

# Liquidació exercici 2022

---

## Consell d'Administració

20 d'octubre de 2023



# Índex

- a. Liquidació Conveni de Finançament 2022
- b. Liquidació Contracte Programa 2022
  - 1. TMB
  - 2. FGC
- c. Actualització Fons de Reserva Sistema

# a. Conveni de Finançament 2022

- ✓ En sessió del Consell d'Administració de l'ATM de data 19 de desembre de 2022, es va autoritzar al director general de l'ATM a signar els convenis de finançament per al 2022 amb la Generalitat de Catalunya, l'Ajuntament de Barcelona i l'Àrea Metropolitana de Barcelona.
- ✓ En data 31 de maig de 2022 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 2022. L'aportació compromesa en el Conveni per part de l'Ajuntament de Barcelona era de 169.033.290,31 euros, no obstant, posteriorment es varen fer les gestions oportunes per tal que l'aportació final fos de 189.444.482,28 euros.
- ✓ Addicionalment en el 2021 l'Ajuntament de Barcelona va aportar la totalitat de les aportacions previstes en relació a la unificació del tramvia primera fase pels exercicis 2021-2023 per un total de 10.399.843,04 euros.
- ✓ En data 3 de gener de 2023 es va signar el Conveni de Finançament entre la Generalitat de Catalunya i l'ATM de Barcelona per l'any 2022.
- ✓ En data 17 de gener de 2023 es va signar el Conveni de Finançament entre l'AMB i l'ATM per a l'any 2023.

# a. Conveni de Finançament 2022

	2022
<b>Generalitat de Catalunya</b>	476.736.657,70 €
<b>Ajuntament de Barcelona</b>	189.444.482,28 €
<b>AMB</b>	153.500.564,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>819.681.703,98 €</b>

- ✓ 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 12.240 milers d'euros.
- ✓ Així mateix, cal tenir present l'aportació de 715 milers d'euros en concepte de tarifació social recollida en el Conveni de col·laboració entre l'Autoritat del Transport Metropolità i l'Àrea Metropolitana de Barcelona per la utilització, dels títols de transport del sistema de tarifació social de l'AMB per part de les persones beneficiàries en els serveis de transport públic col·lectiu urbà i interurbà per carretera de l'àmbit de la segona corona de l'AMB pel 2022.

