



## CONSORCI SANITARI INTEGRAL

Informe d'auditoria a  
31 de desembre de 2019

Protocol número: B-7.431

*An independent member of*

**BKR**

INTERNATIONAL



## ÍNDEX

	Pàgina
<b>Informe d'auditoria</b> .....	2
<b>Comptes anuals</b> .....	7

## **INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT DE CONFORMITAT AMB LA NORMATIVA DE FINANCES DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA**

Al Consell Rector del  
**Consorti Sanitari Integral**

### **Opinió**

Hem auditat els comptes anuals del **Consorti Sanitari Integral** que comprenen el balanç de situació a 31 de desembre de 2019, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu, la liquidació del pressupost i la memòria corresponents a l'exercici acabat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'Entitat, a 31 de desembre de 2019, així com dels seus resultats, els fluxos d'efectiu i de la liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica en la nota 2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

### **Fonament de l'opinió**

Aquesta auditoria ha estat realitzada dins del marc que preveu la Resolució de la Intervenció General de 15 de gener de 2020, per la qual s'aprova la Instrucció 1/2020 sobre el règim general a seguir en l'exercici del control financer, de conformitat amb la Llei de Finances Públiques de Catalunya, així com la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes per al Sector Públic estatal vigent. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquests normes es descriuen més endavant en la secció Responsabilitats de l'auditor en relació a l'auditoria de comptes anuals del nostre informe.

Som independents de l'Entitat de conformitat amb els requeriments d'ètica i protecció de la independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals per al Sector Públic a Espanya segons allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes de dit Sector Públic.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió.

### **Qüestions claus de l'auditoria**

Les qüestions claus d'auditoria són aquelles que, segons el nostre judici professional, han estat d'una major significativitat en la nostra auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquestes qüestions han estat tractades en el context de la nostra auditoria dels comptes anuals en el seu conjunt, i en la formació de la nostra opinió sobre aquests, i no expressem una opinió per separat sobre aquestes qüestions.

*Ingressos de l'activitat (Nota 20 de la memòria)*

Els ingressos de l'entitat provenen principalment de la facturació, a preus interns regulats, al Servei Català de la Salut. Els contractes i les clàusules anuals formalitzades estableixen l'import màxim de la contraprestació econòmica a percebre, el mètode de facturació, la forma de pagament i, en alguns casos, el sistema de regularització de la contraprestació pels serveis realitzats.

Al tancament de l'exercici, l'entitat registra els ingressos per prestació de serveis en base a una estimació d'acord amb la informació disponible a la data, d'acord amb l'activitat realitzada i amb les condicions establertes, i subjectes a valoració i/o a regularització.

Atenent la naturalesa i significació en el conjunt dels comptes anuals dels ingressos indicats, i de la complexitat a l'hora de realitzar les estimacions al tancament de l'exercici pels serveis pendents de facturar, aquests han estat considerats com un aspecte rellevant en l'auditoria.

*Despeses de personal (Nota 11.3 de la memòria)*

L'entitat, en el desenvolupament de les seves activitats, destina la major part dels seus recursos a les despeses de personal, fet que ha comportat que les despeses imputades al compte de resultats de l'exercici representi el 64% del total.

L'existència de diferents complements retributius variables establerts al conveni d'aplicació, juntament amb l'elevat nombre d'efectius i amb les limitacions derivades de la seva pertinença al sector públic, comporta la necessitat d'establir processos i sistemes per al control de les retribucions efectuades i compliment d'obligacions fiscals i laborals.

Adicionalment, figuren els passiu corrent del balanç de situació en concepte de remuneracions pendents de pagament així com diverses provisions que requereixen la necessitat de realització d'estimacions per part de la direcció en la determinació dels imports registrats.

Aquests factors han motivat que les despeses de personal hagin estat considerades com un aspecte rellevant de la nostra auditoria.

Pel que fa a la verificació dels ingressos per prestació de serveis, els nostres procediments d'auditoria han inclòs, entre d'altres, l'avaluació i comprensió dels sistemes de control intern respecte al seu registre comptable, la revisió dels principals contractes i clàusules addicionals, verificant l'adequació dels imports facturats amb les condicions establertes en els mateixos.

Hem verificat la previsió d'ingressos pendents de facturar al tancament de l'exercici, atenent les clàusules i convenis signats i l'activitat realitzada, així com els mecanismes que utilitza l'entitat per realitzar l'estimació d'aquesta previsió.

Així mateix, hem aplicat procediments de confirmació i conciliació dels saldos de clients més rellevants, en particular, els saldos amb el Servei Català de la Salut.

Els nostres procediments d'auditoria han inclòs, entre d'altres, la comprensió dels sistemes de registre i de control intern dissenyats per la Direcció.

Als efectes de verificar la consistència de les dades registrades, s'han realitzat verificacions de raonabilitat global de les despeses imputades, així com de comprovació de la concordança entre els resums de nòmina mensuals generats pels sistemes de gestió de personal i els sistemes comptables. Així mateix, s'han aplicat procediments destinats a verificar la correcta imputació temporal així com les estimacions pels conceptes meritats pendents de pagament.

Igualment, s'han dissenyat proves als efectes d'avaluar el compliment de les obligacions fiscals i de cotització a la seguretat social, contrastant els pagaments realitzats a les administracions públiques amb les obligacions generades pels sistemes de gestió així com l'adequat compliment del conveni d'aplicació.

### **Paràgraf d'èmfasis**

Fem esment a allò que assenyala la nota 4.b) de la memòria adjunta on es detalla que en virtut de l'acord signat en data 31 de juliol de 2002, entre la Conselleria de Salut de la Generalitat de Catalunya i la Creu Roja Espanyola s'havia de traslladar l'activitat desenvolupada a l'Hospital Dos de Maig, al nou Hospital Comarcal del Baix Llobregat en un termini de 5 anys, establert com a contraprestació, entre d'altres, la cessió per part de la Cruz Roja Española de la plena propietat de l'Hospital General de L'Hospitalet. En data 30 de juny de 2008, es va signar un nou acord pel qual s'atorgaven com a termini, el 30 d'octubre de 2008 per a subscriure el conveni de col·laboració que actualitzi, adequi i/o modifiqui els compromisos i obligacions adquirits el 31 de juliol de 2002, el qual no s'ha materialitzat a data d'emissió del present informe, si bé el nou Hospital del Baix Llobregat va entrar en funcionament en el mes de febrer de 2010. Atès que el Consorci aplica els percentatges d'amortització dels seus actius immobilitzats en funció de la seva vida útil, excepte per l'edifici de l'Hospital General de l'Hospitalet de Llobregat realitzat en funció del termini establert per a la cessió d'ús, els efectes patrimonials que es pugin derivar sobre els Estats Financers del Consorci vindran condicionats pels acords futurs que s'acabin formalitzant.

