3.139 | 0 |
| 9. TOTAL ALTRES CONCEPTES | -122.616 | -117.757 | 4.859 |
| 10. NECESSITATS TOTALS CONTRACTE PROGRAMA ATM (8+9) | -578.635 | -540.018 | 38.617 |

- ✓ El tancament de l'any 2020 dona un volum de necessitats corrents inferior al previst per 38.617 milers d'euros, dels quals 33.758 milers d'euros corresponen a unes menors necessitats del Compte de Resultat i 4.859 milers d'euros per la resta de conceptes.
- ✓ La reunió de la Comissió de Seguiment del Contracte Programa ATM-TMB es va realitzar el 12 de juny de 2021.
- ✓ La Comissió de Seguiment recorda que el Fons de Reserva de TMB a data actual és de 3.656 milers d'euros corresponent al tancament del 2019.

b.1 Contracte Programa ATM - TMB. Liquidació 2020 (Sense efecte Còvid)

- ✓ En el Consell d'Administració d'ATM de 21 d'Abril de 2021, es va autoritzar per motius d'urgència i d'acord amb la petició de TMB, la destinació d'un màxim de 25 M€ del fons de reserva previst per la liquidació provisional del Contracte programa ATM-TMB 2020 per a l'adquisició de 59 autobusos que substitueixin els que incompleixen els requisits de la ZBE.
- ✓ Així mateix es va autoritzar d'acord amb la petició de TMB, la destinació d'un màxim de 13 M€ del fons de reserva previst per la liquidació provisional del Contracte programa ATM-TMB 2020 per a l'execució del projecte de videovigilància. Aquesta autorització quedava suspesa i supeditada:
 - a la liquidació definitiva del Contracte programa ATM-TMB 2020 un cop s'hagi produït l'atorgament d'ajuts del fons local de l'AGE i, per tant, la constatació de la disponibilitat pressupostària;
 - a la presentació per part de TMB a l'ATM de la memòria pertinent sobre aquest projecte d'inversió en videovigilància.

b.1 Contracte Programa ATM - TMB.

Liquidació 2020 (Sense efecte Còvid)

- ✓ TMB ha presentat un informe on posa de manifest que 7,6 milions és corresponen al projecte de videovigilància embarcada i 4,8 milions son pel Sistema d'Informació a l'usuari. Tots dos projectes s'executaran de forma conjunta per aconseguir economies d'escala i permetre a TMB renovar l'actual sistema de informació a l'usuari a bord del bus que està obsolet funcional i tècnicament (al 2022 ja no es disposarà de subministrament de pantalles actuals). TMB ha aclarit aquest punt atès que el Consell va aprovar únicament el projecte de videovigilància per a combatre l'assetjament sexual.

| | Subministrament | Instal·lació | Serveis | Total | % |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-----|
| Lot 1: Arquitectura Base embarcada | 5.000.000 € | 470.000 € | 130.000 € | 5.600.000 € | 45% |
| Lot 3: Videovigilància Embarcada | 750.000 € | 450.000 € | 800.000 € | 2.000.000 € | 16% |
| Lot 2: Informació de l'usuari a bord | 4.000.000 € | 450.000 € | 350.000 € | 4.800.000 € | 39% |
| TOTAL | 9.750.000 € | 1.370.000 € | 1.280.000 € | 12.400.000 € | |
| % | 79% | 11% | 10% | | |

| | Manteniment extern (reparacions i evolutius) | Explotació (dades mòbils i altres serveis) | TOTAL |
|------------------------|--|--|--------------------|
| 2 primers anys | 30.000 €/any | 140.000 €/any | 170.000 €/any |
| 3-14 anys | 300.000 €/any | 140.000 €/any | 440.000 €/any |
| TOTAL (14 anys) | 3.660.000 € | 1.960.000 € | 5.620.000 € |

NOTA: els dos primers anys en garantia

b.1 Contracte Programa ATM - TMB. Liquidació 2020 (Sense efecte Còvid)