# a. Conveni de Finançament 2022

	2022		2022		2022
<b>Generalitat de Catalunya a ATM</b>	<b>476.736.657,70 €</b>	<b>Ajuntament de Barcelona a ATM</b>	<b>189.444.482,28 €</b>	<b>AMB a ATM (Conveni de finançament)</b>	<b>153.500.564,00 €</b>
<b>Transferència Corrent ATM</b>	<b>397.114.897,32 €</b>	<i>Transferència Corrent Pla Marc</i>	125.213.620,01	<b>Transferència Corrent ATM (Pla Marc)</b>	<b>152.147.500,00 €</b>
<i>Transferència Corrent Pla Marc base</i>	249.587.521,37 €	<i>Transf. Corrent (noves aportacions)</i>	3.978.375,00	<i>Transferència Corrent Pla Marc</i>	113.935.957,77 €
<i>Ampliació àmbit STI</i>	2.348.098,95 €	<i>Política tarifària 2015</i>	10.144.539,79	<i>Transf. Corrent (noves aportacions)</i>	1.317.302,16 €
<i>Política tarifària 2015</i>	4.406.194,24 €	<i>Política tarifària 2016</i>	5.365.788,72	<i>Política tarifària 2015</i>	6.013.058,49 €
<i>Política tarifària 2016</i>	10.944.935,43 €	<i>Política tarifària 2017</i>	2.744.224,20	<i>Política tarifària 2016</i>	5.115.909,36 €
<i>Política tarifària 2017</i>	5.598.217,36 €	<i>Política Tarifaria 2022</i>	4.877.500,00	<i>Política tarifària 2017</i>	2.616.927,94 €
<i>Política Tarifaria 2022</i>	9.950.100,00 €	<i>Pla Millora Serveis TMB 2015</i>	8.085.128,95	<i>Política Tarifaria 2022</i>	4.682.400,00 €
<i>Transferència Corrent Millores Sistema</i>	35.716.696,64 €	<i>Bus del barri 2016</i>	1.383.990,79	<i>Transferència Corrent Millores Sistema</i>	18.465.944,28 €
<i>Cànon autopistes</i>	1.060.900,00 €	<i>Bus estiu 2017</i>	1.363.144,04	<b>Unificació TRAM</b>	<b>1.353.064,00 €</b>
<i>Cànon de manteniment estacions</i>	22.464.569,91 €	<i>Pla Participació bus</i>	6.575.657,47	<i>Material Mòbil</i>	1.353.064,00 €
<i>Cànon de manteniment del túnel</i>	17.066.172,63 €	<i>Prova Pilot Torre Baró</i>	348.522,07		
<i>Cànon d'energia</i>	8.517.863,06 €	<i>Transferència Corrent Millores Sistema</i>	19.363.991,24	<b>AMB a ATM per Tarifa Metropolitana</b>	<b>12.240.000,00 €</b>
<i>Transfer corrent DGTM CP</i>	29.453.627,73 €			<b>Interurbans 2a corona (ATM)</b>	<b>12.240.000,00 €</b>
<b>Cànon ferroviari L9</b>	<b>57.865.390,38 €</b>			<b>AMB a ATM per Tarifació Social</b>	<b>715.110,00 €</b>
<b>Pluri TRAM</b>	<b>21.756.370,00 €</b>			<b>Interurbans 2a corona (ATM)</b>	<b>715.110,00 €</b>
<i>Infraestructura</i>	18.881.108,31 €				
<i>Material Mòbil</i>	2.875.261,69 €				

# a. Conveni de Finançament 2022

- ✓ El Consell d'Administració celebrat el 23 de juny de 2023, va aprovar la liquidació de comptes de l'exercici 2022, d'acord amb l'Auditoria de l'ATM

SITUACIÓ AL 31.12.22 DEL SISTEMA DE TRANSPORT 2022 (milers d'euros)				
INGRESSOS	Conveni de finançament	Drets reconeguts	Cobraments	Pendent de cobrament
	2022	2022	2022	31.12.2022 (3)
• AGE	-	109.301	109.301	-
• Generalitat de Catalunya (7)	476.737	476.737	471.785	4.952
• Ajuntament de Barcelona	189.444	189.444	157.870	31.574
• AMB (6) (7)	165.741	165.741	124.548	41.193
• Altres (9)	-	2.187	1.676	511
<b>TOTAL</b>		<b>943.410</b>	<b>865.180</b>	<b>78.230</b>
DESPESES	Contractes Programa	Obligacions liquidades	Pagaments	Pendent de pagament
	2022	2022	2022	31.12.2022(3)
• TMB (1)(4)	574.498	574.395	529.713	44.682
• FGC (1)	66.375	66.375	56.487	9.888
• AMB (Gestió indirecta) (1) (2) (4)	112.308	112.308	112.308	-
• Tramvia Baix Llobregat (corrent)	-	28.175	25.771	2.404
• Tramvia Glòries-Besòs (corrent)	-	29.523	27.010	2.613
• AMTU (Execució directa ATM)	-	7.965	7.965	-
• Gestió Indirecta (Execució directa ATM)	-	47.867	47.867	-
• Contractes programa DGTM	-	28.730	28.730	-
• Inversions sistema tramviari (7)	-	7.972	7.972	-
• Rodalies RENFE (Execució directa ATM) (5)	-	4.402	4.402	-
• Altres	-	9.361	9.361	-
<b>TOTAL</b>		<b>917.173</b>	<b>857.586</b>	<b>59.587</b>
<b>INGRESSOS PENDENTS D'APLICAR (Nota 14.2)</b>	<b>31.12.21</b> 58.232 (-) 129			<b>31.12.22</b> 84.340

- ✓ En data 29 de setembre es va enviar a les Administracions Consorciades el tancament provisional del 2022 del Pla Marc (sense les dades de liquidació del CP de l'AMB).
- ✓ En base totes aquestes consideracions, es proposa aprovar la liquidació del Convenis de Finançament 2022 i elevar aquesta aprovació als òrgans de govern de l'ATM.