Igualment, fem esment a allò que es descriu en la nota 12 de la memòria adjunta, on s'indica que al 2016 es va rebre resolució de la Tresoreria General de la Seguretat Social de les actes obertes pel període gener 2011 a gener 2015 quantificades en 7.379 milers d'euros, les quals van ser liquidades a l'exercici 2016. Addicionalment, en base al risc contingent estimat per la direcció del consorci corresponent als períodes no prescrits posteriors al període inspeccionat, el passiu adjunt incorpora una provisió per un import total de 1.682 milers d'euros (3.117 a l'exercici anterior). A la mateixa nota s'esmenta que l'estimació realitzada pel risc contingent ha estat realitzada tenint en consideració les condicions de treball signades amb efectes 1 de gener de 2016 respecte a la jornada complementària de jornada continuada i mantenint el criteri pels altres conceptes inclosos en les actes definitives de juny 2016, motiu pel qual l'ingrés imputat al compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2019 ha estat de 1.495 milers d'euros (113 milers d'euros de despeses a l'exercici anterior). L'entitat va presentar un recurs al Jutjat contenciós administratiu per les actes del període inspeccionat que va ser desestimat. En data 7 de novembre de 2017 va presentar un recurs d'apel·lació al Jutjat contenciós administratiu, el qual a data d'emissió del present informe resta pendent de resolució.

### **Responsabilitat del Director General en relació als comptes anuals**

El Director General és el responsable de formular els comptes anuals adjunts, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'Entitat, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per a permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

En la preparació dels comptes anuals, el Director General és responsable de la valoració de la capacitat de l'Entitat per continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable d'empresa en funcionament excepte si l'òrgan competent té la intenció de liquidar l'Entitat o de cessar les seves operacions, o si no existeix cap altra alternativa realista.

## **Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals**

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error, i emetre un informe d'auditoria que conté la nostra opinió. Seguretat raonable és un alt grau de seguretat però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes per al Sector Públic vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeixi. Les incorreccions poden tenir lloc per frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixen en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.

Com a part d'una auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent per al Sector Públic a Espanya, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, a causa de frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material a causa de frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material a causa d'error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables que s'apliquen són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada pel Director.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part del Director, del principi comptable d'empresa en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de l'Entitat per continuar com a empresa en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins a la data del nostre informe d'auditoria. No obstant això, fets o condicions futurs poden ser la causa que l'Entitat deixi de ser una empresa en funcionament.
- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconseguen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb el Consell d'Administració, en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

Entre les qüestions que han estat objecte de comunicació al Consell d'Administració de l'entitat, determinem els que han estat de la major significativitat en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.

### **Informe sobre altres requeriments legals i reglamentaris**

Fem esment al que es detalla a la nota 11.3 de la memòria adjunta, en referència a que l'entitat aplica des de l'1 de maig de 2015 a 31 de desembre de 2017, el 1er Conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de Salut (SISCAT), que preveu la recuperació de les taules salarials que estaven vigents al VIIè Conveni col·lectiu dels Hospitals de la XHUP. Amb efectes 1 de gener de 2017 és d'aplicació el 2n Conveni SISCAT, figurant tant al 1r com al 2n conveni, a la disposició addicional primera, que "en els Centres que estiguin afectats pel Reial Decret Llei 8/2010 i/o pel Decret Llei 3/2010, cap treballador podrà cobrar una retribució, en còmput global i anual, superior a la que tenia dret a cobrar en aplicació del VIIè Conveni col·lectiu de la XHUP, un cop deduït el 5%, amb l'objectiu de donar compliment al mandat de la normativa bàsica" (el 4,05% els anys 2016 a 2019) i estableix que aquesta deducció "només es podrà aplicar contra la retribució variable per objectius (DPO)", la qual es meritara anualment, i només es podrà percebre en cas que l'empresa assoleixi l'equilibri pressupostari i financer.

Al 2n Conveni SISCAT s'afegeix a la DA 1ª la regulació dels increments retributius de 2017, 2018 i 2019, a abonar sota el concepte Retribució Variable per Objectius Garantida (RVOG), que "no resta subjecte a cap tipus de valoració o nivell mínim d'assoliment d'objectiu, ni a equilibri pressupostari i financer, ni a cap altra condició de compliment." L'import de la despesa en concepte de RVOG, per l'any 2019 representa un 5,54 % sobre les taules salarials.

Amb l'objectiu de donar compliment al mandat de la normativa bàsica, l'entitat ha aplicat una reducció del 4,05% en els conceptes salarials, per un import de 5.186 milers d'euros. D'acord amb la DA 1ª del conveni s'ha liquidat en nòmina, com a bestretes de DPO, un import de 4.328 milers d'euros. A 31 de desembre de 2019 consta registrat un passiu per import de 320 milers d'euros, corresponent als imports de DPO meritats, un cop deduïts els imports abonats com a bestretes. Aquest concepte resta pendent de liquidar a data actual.

Barcelona, 31 de juliol de 2020

**Faura- Casas, Auditors Consultors, S.L.**



Pere Ruiz Espinós  
Soci

"Aquest informe es correspon amb el segell distintiu núm. 20/20/12343 emès pel Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya."