- ✓ El Comitè Executiu de l'ATM, reunit en sessió de data 30 de juny de 2021, va APROVAR destinar 7.600 milers d'euros del Fons de Reserva generat per TMB a l'any 2020, al projecte de videovigilància embarcada.
- ✓ Així mateix RESTAR ASSABENTAT de la destinació de 4.800 milers d'euros del Fons de Reserva generat per TMB a l'any 2020, pel Sistema d'Informació a l'usuari per motius d'estalvi en el sistema de 600 milers d'euros.
- ✓ I va RESTAR ASSABENTAT de les majors necessitats el manteniment d'aquestes inversions quantificades en 5.620 milers d'euros en 14 anys i a incorporar aquesta quantitat en els Convenis de Finançament que se signarà entre les administracions consorciades i l'ATM, així com en el Contracte Programa 2018-2021 i en els futurs Contractes Programes que se signarà entre l'ATM i TMB.
- ✓ El mateix Comitè va acordar ELEVAR al Consell d'Administració de l'ATM per a la seva aprovació, tot autoritzant a l'operadora TMB a l'inici dels procediments de contractació pública que resultin necessaris, condicionant la seva adjudicació a l'esmentada aprovació per part del Consell d'Administració de l'ATM.
- ✓ Aquest projectes formen part del conjunt presentats per TMB dins del Pla de Digitalització del Bus per optar als Fons Europeus.

b.1 Contracte Programa ATM - TMB. Liquidació 2020 (Sense efecte Còvid)

✓ Actualització Fons de Reserva TMB:

| <i>(xifres en milers d'euros)</i> | 2019 | 2020 | Acumulat |
|--|----------|------------|-----------|
| Fons de reserva generat | 3.656,00 | 38.617,00 | 42.273,00 |
| Adquisició 59 vehicles | | -25.000,00 | |
| Projecte de videovigilància embarcada | | - 7.600,00 | |
| Sistema d'Informació a l'usuari | | - 4.800,00 | |
| Fons de reserva final | 3.656,00 | 1.217,00 | 4.873,00 |

b.1 Contracte Programa ATM - TMB.

Liquidació 2020 (Efecte Còvid)

| | |
|---|--------------------|
| IMPACTE PER MAJORS DESPESES | 14.178.733 |
| IMPACTE EN COSTOS DE PERSONAL | 1.876.318 |
| ESTALVI EN DESPESES VARIABLES | -14.682.342 |
| PÈRDUA D'INGRESSOS | 243.690.265 |
| ALTRES CONCEPTES (INDEMNITZACIONS) | 102.727 |
| TOTAL IMPACTE DE LA COVID 19 (€) | 245.165.702 |

- ✓ TMB ha declarat que l'impacte per a l'any 2020 ha estat de **245.166** milers d'euros.
 - ✓ ATM ha transferit a TMB a través de tres bestretes corresponent al fons autonòmic un total de **131.900** milers d'euros.
 - ✓ TMB informa que ells havien estimat rebre del Fons Local **47.441** milers d'euros.
 - ✓ La resta ho han pogut cobrir amb una política de contenció que han fet durant el 2020, per un import de **65.825** milers d'euros, dels quals 6.532 milers d'euros corresponen a unes menors necessitats del Compte de Resultat i 59.293 milers d'euros a un diferiment d'inversions.

- ✓ **Per tant l'impacte Còvid de TMB per a l'any 2020 ha estat totalment cobert.**

b.1 Contracte Programa ATM - TMB.