# b.1 Contracte Programa ATM - TMB.

## Liquidació 2022

RESUM DE NECESSITATS (Milers d'euros)	CP	Real	Diferència
Vendes netes per viatgers	310.477	311.349	872
Accesoris a l' explotació	32.303	34.505	2.202
Subvencions especials	7.853	9.067	1.214
<b>1. TOTAL INGRESSOS</b>	<b>350.633</b>	<b>354.920</b>	<b>4.287</b>
Energia/carburants	-87.195	-88.923	-1.727
Personal	-481.793	-485.945	-4.152
Altres despeses	-190.615	-189.626	988
<b>2. TOTAL DESPESES OPERATIVES</b>	<b>-759.603</b>	<b>-764.494</b>	<b>-4.891</b>
3.1 Dotacions a l'amortització	-80.620	-79.668	952
3.2 Aplicació de Subvencions de capital	40.347	39.523	-825
<b>3. TOTAL AMORTITZACIONS NETES</b>	<b>-40.273</b>	<b>-40.145</b>	<b>128</b>
Despeses financeres netes generals	-2.600	-4.475	-1.875
Despeses financeres endeutament autoritzat	-20.192	-19.667	525
<b>4. TOTAL DESPESES FINANCERES</b>	<b>-22.792</b>	<b>-24.142</b>	<b>-1.350</b>
<b>5. NECESSITATS PRÈVIES (1+2+3+4+5)</b>	<b>-472.035</b>	<b>-473.861</b>	<b>-1.826</b>
6. Despeses per rentings trens	-47.027	-47.830	-803
7. Despeses per canons ús infraestructura	-111.414	-119.527	-8.113
<b>8. NECESSITATS PER COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES (5+6+7)</b>	<b>-630.476</b>	<b>-641.218</b>	<b>-10.742</b>
Pla de Millora de Bus i Metro	-134.447	-58.714	75.733
Devolució Principal Op. Sanejament 2014-2031	-26.900	-26.900	0
Amortització principal endeutaments autoritzats	-22.594	-22.582	12
Liquidació pagaments diferits	-3.139	-3.140	-1
Aportació a SOC Mobilitat	0	-7.899	
<b>9. TOTAL ALTRES CONCEPTES</b>	<b>-187.080</b>	<b>-119.235</b>	<b>67.845</b>
<b>10. NECESSITATS TOTAL CONTRACTE PROGRAMA ATM (8+9)</b>	<b>-817.556</b>	<b>-760.453</b>	<b>57.103</b>
Disminució necessitats per Finançament diferit flota Bus	33.962	0	
<b>TOTAL NECESSITATS A SUBVENCIONAR</b>	<b>-783.594</b>	<b>-760.453</b>	<b>23.141</b>

- ✓ La reunió de la Comissió de Seguiment del Contracte Programa ATM-TMB es va realitzar el 25 d'abril de 2023.
- ✓ El Contracte Programa 2022 recollia una previsió de necessitats de TMB (783.594 milers d'euros) molt superior a les aportacions màximes previstes( 575.715 milers d'euros).
- ✓ En data 30 de novembre de 2022 TMB va fer efectiva la compra d'accions a SOC per un import de 7.899 milers d'euros
- ✓ El tancament de TMB ha estat 23.141 miler d'euros millor del previst inicialment, atès que tot i tenir unes majors necessitats a nivell de Compte de Resultats de 10.742 milers d'euros, degut principalment a l'increment del Cànon Ferroviari de la L9 hi hagut unes necessitats menors de la resta de partides de 67.845 milers d'euros, principalment per un menor import en el Pla de Millora de Bus i Metro, la qual cosa també ha provocat que els 33.962 milers d'euros previstos en el Contracte Programa com disminució de necessitats per diferiment de la flota de Bus no s'ha fet efectiu.