## **CONSORCI SANITARI INTEGRAL**

Comptes anuals exercici 2019





# COMPTES ANUALS EXERCICI 2019

**CONSORCI SANITARI INTEGRAL**  
**BALANÇ DE SITUACIÓ**  
**A 31 DE DESEMBRE DE 2019**

ACTIU	Nota	Exercici 2019	Exercici 2018
<b>A) ACTIU NO CORRENT</b>		<b>120.896.968,56</b>	<b>123.816.139,87</b>
<b>I. Immobilitzat intangible</b>	<b>6</b>	<b>1.251.531,86</b>	<b>1.344.638,75</b>
1. Desenvolupament		33.734,82	0,00
5. Aplicacions informàtiques		1.217.797,04	1.344.638,75
<b>II. Immobilitzat material</b>	<b>5</b>	<b>119.465.858,64</b>	<b>122.279.446,65</b>
1. Terrenys i construccions		109.604.988,47	111.656.992,87
2. Instal·lacions tècniques i altre immob. material		9.456.582,64	9.874.836,33
3. Immobilitzat en curs i bestretes		404.287,53	747.617,45
<b>V. Inversions financeres a llarg termini</b>	<b>8.1.1</b>	<b>179.578,06</b>	<b>192.054,47</b>
1. Instruments de patrimoni		150.000,00	150.000,00
5. Altres actius financers		29.578,06	42.054,47
<b>B) ACTIU CORRENT</b>		<b>58.713.116,99</b>	<b>55.355.986,70</b>
<b>II. Existències</b>	<b>9</b>	<b>2.569.935,85</b>	<b>2.773.125,94</b>
1. Existències		2.569.631,62	2.769.272,58
6. Bestretes a proveïdors		304,23	3.853,36
<b>III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar</b>	<b>8.1.2</b>	<b>50.827.245,60</b>	<b>48.429.200,49</b>
1. Clients per vendes i prestacions de serveis		1.375.924,61	1.296.071,59
2. Clients d'empreses del grup i associades		46.744.058,88	44.605.681,28
3. Deutors varis		513.943,36	104.453,86
4. Personal		26.901,80	50.622,83
6. Altres crèdits amb Administracions Públiques		2.166.416,95	2.372.370,93
<b>V. Inversions financeres a curt termini</b>		<b>28,28</b>	<b>28,28</b>
5. Altres actius financers		28,28	28,28
<b>VI. Periodificacions a curt termini</b>	<b>8.1.2</b>	<b>231.340,09</b>	<b>200.650,25</b>
<b>VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents</b>	<b>8.3</b>	<b>5.084.567,17</b>	<b>3.952.981,74</b>
1. Tresoreria		381.198,27	389.757,14
2. Altres actius líquids equivalents		4.703.368,90	3.563.224,60
<b>TOTAL ACTIU (A + B)</b>		<b>179.610.085,55</b>	<b>179.172.126,57</b>

**CONSORCI SANITARI INTEGRAL**  
**BALANÇ DE SITUACIÓ**  
**A 31 DE DESEMBRE DE 2019**

PATRIMONI NET I PASSIU	Nota	Exercici 2019	Exercici 2018
<b>A) PATRIMONI NET</b>		<b>43.978.822,04</b>	<b>40.845.324,54</b>
<b>A-1) Fons Propis</b>		<b>36.664.522,93</b>	<b>33.923.027,08</b>
<b>I. Fons Social</b>	<b>8.2</b>	<b>21.910.032,01</b>	<b>21.910.032,01</b>
1. Fons Social		16.163.596,61	16.163.596,61
2. Patrimoni adscrit al Servei Català de Salut		5.746.435,40	5.746.435,40
<b>III. Reserves</b>		<b>12.007.119,82</b>	<b>12.007.119,82</b>
2. Altres reserves		12.007.119,82	12.007.119,82
<b>V. Resultats d'exercici anteriors</b>		<b>5.875,25</b>	<b>5.875,25</b>
1. Romanent		108.541.437,47	93.597.971,93
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)		-108.535.562,22	-93.592.096,68
<b>VII. Resultat de l'exercici</b>		<b>2.741.495,85</b>	<b>0,00</b>
<b>A-2) Ajustos per canvis de valor</b>	<b>8.1.4</b>	<b>-23.002,10</b>	<b>-142.021,46</b>
<b>II Operacions de cobertura</b>		<b>-23.002,10</b>	<b>-142.021,46</b>
<b>A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts</b>	<b>14.1</b>	<b>7.337.301,21</b>	<b>7.064.318,92</b>
<b>B) PASIU NO CORRENT</b>		<b>90.642.903,07</b>	<b>95.110.165,74</b>
<b>II. Deutes a llarg termini</b>	<b>8.1.3</b>	<b>82.975.762,48</b>	<b>87.162.286,22</b>
2. Deutes amb entitats de Crèdit		82.335.828,40	86.993.428,99
4. Derivats		0,00	142.021,46
5. Altres passius financers		639.934,08	26.835,77
<b>V. Periodificacions a llarg termini</b>	<b>14.2</b>	<b>7.667.140,59</b>	<b>7.947.879,52</b>
<b>C) PASIU CORRENT</b>		<b>44.988.360,44</b>	<b>43.216.636,29</b>
<b>II. Provisions a curt termini</b>	<b>12</b>	<b>6.523.679,69</b>	<b>8.591.887,26</b>
<b>III. Deute a curt termini</b>	<b>8.1.4</b>	<b>4.846.965,43</b>	<b>5.377.802,24</b>
2. Deute amb entitats de Crèdit		4.678.803,22	5.317.184,06
4. Derivats		23.002,10	0,00
5. Altres passius financers		145.160,11	60.618,18
<b>IV Deutes amb empreses de grup i associades a curt termini</b>	<b>8,1,4</b>	<b>9.452,06</b>	<b>9.452,06</b>
<b>V. Creditors comercials i altres comptes a pagar</b>	<b>8.1.4</b>	<b>33.204.729,54</b>	<b>28.839.949,85</b>
1. Proveïdors		19.349.500,28	14.999.742,70
2. Proveïdors, empreses del grup i associades		822.591,88	563.001,48
3. Creditors variis		1.795.226,44	677.724,10
4. Personal ( remuneracions pendents de pagament)		4.086.890,10	6.073.664,31
6. Altres deutes amb Administracions Públiques		7.150.394,84	6.525.817,26
7. Bestretes de clients		126,00	0,00
<b>VI. Periodificacions a curt termini</b>	<b>14.2</b>	<b>403.533,72</b>	<b>397.544,88</b>
<b>TOTAL PATRIMONI NET I PASIU (A + B + C)</b>		<b>179.610.085,55</b>	<b>179.172.126,57</b>

**CONSORCI SANITARI INTEGRAL**  
**COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS**  
**A 31 DE DESEMBRE DE 2019**