Indicadors més rellevants BUS

| 1. OFERTA | unitat | Any 2019 | Any 2020 | Δ 2019/2018 |
|--|------------------|---------------|---------------|-----------------------|
| Cotxes-km útils | milions | 43,51 | 38,96 | -10,45% |
| Places-km útils | milions | 3.718,10 | 3.346,07 | -10,01% |
| 2. DEMANDA | unitat | Any 2019 | Any 2020 | Δ 2019/2018 |
| Nombre de viatges | milions | 215,40 | 115,47 | -46,40% |
| Distribució per tipus de títol: | | | | |
| ATM regulars | % | 61,92% | 63,28% | 2,19% |
| ATM Socials | | 9,14% | 10,72% | 17,30% |
| Propi | | 5,67% | 1,57% | -72,29% |
| Social | | 23,27% | 24,43% | 4,99% |
| Ingressos tarifaris / viatge | € | 0,709 | 0,525 | -25,90% |
| <i>Ingressos tarifaris (sense IVA)</i> | <i>milions €</i> | <i>152,63</i> | <i>60,66</i> | <i>-60,25%</i> |
| Ingressos / cotxe-km útil | € | 3,51 | 1,56 | -55,62% |
| Aportació ATM / Viatge | € | 0,777 | 2,193 | 182,23% |
| <i>Aportació ATM</i> | <i>milions €</i> | <i>167,46</i> | <i>253,21</i> | <i>51,21%</i> |
| Coefficient de cobertura tarifari | % | 48,5% | 20,1% | -58,65% |
| <i>Despeses d'operació</i> | <i>milions €</i> | <i>314,51</i> | <i>302,49</i> | <i>-3,82%</i> |
| Viatges / Cotxe-km útil | ud | 4,95 | 2,96 | -40,13% |

| 3. PRODUCTIVITAT | unitat | Any 2019 | Any 2020 | Δ 2020/2019 |
|---|-----------------------------|--------------|--------------|-----------------------|
| Cotxes-km útils/empleat-ada | ud | 9.950 | 8.911 | -10,45% |
| Cotxes-km totals/empleat-ada | ud | 11.148 | 9.879 | -11,39% |
| Consum de Carburant: | | | | |
| Gasoil | litres/100 cotxes-km totals | 55,45 | 52,28 | -5,73% |
| Gas | kg/100 cotxes-km totals | 65,77 | 63,42 | -3,57% |
| Cost /cotxe-km útil | € | 7,23 | 7,76 | 7,37% |
| Cost /cotxe-km total | € | 6,45 | 7,00 | 8,56% |
| Cost / Viatge | € | 1,460 | 2,620 | 79,43% |
| 4. QUALITAT DEL SERVEI | unitat | Any 2019 | Any 2020 | Δ 2020/2019 |
| Velocitat comercial | km/ hora | 12,85 | 13,90 | 8,17% |
| Antiguitat del Parc | anys | 8,8 | 8,5 | -3,64% |
| Fiabilitat del servei: | | | | |
| Causas TB: km sense avaria | km | 4.133 | 4.764 | 15,26% |
| Causas clients/tercers: km sense incidents | km | 7.769 | 11.091 | 42,75% |
| Autobusos amb energies alternatives: % vehicles amb energia alternativa/total | % | 63,3% | 66,2% | 4,62% |
| <i>Vehicles amb gas natural</i> | % | <i>32,5%</i> | <i>34,2%</i> | <i>5,28%</i> |
| <i>Vehicles híbrids</i> | % | <i>30,0%</i> | <i>31,2%</i> | <i>4,06%</i> |
| <i>Vehicles elèctrics purs</i> | % | <i>0,8%</i> | <i>0,8%</i> | <i>-0,79%</i> |
| Índex de satisfacció del client | nota | ND | 8,17 | |

b.1 Contracte Programa ATM - TMB.