# b.1 Contracte Programa ATM - TMB.

## Liquidació 2022

- ✓ En data 20 de març de 2023 TMB ha enviat informe justificant l'impacte del sobrecost energètic respecte el pressupost de TMB per un import de 59.483 milers d'euros i 66.013 milers d'euros per la demanda no assolida respecte el 2019.
- ✓ Per tant de les necessitats màximes recollides en l'Acord del Consell d'administració de l'ATM de data 19 de desembre de 2022 de 124.000 milers d'euros TMB ha justificat imports per 133.395 milers d'euros (que inclouen el sobrecost energètic, l'impacte de la demanda no assolida, i l'import de les accions de SOC).

- ✓ Les necessitats totals a subvencionar de l'any 2022 han estat de 760.453 milers d'euros, el que suposa un volum de necessitats menors a la previsió de TMB de 23.141 milers d'euros

### FINANÇAMENT DE NECESSITATS 2022 (milers €)

APORTACIÓ PRESSUPOSTARIA ATM	574.498
ASSISTÈNCIA TÈCNICA A ATM T-MOBILITAT	-419
FONS DE RESERVA CP 2020	1.217
APORTACIÓ ATM BONIFICACIÓ TITOLS DE TRANSPORT	44.809
FONS DE RESERVA CP APLICAT A CANON FERROVIARI L9	8.113
FONS DE RESERVA CP 2021	29.795
APORTACIÓ ADDICIONAL CP 2022 (a liquidar en 2023-2028) (1)	102.439
<b>TOTAL FINANÇAMENT NECESSITATS</b>	<b>760.453</b>

(1) *Pendent d'aprovació per part del Consell d'Administració de l'ATM.*



# b.1 Contracte Programa ATM - TMB.

## Liquidació 2022

- ✓ Actualització Fons de Reserva TMB:

<b>Fons de reserva 2021</b>	<b>39.917</b>
Fons de reserva pendent d'aplicar	31.094
Fons de reserva cànon L9	8.823

Fons de reserva pendent d'aplicar 31.12.2021	31.094
Aplicació prevista en el CP 2022	- 1.217
Aplicació fons reserva majors necessitats 2022	- 29.795
<b>Fons de reserva a 31.12.2022</b>	<b>82</b>

Fons de reserva cànon L9 31.12.2021	8.823
Aplicació majors necessitats Cànon Ferroviari	- 8.113
<b>Fons de reserva pendent d'aplicar 31.12.2022</b>	<b>710</b>

(\* ) Xifres en milers d'euros

- ✓ En data 7 de febrer de 2023 l'ATM va autoritzar a TMB a fer ús del fons de reserva de la liquidació del 2021 tal i com es va recollir en l'acta de data 10 de juny de 2022 i aprovada en el Consell d'Administració de l'ATM de data 7 d'octubre de 2022 on es posava de manifest que el fons de reserva pendent d'aplicar de TMB era de 31.012 milers d'euros, dels quals 1.217 milers d'euros es destinaven a cobrir necessitats del 2022 i per tant restaven lliures 29.795 milers d'euros.
- ✓ La Comissió de Seguiment, d'acord amb el pacte tercer del Contracte Programa, aprova elevar al Consell d'Administració de l'ATM un fons de reserva lliure de 82 milers d'euros, i un fons de reserva de 710 milers d'euros per aplicar al Cànon Ferroviari de la L9