	Nota	Exercici 2019	Exercici 2018
<b>A) OPERACIONS CONTINUADES</b>			
<b>1 Import net de la xifra de negocis</b>	<b>20</b>	<b>240.899.540,56</b>	<b>227.548.568,37</b>
b) Prestació de serveis		240.899.540,56	227.548.568,37
<b>3. Treballs realitzats per l'empresa per l'actiu</b>		<b>252.293,82</b>	<b>248.245,00</b>
<b>4. Aprovisionaments</b>		<b>-67.041.973,97</b>	<b>-64.247.633,88</b>
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	<b>11.1</b>	-46.574.957,35	-44.455.939,74
c) Treballs realitzats per altres empreses	<b>11.2</b>	-20.467.016,62	-19.791.694,14
<b>5. Altres ingressos d'explotació</b>		<b>1.198.558,91</b>	<b>1.489.774,48</b>
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		1.196.968,50	1.489.674,48
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici		1.590,41	100,00
<b>6. Despeses de personal</b>	<b>11.3</b>	<b>-159.670.386,86</b>	<b>-151.781.981,70</b>
a) Sous, salaris i assimilats		-127.100.899,71	-120.692.331,53
b) Càrregues socials		-32.980.850,03	-31.420.766,95
c) Provisions		411.362,88	331.116,78
<b>7 Altres despeses d'explotació</b>		<b>-11.774.353,60</b>	<b>-11.426.018,19</b>
a) Serveis exteriors		-11.194.857,05	-10.989.291,67
b) Tributs		-117.423,32	-130.495,08
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		-10.661,11	-1.315,17
d) Altres despeses de gestió corrent		-451.412,12	-304.916,27
<b>8. Amortització de l'immobilitzat</b>	<b>5,6</b>	<b>-5.945.645,15</b>	<b>-5.864.255,46</b>
<b>9. Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres</b>	<b>14,1</b>	<b>3.638.028,15</b>	<b>3.895.364,12</b>
<b>10. Excés de provisions</b>		<b>1.555.853,32</b>	<b>57.776,16</b>
<b>11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat</b>		<b>-7.299,68</b>	<b>-15.688,83</b>
b) Resultat per alienacions i altres	<b>5</b>	-7.299,68	-15.688,83
<b>12. Altres Resultats</b>		<b>-85.945,21</b>	<b>-115.471,89</b>
<b>A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ</b>		<b>3.018.670,29</b>	<b>-211.321,82</b>
<b>13. Ingressos financers</b>		<b>4.891.780,03</b>	<b>5.584.028,83</b>
b) Valor negociables i altres instruments financers		5.628,15	1.443,37
b 2) A tercers		5.628,15	1.443,37
c) Subvencions de capital transformable en resultat financer	<b>14,1</b>	4.886.151,88	5.582.585,46
<b>14. Despeses financeres</b>		<b>-5.168.954,48</b>	<b>-5.372.695,84</b>
a) Per deutes amb empreses de grup i associades		-37.500,01	-37.500,01
b) Deutes amb tercers		-5.131.454,47	-5.335.195,83
<b>16. Diferències de canvi</b>		<b>0,01</b>	<b>-11,17</b>
<b>A.2) RESULTAT FINANCER</b>		<b>-277.174,44</b>	<b>211.321,82</b>
<b>A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS</b>		<b>2.741.495,85</b>	<b>0,00</b>
<b>A.4) RESULTAT DEL EXERCICI D' OPERACIONS CONTINUADES</b>		<b>2.741.495,85</b>	<b>0,00</b>
<b>A.5) RESULTAT DE L 'EXERCICI</b>		<b>2.741.495,85</b>	<b>0,00</b>

**ESTAT DE CANVIS AL PATRIMONI NET AL 31/12/2019**

**A) Estat d' ingressos i despeses reconeguts corresponents a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2019**

		Nota	Exercici 2019	Exercici 2018
<b>A)</b>	<b>RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS</b>		<b>2.741.495,85</b>	<b>0,00</b>
	<b>INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET</b>			
II.	Cobertures de fluxos d'efectiu		(1.643,18)	(4.965,53)
III.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	<b>14</b>	8.797.162,32	9.400.975,72
<b>B)</b>	<b>Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (I + II + III + IV +V+VI+VII)</b>		<b>8.795.519,14</b>	<b>9.396.010,19</b>
	<b>TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS</b>			
VII.	Per cobertura de fluxos d'efectiu		120.662,54	240.916,39
VIII.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	<b>14</b>	(8.524.180,03)	(9.477.949,58)
<b>C)</b>	<b>Total transferències al compte de pèrdues i guanys (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)</b>		<b>(8.403.517,49)</b>	<b>(9.237.033,19)</b>
	<b>TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)</b>		<b>3.133.497,50</b>	<b>158.977,00</b>

**B) Estat total de canvis en el Patrimoni Net corresponent a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2019**

	Fons Social	Patrimoni rebut en adscripció	Reserves	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subv. Donacions i llegats rebuts	Ajustos per canvis de valor	Total
<b>A) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2017</b>	16.163.596,61	5.746.435,40	12.007.119,82	-1.706.645,11	1.712.520,36	7.141.292,78	-377.972,32	40.686.347,54
<b>B) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2018</b>	16.163.596,61	5.746.435,40	12.007.119,82	-1.706.645,11	1.712.520,36	7.141.292,78	-377.972,32	40.686.347,54
I. Total ingressos i despeses reconegudes					0,00	-76.973,86	235.950,86	158.977,00
III. Altres variacions del patrimoni net				1.712.520,36	-1.712.520,36			0,00
<b>C) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2018</b>	16.163.596,61	5.746.435,40	12.007.119,82	5.875,25	0,00	7.064.318,92	-142.021,46	40.845.324,54
<b>D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2019</b>	16.163.596,61	5.746.435,40	12.007.119,82	5.875,25	0,00	7.064.318,92	-142.021,46	40.845.324,54
I. Total ingressos i despeses reconegudes					2.741.495,85	272.982,29	119.019,36	3.133.497,50
III. Altres variacions del patrimoni net				0,00	0,00			0,00
<b>E) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2019</b>	16.163.596,61	5.746.435,40	12.007.119,82	5.875,25	2.741.495,85	7.337.301,21	-23.002,10	43.978.822,04

**ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU AL 31/12/2019**

	Nota	Exercici 2019	Exercici 2018
<b>A) FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ</b>			
<b>1. Resultat de l'exercici abans d'impostos</b>		<b>2.741.495,85</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Ajustos del resultat</b>		<b>312.751,76</b>	<b>1.257.748,18</b>
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	5.6	5.945.645,15	5.864.255,46
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)	5	5.119,67	(15.183,03)
c) Variació de provisions (+/-)		(1.967.216,20)	(388.892,94)
d) Imputació de subvencions (-)	14	(8.525.770,44)	(9.477.949,58)
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitza (+/-)	5,6	8.388,23	15.688,83
g) Ingressos financers (-)		(5.628,15)	(1.443,37)
h) Despeses financeres (+)		5.168.954,48	5.372.715,44
k) Altres ingressos i despeses (-/+)		(316.740,98)	(111.442,63)
<b>3. Canvis al capital corrent</b>		<b>1.676.598,07</b>	<b>551.406,44</b>
a) Existències (+/-)	9	199.640,96	381.644,85
b) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)		(2.637.987,49)	(1.851.630,32)
c) Altres actius corrents (+/-)		(29.886,17)	31.381,72
d) Creditors i altres comptes per pagar (+/-)		4.366.041,70	292.957,84
e) Altres passius corrents (+/-)		(221.210,93)	1.697.052,35
<b>4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació</b>		<b>(5.188.248,40)</b>	<b>(5.393.459,67)</b>
a) Pagament d'interessos (-)		(5.193.876,55)	(5.394.903,04)
c) Cobrament d'interessos (+)		5.628,15	1.443,37
<b>5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)</b>		<b>(457.402,72)</b>	<b>(3.584.305,05)</b>
<b>B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ</b>			
<b>6. Pagament per inversions (-)</b>		<b>(2.795.044,66)</b>	<b>(3.087.666,33)</b>
b) Immobilitzat intangible	6	(195.389,72)	(96.869,46)
c) Immobilitzat material	5	(2.599.654,94)	(2.990.796,87)
<b>7. Cobraments per desinversions (+)</b>		<b>12.476,41</b>	<b>1.360,67</b>
e) Altres actius financers		12.476,41	1.360,67
<b>8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)</b>		<b>(2.782.568,25)</b>	<b>(3.099.775,94)</b>
<b>C) FLUXES EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT</b>			
<b>9. Cobrament i pagament per instruments de patrimoni</b>		<b>9.644.887,54</b>	<b>7.058.725,54</b>
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	14	9.644.887,54	7.058.725,54
<b>10. Cobrament i pagament de passiu financer</b>		<b>(5.273.331,14)</b>	<b>(4.879.409,77)</b>
b) Devolució i amortització	8.1.4	(5.273.331,14)	(4.879.409,77)
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)		(5.273.331,14)	(4.879.409,77)
<b>12. Fluxos efectius de les activitats de finançament (9 + 10 + 11)</b>		<b>4.371.556,40</b>	<b>2.179.315,77</b>
<b>E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)</b>		<b>1.131.585,43</b>	<b>(4.491.294,94)</b>
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		<b>3.952.981,74</b>	<b>8.444.276,68</b>
Efectiu o equivalents al final de l'exercici.	8.3	<b>5.084.567,17</b>	<b>3.952.981,74</b>

## MEMÒRIA EXERCICI 2019

### 1. NATURALESA I ACTIVITAT.

El Consorci Sanitari Integral (en endavant Consorci) és una entitat jurídica pública de caràcter associatiu adscrita al Departament de Salut de la Generalitat de Catalunya, dotada de personalitat jurídica plena i independent de la dels seus membres, amb tota la capacitat jurídica del dret públic i privat que requereix la realització dels seus propis objectius, i dotada d'un sistema de gestió autònom. El pressupost del Consorci s'integra dins del pressupost de la Generalitat de Catalunya. L'entitat està classificada com a Administració de la Generalitat de Catalunya en termes del Sistema Europeu de Comptes (SEC).

El Consorci es va constituir el 29 de novembre de 1991, amb la denominació de "*Consorti per a la Gestió de l'Hospital de la Creu Roja de L'Hospitalet*", per acord entre la Generalitat de Catalunya i la Cruz Roja Española, com a continuador de l'activitat sanitària i benèfic-assistencial prestada des de sempre per la Creu Roja de L'Hospitalet, iniciant la seva activitat el primer de gener de 1992, la qual a més d'assistència sanitària, va incloure la investigació i docència així com la col·laboració en els programes socials tant de la Generalitat de Catalunya, com de les Assemblees de la Creu Roja.

En data 30 de desembre de 1999, la Creu Roja Espanyola i el Servei Català de la Salut varen signar el protocol d'adhesió de l'Hospital de la Creu Roja de Barcelona i el Centre de Donació Desinteressada de Sang de la Creu Roja de Catalunya, al *Consorti Sanitari de la Creu Roja a Catalunya* (nova denominació del Consorci després d'integrar els dispositius de la Creu Roja de Barcelona). En virtut del citat protocol, s'establí que amb data 1 de gener de l'any 2000, el Consorci assumiria la gestió d'aquests centres, fins aquell moment de Creu Roja, a tots els efectes econòmics, pressupostaris i comptables, així com també dels seus mitjans tècnics i humans. Així mateix, el Consorci assumí la totalitat dels actius i passius circulants d'aquests centres, excepte els que fan referència a administracions públiques per deute històric. A la vegada, el Consorci es subrogà en la posició jurídica que ostentava la Creu Roja Espanyola a 31 de desembre de 1999 respecte clients, creditors, personal i entitats financeres.

Amb l'Acord de Govern de la Generalitat de Catalunya de 5 de novembre de 2002, es va donar una nova redacció als Estatuts del *Consorti Sanitari de la Creu Roja a Catalunya*, on s'aprovà el canvi de denominació del Consorci que passà des d'aleshores, a denominar-se *Consorti Sanitari Integral* i s'aprova una disminució progressiva de la participació de la Creu Roja a l'entitat.



L'Acord de Govern de la Generalitat de Catalunya de 27 d'abril de 2004, aprova una nova modificació dels Estatuts del Consorci per tal d'adaptar-los a la incorporació del Consell Comarcal del Baix Llobregat, l'Ajuntament de Sant Joan Despí i l'Institut Català de la Salut com a noves entitats integrants del Consorci.

A l'exercici 2005, segons Resolució SLT/1770/2005 de 18 de maig publicada al DOGC de 14 de juny 2005, es va procedir a donar una nova redacció als Estatuts del Consorci, fonamentalment per adaptar-los a la política de territorialització i planificació sanitàries promogudes des del Departament de Salut i la incorporació de l'Ajuntament de l'Hospitalet com a nova entitat integrant del Consorci.

Els Estatuts del Consorci es troben pendents d'actualització a fi i efecte d'adaptar-los allò establert a la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic. La Direcció del Consorci ha mantingut reunions amb els responsables i l'àrea jurídica del CatSalut per tractar aquest tema, amb l'objectiu de poder presentar a aprovació del Consell Rector durant l'exercici 2020 una nova redacció dels Estatuts que resolgui aquesta situació.