Indicadors més rellevants METRO

| 1. OFERTA | unitat | Any 2019 | Any 2020 | Δ 2020/2019 |
|--|---------|-----------|-----------|-------------|
| Cotxes-km útils | milions | 95,10 | 92,90 | -2,32% |
| Places-km útils | milions | 17.627,00 | 17.268,33 | -2,03% |
| 2. DEMANDA | unitat | Any 2019 | Any 2020 | Δ 2020/2019 |
| Nombre de viatges | milions | 411,95 | 217,93 | -47,10% |
| Distribució per tipus de títol: | | | | |
| ATM regulars | % | 76,54% | 76,83% | 0,38% |
| ATM Socials | | 6,77% | 8,00% | 18,18% |
| Propi | | 5,83% | 2,96% | -49,26% |
| Social | | 10,86% | 12,21% | 12,41% |
| Ingressos tarifaris / viatge | € | 0,670 | 0,649 | -3,16% |
| Ingressos / cotxe-km útil | € | 2,90 | 1,52 | -47,51% |
| Aportació ATM / Viatge | € | 0,200 | 0,997 | 398,62% |
| Coefficient de cobertura tarifari | % | 86,1% | 42,7% | -50,41% |
| Viatges / Cotxe-km útil | ud | 4,33 | 2,35 | -45,82% |

| 3. PRODUCTIVITAT | unitat | Any 2019 | Any 2020 | Δ 2020/2019 |
|--|-------------------|----------|----------|-------------|
| Cotxes-km útils/empleat-ada (km 1er sem | ud | 27.393 | 25.626 | -6,45% |
| Cotxes-km totals /empleat-ada (km 1er sem | ud | 28.112 | 26.058 | -7,31% |
| Consum d'energia | kWh/100 cotxes-km | 331,96 | 327,16 | -1,45% |
| Cost /cotxe-km útil | € | 3,37 | 3,56 | 5,77% |
| Cost /cotxe-km total | € | 3,28 | 3,51 | 6,87% |
| Cost / Viatge | € | 0,778 | 1,519 | 95,30% |
| 4. QUALITAT DEL SERVEI | unitat | Any 2019 | Any 2020 | Δ 2020/2019 |
| Antiguitat del Parc | anys | 17,9 | 17,9 | 0,11% |
| Fiabilitat del servei: | | | | |
| Causas FMB: km sense avaria | km | 108.804 | 114.780 | 5,49% |
| Causas clients/tercers: km sense incidents | km | 70.366 | 100.068 | 42,21% |
| Accessibilitat PMR: % estacions adaptades | % | 91,8% | 91,8% | 0,03% |
| Índex de satisfacció del client | nota | ND | 7,86 | |

b.2 Contracte Programa ATM - FGC.

Liquidació 2020 (Sense efecte Còvid)

| RESUM DE NECESSITATS (Milers d'euros) | CP | Tancament | Diferència |
|--|-----------------|-----------------|----------------|
| Vendes netes per viatgers | 79.830 | 73.834 | -5.997 |
| Accessoris a l'explotació | 12.606 | 17.606 | 5.000 |
| Subvencions especials | 5.000 | -2.394 | -7.394 |
| 1. TOTAL INGRESSOS | 97.436 | 89.046 | -8.390 |
| Personal | -83.507 | -81.652 | 1.855 |
| Altres despeses | -44.398 | -41.250 | 3.148 |
| Despeses extraordinàries | 0 | -2.772 | -2.772 |
| 2. TOTAL DESPESES OPERATIVES | -127.906 | -125.674 | 2.231 |
| 3.1 Dotacions a l'amortització | -36.457 | -42.488 | -6.030 |
| Amortització pendent exercicis anteriors 2013 | -1.319 | -1.319 | |
| 3. TOTAL AMORTITZACIONS NETES | -37.777 | -43.807 | -6.030 |
| Despeses financeres netes generals | -1 | -1 | 0 |
| 4. TOTAL DESPESES FINANCERES | -1 | -1 | 0 |
| 5. NECESSITATS PRÈVIES (1+2+3+4) | -68.247 | -80.436 | -12.188 |
| Cobertura GENCAT | 6.139 | 12.717 | 6.578 |
| Cobertura Ministerio ICAEN | | 13 | 13 |
| 9. TOTAL ALTRES CONCEPTES | 6.139 | 12.729 | 6.590 |
| 10. NECESSITATS TOTALS CONTRACTE PROGRAMA ATM (5+9) | -62.109 | -67.707 | -5.598 |