# b.1 Contracte Programa ATM - TMB.

## Indicadors més rellevants BUS

1. OFERTA	unitat	Any 2019	Any 2020	Any 2021	Any 2022	$\Delta$ 2022/2021
Cotxes-km útils	milions	43,51	38,96	41,94	41,38	-1,33%
Places-km útils	milions	3.718,10	3.346,07	3.558,80	3.525,51	-0,94%
2. DEMANDA	unitat	Any 2019	Any 2020	Any 2021	Any 2022	$\Delta$ 2022/2021
Nombre de viatges	milions	215,40	115,47	147,27	178,11	20,94%
Distribució per tipus de títol:						
ATM regulars	%	61,92%	63,28%	62,75%	62,75%	0,00%
ATM Socials		9,14%	10,72%	12,36%	11,37%	-7,97%
Propi		5,67%	1,57%	1,69%	5,09%	201,13%
Social		23,27%	24,43%	23,21%	20,78%	-10,46%
Ingressos tarifaris / viatge	€	0,709	0,525	0,516	61,79%	19,74%
<i>Ingressos tarifaris (sense IVA)</i>	<i>milions €</i>	<i>152,63</i>	<i>60,66</i>	<i>75,95</i>	<i>110,05</i>	44,89%
Ingressos / cotxe-km útil	€	3,51	1,56	1,81	2,66	46,92%
Aportació ATM / Viatge	€	0,777	2,193	1,744	1,499	-14,06%
<i>Aportació ATM</i>	<i>milions €</i>	<i>167,46</i>	<i>253,21</i>	<i>256,88</i>	<i>266,95</i>	3,92%
Coefficient de cobertura tarifari	%	48,5%	20,1%	23,6%	30,0%	27,13%
<i>Despeses d'operació</i>	<i>milions €</i>	<i>314,51</i>	<i>302,49</i>	<i>322,46</i>	<i>366,79</i>	13,75%
Viatges / Cotxe-km útil	ud	4,95	2,96	3,51	4,30	22,62%

3. PRODUCTIVITAT	unitat	Any 2019	Any 2020	Any 2021	Any 2022	$\Delta$ 2022/2021
Cotxes-km útils/empleat-ada	ud	9.950	8.911	9.631	9.299	-3,45%
Cotxes-km totals/empleat-ada	ud	11.148	9.879	10.714	10.425	-2,70%
Consum de Carburant:						
Gasoil	litres/100 cotxes-km totals	55,45	52,28	52,20	53,94	3,33%
Gas	kg/100 cotxes-km totals	65,77	63,42	64,45	65,26	1,25%
Cost /cotxe-km útil	€	7,23	7,76	7,69	8,86	15,26%
Cost /cotxe-km total	€	6,45	7,00	6,91	7,91	14,41%
Cost / Viatge	€	1,460	2,620	2,190	2,059	-5,96%
4. QUALITAT DEL SERVEI	unitat	Any 2019	Any 2020	Any 2021	Any 2022	$\Delta$ 2022/2021
Velocitat comercial	km/ hora	12,85	13,90	13,38	13,21	-1,24%
Antiguitat del Parc	anys	8,8	8,5	8,4	7,3	-13,21%
Fiabilitat del servei:						
Causas TB: km sense avaria	km	4.133	4.764	5.044	4.455	-11,69%
Causas clients/tercers: km sense incidents	km	7.769	11.091	9.249	8.261	-10,68%
Autobusos amb energies alternatives: % vehicles amb energia alternativa/total	%	63,3%	66,2%	69,1%	76,6%	10,84%
<i>Vehicles amb gas natural</i>	%	<i>32,5%</i>	<i>34,2%</i>	<i>32,0%</i>	<i>30,9%</i>	-3,38%
<i>Vehicles híbrids</i>	%	<i>30,0%</i>	<i>31,2%</i>	<i>34,4%</i>	<i>38,7%</i>	12,48%
<i>Vehicles elèctrics purs</i>	%	<i>0,8%</i>	<i>0,8%</i>	<i>2,6%</i>	<i>6,3%</i>	141,23%
<i>Vehicles hidrogen</i>					<i>0,7%</i>	
Índex de satisfacció del client	nota	ND	8,17	8,02	8,04	0,25%