En data 10 d'abril de 2003, es signà un conveni de col·laboració entre la Fundació Privada Companys Socials i el Consorci, amb l'objecte d'establir les condicions i procediments d'acord amb els quals la Fundació Privada Companys Socials cedí l'activitat residencial que desenvolupava, juntament amb els seus béns, serveis, drets, obligacions i personal laboral al Consorci. Aquesta operació va implicar que amb efectes 1 de gener de 2004, el Consorci integrà al seu balanç les masses patrimonials de la Fundació.

En data 6 de setembre de 2006, és va signar un contracte de compravenda amb el Banc de Sang i Teixits, pel qual el Consorci va transmetre en la seva totalitat, la branca d'activitat de banc de sang. En aquest sentit, es transmeten la totalitat dels actius fixes materials i immaterials, existències i fons de comerç. En virtut d'aquest acord, el Consorci va deixar de realitzar aquesta activitat amb data 1 d'octubre de 2006, i el Banc de Sang i Teixits va subrogar-se la totalitat de contractes laborals en vigor, així com la resta de contractes.

Durant l'any 2006, el Consorci va assumir la gestió d'una nova residència, la Residència Francisco Padilla a la ciutat de l'Hospitalet de Llobregat, i un nou dispositiu de serveis de valoració de discapacitats i serveis de valoració de dependència.

Al mes de gener de 2009, es va iniciar l'activitat de una nova residència també a la ciutat de l'Hospitalet de Llobregat, la Residència Collblanc Companys Socials, integrant l'activitat realitzada fins al moment per la Residència Companys Socials al mateix municipi, incrementant l'oferta de places.

L'1 de febrer de 2010 es van iniciar les activitats assistencials al nou Hospital de Sant Joan Despí Moisès Broggi. El Consorci és l'entitat titular del concert de l'activitat de serveis sanitaris amb el Servei Català de la Salut en virtut del conveni signat amb el Departament de Salut i el propi Servei Català de la Salut. Inicialment, la societat Sanitat Integral del Baix Llobregat S.L. (en endavant SIBLL), el capital de la qual pertanyia íntegrament al Consorci, era la societat patrimonial titular de la finca, edifici i equipaments del nou centre. Amb la liquidació d'aquesta societat el 23 de novembre de 2010, el Consorci ha assumit la titularitat de la propietat de la finca, edifici i equipaments del nou centre.

El Consorci participava al patronat de la Fundació Privada Assaig per a la Recerca Sanitària des de la seva constitució. Aquesta entitat tenia com a finalitat fundacional el fomentar activitats i iniciatives encaminades al servei de la recerca, la docència i el progrés biomèdic, i donava suport als professionals del Consorci en el desenvolupament d'aquestes activitats. El Patronat de la Fundació va acordar en la reunió del dia 29 de juny de 2010 la dissolució de l'entitat, per tal de donar compliment a l'Acord de Govern de la Generalitat de Catalunya de data 1 de juny de 2010; aquest acord establia la cessió global d'actius i passius a favor del Consorci Sanitari Integral. El 3 d'abril de 2012, el Protectorat de Fundacions de la Generalitat va aprovar aquesta dissolució que es va materialitzar durant el mes de juny de 2012. A finals de l'exercici 2016, el Consell Rector del Consorci va aprovar la signatura d'un conveni de col·laboració amb la Fundació Institut d'Investigació Biomèdica de Bellvitge (IDIBELL) per a establir el marc de relacions per a la integració de l'activitat de recerca del Consorci a l'IDIBELL a partir de l'exercici 2017. En data 14 de febrer de 2017, s'ha signat aquest conveni de col·laboració que implica la gestió per part de l'IDIBELL dels projectes de recerca i assajos clínic del Consorci a partir de la data de signatura, i la integració dels investigadors del Consorci en grups de l'IDIBELL o en nous grups conjunts.

Els membres del Consell Rector a la data de formulació dels comptes són els següents:

Institució	Nom	Càrrec
SCS	Vacant	President
SCS	Marta Àlvarez Daroca	Vicepresident
SCS	Josep Casademont Gou	Vocal
SCS	Carme Bertral López	Vocal

Institució	Nom	Càrrec
SCS	Caridad Pontes García	Vocal
SCS	José Antonio Pujante Conesa	Vocal
Consell Comarcal Baix Llobregat	Xavier Paz Penche	Vocal
Aj. De l'Hospitalet	Jesús Husillos Gutiérrez	Vocal
Aj. Sant Joan Despí	Antoni Poveda i Zapata	Vocal
Creu Roja	Josep Quitet i Torner	Vocal
SCS	Meritxell Serra Garreta	Secretari (*)

(\*) Amb veu però sense vot.

Els presents comptes anuals constitueixen els comptes anuals del Consorci, una vegada agregades les dades de la totalitat de centres que el componen, i eliminades les transaccions internes entre els mateixos, tant a nivell patrimonial com de pèrdues i guanys. Els centres que gestiona actualment el Consorci són els següents:

- ❖ Hospital Dos de Maig
- ❖ Hospital Transversal (resultat de la fusió de l'Hospital General de L'Hospitalet i l'Hospital de Sant Joan Despí Moisès Broggi).
- ❖ Hospital Sociosanitari de L'Hospitalet.
- ❖ Centres d'Atenció Primària (\*).
- ❖ Centre de Serveis Compartits (serveis centralitzats de suport administratiu).
  - ❖ Residència Francisco Padilla.
  - ❖ Residència Collblanc Companys Socials.
  - ❖ Serveis de valoració de dependència i discapacitats
  - ❖ Centre de recerca, docència i innovació

(\*) El Consorci gestiona quatre àrees bàsiques de salut: dos a la ciutat de L'Hospitalet de Llobregat (Collblanc i Torrassa) i dos a la ciutat de Barcelona (Gaudí i Sagrada Família).

## 2. BASES DE PRESENTACIÓ.

Els estats financers que s'adjunten han estat preparats a partir dels registres comptables de l'entitat a 31 de desembre del 2019.