| | CP | real | Diferència |
|--|---------------|---------------|--------------|
| Aportacions ATM | 55.172 | 55.172 | - |
| Aportacions diferides retorn endeutament | 1.319 | 1.319 | - |
| Aportacions ATM liquidació 2014-2017 | - | - | - |
| Aportació ATM impacte tarifa metropolitana | 5.617 | 5.617 | |
| NECESSITATS TOTALS CONTRACTE PROGRAMA ATM | 62.109 | 62.109 | - |
| Cobertura GENCAT + Subvenció ICAEN | 6.139 | 12.729 | 6.590 |
| TOTAL FINANÇAMENT | 68.247 | 74.838 | 6.590 |

- ✓ El tancament de l'exercici produeix un dèficit de 12.188 milers d'euros respecte allò recollit en el Contracte Programa i el tancament.
- ✓ Degut a que l'aportació final de la Generalitat de Catalunya i la subvenció del Ministerio ICAEN ha estat 6.590 milers d'euros superior al recollit en el Contracte Programa, el dèficit ha estat de 5.598 milers d'euros per al 2020.

- ✓ La primera reunió de la Comissió de Seguiment del Contracte Programa ATM-FGC es va realitzar el 8 de juny de 2021.

b.2 Contracte Programa ATM - FGC.

Liquidació 2020 (Sense efecte Còvid)

- ✓ Hi ha un increment de necessitat no previstes en 2.771 milers d'euros a conseqüència del temporal Glòria, els aiguats del 21 i 22-04-20, el descarrilament de Capellades i altres obres d'emergència.
- ✓ Addicionalment hi ha un increment de 6.030 milers d'euros d'amortitzacions, FGC explica que les necessitats previstes per a l'any 2020 ja preveïen una amortització de 42.488 milers d'euros, però atès que les disponibilitats pressupostaries per a l'any 2020 estaven limitades, varen ajustar el seu pressupost en aquesta partida, per tant, s'ha tancat tal i com havien previst inicialment.
- ✓ L'ATM va manifestar que les majors necessitats no previstes no es podien incorporar com a majors despeses en exercicis futurs i que conseqüentment haurien de ser assumides per FGC.
- ✓ FGC va mostrar la seva disconformitat en relació al posicionament de l'ATM i va declarar que no entenia perquè l'any passat si que es va acceptar aquest mateix fet i en canvi aquest any no.
- ✓ Finalment, la Comissió de Seguiment no va arribar a un acord en relació a les necessitats no cobertes de la liquidació de l'any 2020 i es va proposar que FGC presentés una prioritització de les reposicions per tal de valorar-lo.
- ✓ La Comissió de Seguiment aprova que els 1.058 milers d'euros que té pendent de liquidar del Contracte Programa 2019, s'incorporaran al pressupost 2022. Amb tot l'ATM es compromet a fer tot el possible per poder incorporar-ho en el pressupost 2021.

b.2 Contracte Programa ATM - FGC. Liquidació 2020 (Sense efecte Còvid)

- ✓ Posteriorment FGC va fer arribar a l'ATM en data 2 de Juliol la relació de repriorització de les inversions de reposició que s'han deixat de fer i que estaven previstes en el 2020.
- ✓ En data 7 de juliol de 2021 es va reunir de nou la Comissió de Seguiment.
- ✓ Un cop revisades les inversions pendents de realitzar, la Comissió de Seguiment va acordar elevar al Consell d'Administració de l'ATM el reconeixement del dèficit de 5.598 milers d'euros de l'any 2020, el qual es cobrirà amb l'ajornament de les actuacions programades 2021-2022.
- ✓ Les actuacions ajornades es reconeixeran en el contracte pluriennal 2022-2025.

b.2 Contracte Programa ATM - FGC.