# b.1 Contracte Programa ATM - TMB.

## Indicadors més rellevants METRO

1. OFERTA	unitat	Any 2019	Any 2020	Any 2021	Any 2022	Δ 2022/2021
Cotxes-km útils	milions	95,10	92,90	102,31	102,25	-0,06%
Places-km útils	milions	17.627,00	17.268,33	19.059,78	19.055,69	-0,02%
2. DEMANDA	unitat	Any 2019	Any 2020	Any 2021	Any 2022	Δ 2022/2021
Nombre de viatges	milions	411,95	217,93	278,24	371,68	33,58%
Distribució per tipus de títol:						
ATM regulars	%	76,54%	76,83%	76,19%	75,83%	-0,48%
ATM Socials		6,77%	8,00%	8,83%	8,11%	-8,11%
Propi		5,83%	2,96%	3,48%	6,28%	80,35%
Social		10,86%	12,21%	11,50%	9,78%	-14,92%
Ingressos tarifaris / viatge	€	0,670	0,649	0,627	0,588	-6,20%
Ingressos / cotxe-km útil	€	2,90	1,52	1,70	2,14	25,76%
Aportació ATM / Viatge	€	0,200	0,997	0,698	0,572	-18,08%
Coefficient de cobertura tarifari	%	86,1%	42,7%	49,9%	53,8%	7,88%
Viatges / Cotxe-km útil	ud	4,33	2,35	2,72	3,64	33,64%

3. PRODUCTIVITAT	unitat	Any 2019	Any 2020	Any 2021	Any 2022	Δ 2022/2021
Cotxes-km útils/empleat-ada (km 1er sem anualitzats)	ud	27.393	25.626	28.210	27.652	-1,98%
Cotxes-km totals /empleat-ada (km 1er sem anualitzats)	ud	28.112	26.058	28.676	28.080	-2,08%
Consum d'energia	kWh/100 cotxes-km totals	331,96	327,16	326,21	325,04	-0,36%
Cost /cotxe-km útil	€	3,37	3,56	3,41	3,97	16,46%
Cost /cotxe-km total	€	3,28	3,51	3,36	3,91	16,40%
Cost / Viatge	€	0,778	1,519	1,255	1,092	-12,95%
4. QUALITAT DEL SERVEI	unitat	Any 2019	Any 2020	Any 2021	Any 2022	Δ 2022/2021
Antiguitat del Parc	anys	17,9	17,9	18,4	19,4	5,33%
Fiabilitat del servei:						
Causes FMB: km sense avaria	km	108.804	114.780	114.286	113.596	-0,60%
Causes clients/tercers: km sense incidents	km	70.366	100.068	86.667	69.310	-20,03%
Accessibilitat PMR: % estacions adaptades	%	91,8%	91,8%	92,0%	93,3%	1,36%
Índex de satisfacció del client	nota	ND	7,86	7,84	7,85	0,13%

# b.2 Contracte Programa ATM - FGC.

## Liquidació 2022

RESUM DE NECESSITATS (Milers d'euros)	CP	Real	Diferència
Vendes netes per viatgers	62.259	60.558	-1.701
Accessoris a l'explotació	17.371	17.337	-34
Ajustament tarifació social		-3.457	-3.457
<b>1. TOTAL INGRESSOS</b>	<b>79.630</b>	<b>74.438</b>	<b>-5.192</b>
Personal	-96.160	-95.040	1.120
Altres despeses	-69.554	-64.325	5.229
Despeses extraordinàries	0	-2.036	
<b>2. TOTAL DESPESES OPERATIVES</b>	<b>-165.713</b>	<b>-161.400</b>	<b>6.349</b>
Dotacions a l'amortització	-48.906	-48.946	-40
Amortització pendent exercicis anteriors 2019			0
<b>3. TOTAL AMORTITZACIONS NETES</b>	<b>-48.906</b>	<b>-48.946</b>	<b>-40</b>
Despeses financeres netes generals	0	-1	-1
<b>4. TOTAL DESPESES FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>
<b>TOTAL NECESSITATS A SUBVENCIONAR</b>	<b>-134.990</b>	<b>-135.909</b>	<b>-920</b>