L'entitat porta la seva comptabilitat de forma mecanitzada, basada en el Pla General de Comptabilitat vigent i d'acord amb la normativa recollida en la següent legislació, sense ànim exhaustiu:

- Ordre VEH/6/2019, de 15 de gener, de comptabilitat de la Generalitat de Catalunya, pel que fa a la informació de caràcter pressupostari i altres obligacions informatives de caràcter complementari a incloure als comptes anuals.
- DECRET 273/2018, de 20 de desembre, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017, mentre no entrin en vigor els del 2019.
- Ordre VEH/165/2019, d'1 d'agost, sobre operacions comptables de tancament de l'exercici pressupostari del 2019.
- 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.
- Pla General de Comptabilitat Pública de la Generalitat de Catalunya aprovat per l'ORDRE VEH/137/2017, de 29 de juny.
- Llei 4/2017, del 28 de març, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017 i Llei 5/2017, del 28 de març, de mesures fiscals, administratives, financeres i del sector públic i de creació i regulació dels impostos sobre grans establiments comercials, sobre estades en establiments turístics, sobre elements radiotòxics, sobre begudes ensucrades envasades i sobre emissions de diòxid de carboni
- Instrucció per a l'acreditació del compliment dels requisits, suspensió i efectes de les entitats amb autonomia de gestió del sector públic de l'àmbit de la salut de la Generalitat, de 18 de novembre de 2016
- Acord GOV/82/2016, de 21 de juny, pel qual s'aprova el Codi de conducta dels alts càrrecs i personal directiu de l'Administració de la Generalitat i de les entitats del seu sector públic, i altres mesures en matèria de transparència, grups d'interès i ètica pública.
- Llei 39/2015, de 1 d'octubre, del Procediment Administratiu Comú de les Administracions Públiques
- Llei 40/2015, de 1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic
- Llei 3/2015, de l'11 de març, de mesures fiscals, financeres i administratives
- Llei 19/2014, del 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern
- Llei 15/2014, de 16 de setembre, de racionalització del sector públic i altres mesures de reforma administrativa
- Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures en el Sector Públic, i desenvolupament reglamentari
- Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera
- Llei 7/2011, de 27 de juliol, de mesures fiscals i financeres
- Llei 26/2010, del 3 d'agost, de règim jurídic i de procediment de les administracions públiques de Catalunya
- Instruccions conjuntes de la Intervenció General, la Direcció General de Pressupostos i la Direcció General del Patrimoni de la Generalitat de Catalunya, de 15 de juliol de 2009, sobre

alguns aspectes pressupostaris i comptables de determinades entitats del sector públic de la Generalitat de Catalunya

- Real Decret 1514/2007, de 16 de novembre, pel qual s'aprova el Pla General de Comptabilitat
- Llei 38/2003, general de subvencions
- Decret legislatiu 1/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de patrimoni de la Generalitat de Catalunya
- Decret legislatiu 3/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya

Els presents comptes anuals s'han formulat d'acord amb allò establert en el Pla General de Comptabilitat, Reial Decret 1514/2007 de 16 de novembre, i es duu a terme addicionalment un seguiment de l'execució del pressupost anual de l'entitat aprovat per part de la Generalitat de Catalunya, d'acord amb les bases d'execució del pressupost aprovades per part del Consell Rector del Consorci. Les dades de seguiment pressupostari són reportades periòdicament al Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda de la Generalitat de Catalunya segons la documentació que li ha estat sol·licitada normativament al estar inclosa dins del sector d'entitats públiques de la Generalitat com a entitat SEC.

*a) Imatge fidel*

Els comptes anuals adjunts han estat preparats atenent al principi de gestió continuada i aplicant les disposicions legals en matèria comptable amb l'objecte de presentar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'entitat, així com la veracitat dels fluxos incorporats a l'estat de fluxos d'efectiu.

*b) Principis comptables*

En la preparació dels Comptes Anuals, han estat utilitzats els principis comptables obligatoris, no existint raons excepcionals que impedeixin la seva aplicació.

*c) Comparació de la informació*

La informació dels estats financers dels exercicis exposats és homogènia i, per tant, comparable amb l'exercici anterior.

*d) Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa*

La informació continguda en aquests comptes anuals és responsabilitat de la Direcció del Consorci.

En la preparació dels comptes anuals s'han utilitzat ocasionalment estimacions realitzades per la Direcció per quantificar alguns dels actius, passius, ingressos,

despeses i compromisos que figuren registrats en ells. Bàsicament, aquestes estimacions es refereixen a:

- La vida útils dels actius materials i intangibles.
- Estimació de les remuneracions pendents de pagament al personal a curt i llarg termini.
- Estimació de les factures pendents d'emetre al Servei Català de la Salut en concepte de regularitzacions de serveis prestats.
- Estimació d'altres passius contingents.

Malgrat que aquestes estimacions s'han realitzat en funció de la millor informació disponible, a la data de formulació d'aquests comptes anuals sobre els fets analitzats, és possible que esdeveniments que puguin tenir lloc en el futur obliguin a modificar-les (a l'alça o a la baixa) en propers exercicis, el que es faria de forma prospectiva, reconeixent els efectes del canvi d'estimació en els corresponents comptes anuals futurs.

*e) Agrupació de partides*

No hi ha partides agrupades dins del Balanç de Situació.

*f) Elements recollits en diverses partides*

No hi ha elements de naturalesa similar inclosos en diferents partides dins del Balanç de Situació a excepció dels actius i passius amb venciments superior a un exercici, que han estat classificats com a corrent per la part de venciment inferior a dotze mesos.

*g) Canvis en criteris comptables*

No s'han produït canvis en els criteris comptables aplicats en relació a l'exercici anterior.

*h) Correcció d'errors*

No s'ha fet cap correcció d'errors sobre patrimoni net amb origen en exercicis anteriors.

### 3. DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS

El resultat de 2.741.495,85 euros de l'exercici 2019 serà aplicat a la partida de resultats d'exercicis anteriors de cadascun dels centres que integren el Consorci, en funció del resultat individualitzat que ha obtingut cadascun dels centres.

## 4. NORMES DE VALORACIÓ

Els criteris comptables més significatius aplicats en la formulació dels comptes anuals són els que a continuació es descriuen:

### *a) Immobilitzat intangible*

Les immobilitzacions intangibles es reconeixen inicialment a preu d'adquisició (o cost de producció). Els impostos indirectes no recuperables formen part del preu d'adquisició, al igual que les despeses financeres meritades per aquells elements que necessitin per la seva posada en marxa un període de temps superior a un any. Posteriorment, es valoren al seu valor de cost menys la corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament reconegudes que, en el seu cas, hagin experimentat.

Els costos dels treballs fets per la mateixa empresa en l'immobilitzat comprenen fonamentalment sous i salaris i seguretat social del personal propi.

Les despeses de manteniment de les aplicacions informàtiques s'imputen directament com despeses de l'exercici en que es produeixen.

L'amortització dels actius intangibles es realitza de forma lineal en un període de 5 anys en funció de la vida útil, des del moment en que s'inicia l'ús de l'immobilitzat corresponent.