Liquidació 2020 (Efecte Còvid)

| | LMT |
|----------------------------------|------------------------|
| 1)CAIGUDA INGRESSOS | 43.609.565,49 € |
| 1.1 Caiguda ingressos viatgers | 36.870.461,15 € |
| 1.2 Caiguda ingressos accessoris | 6.739.104,34 € |
| 2)DESPESES COVID PERSONAL | 1.137.288,58 € |
| 3)DESPESES COVID | 4.978.467,55 € |
| ESTALVIS PREVISTOS | -3.967.510,57 € |
| TOTAL | 45.757.811,05 € |

- ✓ FGC ha declarat que l'impacte per a l'any 2020 ha estat de **45.758** milers d'euros.
 - ✓ ATM ha transferit a FGC a través de tres bestretes corresponent al fons autonòmic un total de **21.510** milers d'euros.
 - ✓ Actualment queden **24.248** milers d'euros d'impacte CÒVID-19 no cobert.

b.2 Contracte Programa ATM- FGC. Indicadors més rellevants

| 1. OFERTA | unitat | Any 2019 | Any 2020 | Δ 2020/2019 |
|--|-----------|----------|----------|-----------------------|
| Circulacions realitzades | ud | 521.072 | 434.641 | -16,59% |
| Cotxes-km útils | milions | 33,19 | 30,08 | -9,37% |
| Places-km útils | milions | 3.949,00 | 3.567,00 | -9,67% |
| 2. DEMANDA | unitat | Any 2019 | Any 2020 | Δ 2020/2019 |
| Nombre de viatges | milions | 91,05 | 47,51 | -47,82% |
| Distribució per tipus de títol: | | | | |
| ATM regulars | % | 78,80% | 78,50% | -0,38% |
| ATM Socials | | 8,38% | 9,40% | 12,17% |
| Propi | | 6,18% | 5,20% | -15,86% |
| Social | | 6,68% | 6,90% | 3,29% |
| Ingressos tarifaris / viatge | € | 0,802 | 0,778 | -2,95% |
| <i>Ingressos tarifaris (sense IVA)</i> | milions € | 72,99 | 36,96 | -49,36% |
| Aportació ATM / Viatge | € | 0,770 | 1,280 | 66,23% |
| <i>Aportació ATM</i> | milions € | 70,08 | 60,79 | -13,26% |
| Coefficient de cobertura tarifari | % | 59,4% | 30,3% | -48,99% |
| <i>Despeses d'operació</i> | milions € | 122,90 | 122,00 | -0,73% |
| Viatges / Cotxe-km útil | ud | 2,74 | 1,58 | -42,42% |

| 3. PRODUCTIVITAT | unitat | Any 2019 | Any 2020 | Δ 2020/2019 |
|--|----------------|----------|----------|-----------------------|
| Plantilla mitjana Homogènia | ud | 1.422,48 | 1.438,70 | 1,14% |
| Energia elèctrica total consumida | milions kWh | 96,53 | 88,03 | -8,81% |
| Cotxes-km totals | milions | 34,75 | 31,41 | -9,61% |
| Cost /cotxe-km útil | € | 3,70 | 4,06 | 9,53% |
| Cost / Viatge | € | 1,350 | 2,568 | 90,24% |
| 4. QUALITAT DEL SERVEI | unitat | Any 2019 | Any 2020 | Δ 2020/2019 |
| Antiguitat del Parc | anys | 14,5 | 15,5 | 6,90% |
| Fiabilitat del servei: | | | | |
| Causes FGC: Incidències en el servei | km | 447 | 403 | -9,84% |
| Causes clients/tercers: Incidències en el servei | km | 185 | 93 | -49,73% |
| Accessibilitat PMR: % estacions adaptades | % | 100,0% | 100,0% | 0,00% |
| Índex de satisfacció del client | nota | 76,63 | 73,94 | -3,51% |

b.3 Contracte Programa ATM - AMB Gestió indirecta. Liquidació 2020 (Provisional)