- ✓ La reunió de la Comissió de Seguiment del Contracte Programa ATM-FGC es va realitzar el 2 de maig de 2023.
- ✓ El Contracte Programa 2022 recollia una previsió de necessitats de FGC (134.990 milers d'euros) molt superior a les aportacions màximes previstes( 66.375 milers d'euros).
- ✓ El tancament de FGC ha estat pràcticament el mateix que l'estimat inicialment

# b.2 Contracte Programa ATM - FGC.

## Liquidació 2022

- ✓ En data 28 de febrer i 4 d'abril de 2023 FGC ha enviat informe justificant l'impacte del sobrecost energètic respecte el pressupost de FGC per un import de 15.694 milers d'euros i 16.750 milers d'euros per la demanda no assolida respecte el 2019.
- ✓ Per tant de les necessitats màximes recollides en l'Acord del Consell d'administració de l'ATM de data 19 de desembre de 2022 de 39.000 milers d'euros FGC ha justificat imports per 32.444 milers d'euros (que inclouen el sobrecost energètic i l'impacte de la demanda no assolida).

### FINANÇAMENT NECESSITATS 2022 (milers €)

	CP	Real	Diferència
Aportacions ATM	59.224	59.224	-
Aportació ATM impacte tarifa metropolitana	7.133	7.133	-
Aportació ATM tarifació social	18	18	
<b>NECESSITATS TOTALS CONTRACTE PROGRAMA ATM</b>	<b>66.375</b>	<b>66.375</b>	<b>-</b>
Cobertura GENCAT	29.811	33.402	3.591
Cobertura Ministerio ICAEN		31	31
<b>TOTAL FINANÇAMENT</b>	<b>29.811</b>	<b>33.433</b>	<b>3.622</b>

<b>PENDENT FINANÇAMENT</b>	<b>38.804</b>	<b>36.102</b>	<b>-2.702</b>
Pendent finançament impacte reducció ingressos	18.091	16.750	-1.341
Pendent finançament impacte increment energia	17.243	15.694	-1.549
Pendent finançament dèficit ordinari	3.470	3.658	188

<b>TOTAL FINANÇAMENT NECESSITATS</b>	<b>134.990</b>	<b>135.909</b>	
--------------------------------------	----------------	----------------	--

# b.2 Contracte Programa ATM - FGC.

## Liquidació 2022

- ✓ La liquidació del Contracte Programa per l'any 2022 produeix un resultat negatiu de 3.658 milers d'euros, com a dèficit ordinari.
- ✓ Es proposa elevar al Consell d'Administració el reconeixement d'aquest deute.
- ✓ Resultant el fons de reserva de FGC a 31/12/2022:

(Xifres en Milers d'€)	Fons de reserva 2020	Fons de reserva 2021	Fons de reserva 2022	TOTAL
Fons de reserva FGC	- 5.598	- 4.823	- 3.658	- 14.079



# b.2 Contracte Programa ATM- FGC.

## Indicadors més rellevants

1. OFERTA	unitat	Any 2019	Any 2020	Any 2021	Any 2022	Δ 2022/2021
Circulacions realitzades	ud	521.072	434.641	500.190	504.382	0,84%
Cotxes-km útils	milions	33,19	30,08	33,19	34,06	2,62%
Places-km útils	milions	3.949,00	3.567,00	3.947,00	4.044,00	2,46%
2. DEMANDA	unitat	Any 2019	Any 2020	Any 2021	Any 2022	Δ 2022/2021
Nombre de viatges	milions	91,05	47,51	60,99	79,02	29,56%
Distribució per tipus de títol:						
ATM regulars	%	78,80%	78,50%	77,60%	77,70%	0,13%
ATM Socials		8,38%	9,40%	10,60%	10,30%	-2,83%
Propi		6,18%	5,20%	5,40%	6,20%	14,81%
Social		6,68%	6,90%	6,50%	5,90%	-9,23%
Ingressos tarifaris / viatge	€	0,802	0,778	0,750	0,766	2,14%
<i>Ingressos tarifaris (sense IVA)</i>	<i>milions €</i>	<i>72,99</i>	<i>36,96</i>	<i>45,74</i>	<i>60,56</i>	<i>32,40%</i>
Aportació ATM / Viatge	€	0,770	1,280	1,049	0,840	-19,91%
<i>Aportació ATM</i>	<i>milions €</i>	<i>70,08</i>	<i>60,79</i>	<i>63,97</i>	<i>66,38</i>	<i>3,77%</i>
Coefficient de cobertura tarifari	%	59,4%	30,3%	34,4%	38,0%	10,33%
<i>Despeses d'operació</i>	<i>milions €</i>	<i>122,90</i>	<i>122,00</i>	<i>132,80</i>	<i>159,36</i>	<i>20,00%</i>
Viatges / Cotxe-km útil	ud	2,74	1,58	1,84	2,32	26,25%