- ✓ La Comissió de seguiment es va reunir el 12 de juliol de 2021.
- ✓ El tancament de l'exercici sense efecte Còvid produeix unes menors necessitats per un import de 22.315,46 milers d'euros, d'acord el detall següent:

(xifres en milers d'euros)

| RESUM DE NECESSITATS (Milers d'euros) | CP | Tancament | Diferència |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| Estimació necessitats 1a corona | 114.362,041 | | |
| Estimació dèficits serveis urbans segona corona | 1.150,307 | 95.696,886 | 22.315,462 |
| Aportació Regularització 2018 | 2.500,000 | | |
| Impacte retard T-mobilitat | 723,701 | 723,701 | 0,000 |
| TOTAL FINANÇAMENT sense retorn Endeutament | 118.736,049 | 96.420,587 | 22.315,462 |
| Aportació ATM per retorn endeutament | 4.544,000 | 4.544,000 | 0,000 |
| TOTAL FINANÇAMENT amb Retorn Endeutament | 123.280,049 | 100.964,587 | 22.315,462 |

- ✓ No ha estat possible per part de l'AMB el lliurament dels indicadors, tan bon punt els tinguin els faran arribar a l'ATM

b.3 Contracte Programa ATM - AMB Gestió indirecta. Liquidació 2020 (Efecte Còvid)

(xifres en milers d'euros)

| Impacte COVID (Circular 4) | Contractes CP | Contracte no CP | Total |
|--------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Increment necessitats materials | 1.763,872 | 109,420 | 1.873,292 |
| Increment de necessitats de personal | 14,208 | 17,292 | 31,500 |
| Reducció costos variables | -3.107,185 | -3,481 | -3.110,667 |
| Estalvis en la reducció de personal | -285,305 | 0,000 | -285,305 |
| Increment km | 0,000 | 10,001 | 10,001 |
| Hores no realitzades i pagades | 8.268,467 | 9,947 | 8.278,414 |
| Pèrdua ingressos tarifaris | 20.326,599 | 82,879 | 20.409,478 |
| Pèrdua altres ingressos | 154,985 | 0,000 | 154,985 |
| Total | 27.135,641 | 226,057 | 27.361,698 |

- ✓ L'AMB ha presentat una liquidació de l'impacte Còvid 2020 de 27.361,69 milers d'euros, dels quals 27.135,64 milers d'euros corresponen a contractes finançats en el marc del Contracte Programa, els quals s'ha cobert d'acord el següent detall:

(xifres en milers d'euros)

| | A | B | C | D | B+C+D-A |
|------------------|------------------|----------|------------|--------------|----------|
| | Necessitats 2020 | CP | Fons local | Fons autòmic | Resultat |
| Impacte COVID-19 | 27.135,64 | 8.268,47 | 8.045,49 | 9.913,14 | -908,536 |

- ✓ Per tant restarien pendents de cobrir 908 milers d'euros de l'impacte Còvid-19

b.3 Contracte Programa ATM - AMB Gestió indirecta. Liquidació 2020

- ✓ Atès que part de l'impacte Còvid s'ha cobert amb el previst en el Contracte Programa el resultat positiu de liquidació del Contracte Programa ha estat de **14.046,995 milers d'euros pel 2020**.
- ✓ D'acord l'acta de liquidació de la Comissió de seguiment es proposa, a proposta de l'AMB, que es cobreixi de manera temporal amb el fons de reserva els dèficits generats l'any 2020 per als contractes SPTCV a l'Àrea Portuària de Barcelona (Línia 88) i SPTCV a l'Àrea Portuària de Barcelona i a la Zona d'Activitats Logístiques (PR4 i Línia 88). Aquest dèficit, un cop descomptat la subvenció rebuda a través dels fons locals és de **1.061,025 miler d'euros**, atès que, a la data de la present liquidació, no es disposa de la formalització dels convenis específics amb tercers que donin cobertura econòmica al dèficit originat durant l'exercici 2020.
- ✓ Addicionalment la Comissió de seguiment acorda, a proposta d'ATM, que el dèficit no cobert de l'impacte Còvid es cobreixi amb el fons de reserva per un import total de **908,536 milers d'euros**.
- ✓ Per últim es proposa que l'aportació prevista per l'AMB en relació al material mòbil de la unificació tramviària es cobreixi amb el fons de reserva generat 2020 en el Contracte Progama ATM-AMB (gestió indirecta) per un import de **348,86 milers d'euros**
- ✓ Resultant per tant un Fons de reserva per aplicar-lo a les necessitats que es generin en futurs exercicis de **11.728,584 milers d'euros**
- ✓ Cal tenir present que el **fons de reserva de l'AMB és dels exercicis 2018- 2019 és de 6.795,528 milers d'euros**, per tant el **fons de reserva actualitzat seria de 18.524,11 milers d'euros**

b.3 Contracte Programa ATM - AMB Gestió indirecta. Liquidació 2020

✓ Actualització Fons de Reserva AMB:

| <i>(xifres en milers d'euros)</i> | 2018-2019 | 2020 | Acumulat |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Fons de reserva generat | 6.795,53 | 22.315,46 | 29.110,99 |
| Hores no realitzades i pagades (Còvid) | | - 8.268,47 | |
| Línia 88 i PR4 | | - 1.061,03 | |
| Dèficit Còvid no cobert amb Fons Còvid | | - 908,54 | |
| Aportació Material Mòbil Unificació Tramvia 2021 | | - 348,86 | |
| Fons de reserva final | 6.795,53 | 11.728,58 | 18.524,11 |

c. Resum Fons de Reserva 2020

| (Xifres en Milers d'€) | Fons de reserva 14-17 | Fons de reserva 2018 | Fons de reserva 2019 | Fons de reserva 2020 | Fons de reserva acumulat | Fons de reserva afectat 2018-2021 | TOTAL Fons de reserva acumulat a 31/12/20 |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|-----------------------------------|---|
| Fons de reserva TMB | - | 42.268 | 3.656 | 38.617 | 84.541 | 79.527 | 5.014 |
| Fons de reserva AMB | - | 1.546 | 5.249 | 22.315 | 29.111 | 10.587 | 18.524 |
| Fons de reserva FGC | - | 1.574 | - 2.632 | - 5.598 | - 6.656 | - | - 6.656 |
| FONS DE RESERVA OPERADORS | - | 45.388 | 6.273 | | 106.996 | 90.114 | 16.882 |
| FONS DE RESERVA ATM-Pla Marc | 14.818 | 9.006 | 28.340 | 3.700 | 55.864 | 43.410 | 12.454 |
| TOTAL | 14.818 | 54.394 | 34.614 | 3.700 | 103.825 | 133.524 | 29.336 |
| Fons de reserva acumulat a 31/12/20 | | | | | | | 29.336 |

- ✓ Problemàtica IVA → Els litigis no resolts que actualment té l'ATM són els següents:
 - ✓ Del període octubre 2010 – desembre 2013, el TEAC reclama a l'ATM un import de 27.364 milers d'euros.
 - ✓ Del exercicis 2014, 2015, 2016 i 2018 l'ATM té pendent de cobrar un import total de 34.920 milers d'euros.
 - ✓ El 13 de febrer de 2020 l'ATM va presentar les al·legacions davant l'Audiència Nacional per als períodes octubre 2010 – 2016.
 - ✓ De l'exercici 2017 l'AEAT va presentar el seu Acord de liquidació on reclama 42,930 milers d'euros a l'ATM. El 5 de febrer de 2021 l'ATM va presentar les seves al·legacions davant del TEAC.

ATM

Àrea de Barcelona
Autoritat del Transport
Metropolità

Pla Marc 2014 - 2031.
Liquidació exercici 2020

14 de juliol de 2021

Muntaner 315-321, Barcelona 08021
+34 933 620 020 – atm.cat – @ATMbcn