3. PRODUCTIVITAT	unitat	Any 2019	Any 2020	Any 2021	Any 2022	Δ 2022/2021
Plantilla mitjana Homogènia	ud	1.422,48	1.438,70	1.487,58	1.571,35	5,63%
Energia elèctrica total consumida	<i>milions kWh</i>	<i>96,53</i>	<i>88,03</i>	<i>95,72</i>	<i>99,03</i>	<i>3,46%</i>
Cotxes-km totals	<i>milions</i>	<i>34,75</i>	<i>31,41</i>	<i>34,70</i>	<i>35,54</i>	<i>2,42%</i>
Cost /cotxe-km útil	€	3,70	4,06	4,00	4,68	16,96%
Cost / Viatge	€	1,350	2,568	2,177	2,020	-7,23%
4. QUALITAT DEL SERVEI	unitat	Any 2019	Any 2020	Any 2021	Any 2022	Δ 2022/2021
Fiabilitat del servei:						
Causas FGC: Incidències en el servei	km	447	403	506	708	39,92%
Causas clients/tercers: Incidències en el servei	km	185	93	131	194	48,09%
Accessibilitat PMR: % estacions adaptades	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	0,00%
Índex de satisfacció del client	nota	76,63	73,94	77,09	77,80	0,92%

# c. Resum Fons de Reserva 2022 provisional

(Xifres en Milers d'€)

		2018-2021	Fons de reserva 2022	TOTAL
Fons de reserva TMB	Fons reserva lliure	-	82	82
Fons de reserva AMB	Fons reserva lliure	11.689	Pendent	11.689
Fons de reserva FGC	Fons reserva lliure	- 10.421	- 3.658	- 14.079
<b>FONS DE RESERVA OPERADORS</b>		<b>1.268</b>	<b>- 3.576</b>	<b>- 2.308</b>
Fons de reserva ATM	<b>Fons reserva lliure</b>	<b>8.168</b>	<b>4.872</b>	<b>13.040</b>
<b>FONS DE RESERVA ATM-Pla Marc</b>		<b>9.437</b>	<b>1.296</b>	<b>10.732</b>

- ✓ Pendent actualitzar el Fons de Reserva 2022 de l'AMB.
- ✓ En el pressupost 2023 està previst incloure un partida per iniciar el retorn del deute ordinari de FGC.

✓ **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 i 2016 l'ATM té pendent de cobrar un import total de 25.441 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 ha realitzat un Acord de liquidació on reclama 42.930 milers d'euros a l'ATM. El 8 de juny de 2023 l'ATM va presentar les al·legacions davant de l'Audiència Nacional.
- Com a conseqüència de l'inici d'actuacions del 2017, l'AEAT no ha liquidat l'import de l'exercici 2018, que resulta favorable a l'ATM per una quantitat de 9.760 milers d'euros i que hores d'ara l'ATM té pendent de cobrar.

# Pla Marc 2014-2031

20 d'octubre de 2023





.....  
Balmes, 49 – 6a planta, Barcelona 08007  
+34 933 620 020 – atm.cat – @ATMbcn  
.....