### *b) Immobilitzat material*

Els béns de l'immobilitzat material adquirits pel Consorci es valoren inicialment al preu d'adquisició o al cost de producció. En el preu d'adquisició s'inclouen totes les despeses addicionals produïdes fins a l'entrada en funcionament del bé, els impostos indirectes no recuperables, així com les despeses financeres meritades per aquells elements que necessitin per la seva posada en marxa un període de temps superior a 1 any. Posteriorment, es valoren al seu valor de cost menys la corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament reconegudes.

Els diversos immobilitzats materials que eren utilitzats per l'Hospital de la Creu Roja de Barcelona i el Banc de Sang fins el 31 de desembre de 1999, varen quedar en propietat de la Creu Roja, la qual els cedí en ús al Consorci Sanitari de la Creu Roja de Catalunya, en aplicació del convingut en el protocol d'adhesió descrit en la nota 1 anterior i segons els criteris de valoració i amortització descrits en el punt de "dret d'ús" del punt següent. La totalitat d'aquests actius es trobava íntegrament amortitzat a aquella data.

Els costos de renovació, ampliació o millora dels bens de l'immobilitzat material, són incorporats a l'actiu com major valor del bé exclusivament quan suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o allargament de la seva vida útil i sempre que és possible conèixer o avaluar el valor net comptable dels elements que resulten donats de baixa de l'inventari per haver estat substituïts.

A l'exercici 2007, es va procedir a la inscripció en el registre de la propietat de l'edifici i terreny de la Residència Companys Socials, quins tràmits s'iniciaren a l'exercici 2006. Els actius (construcció + terreny), es van escripturar segons valoració de taxació realitzada per experts independents, tal i com consta en l'escriptura de data 23 de novembre de 2007 a efectes d'adaptar la realitat registral a la física. En l'exercici 2010, es va retrocedir la revalorització de la construcció en concordança amb la recomanació inclosa en l'informe de la Sindicatura de Comptes 29/2009.

Segons escriptura de data 23 de maig de 2007, l'Ajuntament de l'Hospitalet de Llobregat va cedir de forma gratuïta el terreny on es construeix la Residència Collblanc Companys Socials. En data 30 d'octubre de 2008, una vegada finalitzada l'obra, es va registrar comptablement aquest terreny segons darrera valoració disponible de data setembre de 2006 realitzada per experts independents amb contrapartida a Patrimoni Net, en concret, en la partida de subvencions i donacions rebudes, al considerar que es podrà complir amb les condicions de la cessió realitzada per l'Ajuntament de L'Hospitalet per ser tractada com no reintegrable.

L'amortització de l'immobilitzat es calcula sistemàticament pel mètode lineal en funció de la vida útil dels respectius bens, atenent a la depreciació efectivament soferta pel seu funcionament i ús.

Els coeficients d'amortització utilitzats són els següents:

<b>Naturalesa</b>	<b>Dotació anual</b>
Terrenys	0%
Edificis i construccions	2,00% al 3,33%
Maquinària, utillatge i instal·lacions	8,33% al 25,00%
Mobiliari	10,00% al 16,66 %
Equips procés informació	20,00%
Altres immobilitzat material	10,00%

### Drets d'ús

En aplicació del Pla General de Comptabilitat aprovat pel Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre, s'han registrat segons naturalesa els actius cedits en ús com a immobilitzat material.



A 31 de desembre de 1996, i d'acord amb el convingut amb la Cruz Roja Española, el Consorci va incorporar el dret d'ús per 30 anys dels terrenys i equipaments ocupats pel centre hospitalari de L'Hospitalet gestionat pel Consorci (escriptura de cessió d'ús de data 03/03/1992), els quals s'amortitzen linealment en un període de 30 anys. En l'exercici 2002, es va regularitzar el valor comptabilitzat per aquest concepte en anys anteriors, ajustant-lo al valor recollit en l'escriptura de cessió formalitzada en el seu dia.

En virtut de l'establert en l'acord tercer del Protocol d'Adhesió esmentat a la nota 1 de la present memòria, la Cruz Roja Española va constituir addicionalment una cessió d'ús a favor del Consorci sobre els béns mobles i immobles que, fins el moment de l'adhesió, han estat utilitzats per l'Hospital de la Creu Roja de Barcelona i el Centre de Donació Desinteressada de Sang de la Creu Roja de Catalunya. En data 30 de desembre de 1999, la Creu Roja Espanyola i el Consorci Sanitari de la Creu Roja a Catalunya, varen signar l'escriptura pública de cessió d'ús dels bens mobles i immobles que fins a 31 de desembre de 1999 formaven part de l'Hospital de la Creu Roja de Barcelona i el Centre de Donació Desinteressada de Sang de la Creu Roja de Catalunya. Aquesta cessió es formalitzà per un període màxim de 30 anys. Per aquest motiu, el Balanç de Situació del Consorci incorpora, com un immobilitzat material amb contrapartida als Fons Propis, el valor donat a l'esmentada cessió d'ús. Aquest valor correspon al valor net comptable a 31 de desembre de 1999 dels elements cedits, d'acord als criteris i coeficients d'amortització utilitzats fins el 31 de desembre de 1999 per la Cruz Roja Española, una vegada descomptat l'efecte de l'amortització accelerada practicada els exercicis 1998 i 1999.

Tanmateix, d'acord a l'establert en l'acord signat en data 31 de juliol de 2002, entre la Conselleria de Salut de la Generalitat de Catalunya i la Cruz Roja Española, es va preveure que en el termini de 5 anys a partir de la signatura d'aquest conveni, l'Hospital Dos de Maig, hauria de traslladar-se al nou Hospital Comarcal del Baix Llobregat (actual Hospital de Sant Joan Despí Moisès Broggi), establint com a contraprestació, entre d'altres, la cessió per part de la Cruz Roja Española de la plena propietat de l'Hospital General de L'Hospitalet. En previsió d'aquest trasllat, es va fer una amortització accelerada dels elements cedits per l'Hospital Dos de Maig, restant al tancament de l'exercici 2009 totalment amortitzats.

En data 30 de juny de 2008, es va signar un acord entre la Conselleria de Salut de la Generalitat de Catalunya i la Cruz Roja Española pel qual s'atorgaven com a termini, el 30 d'octubre de 2008 per a subscriure el conveni de col·laboració que actualitzi, adequi i/o modifiqui els compromisos i obligacions adquirits el 31 de juliol de 2002. El conveni definitiu requeria de l'aprovació prèvia pels òrgans competents de les entitats compareixents, d'acord amb les normes i procediments que els hi són d'aplicació. A la data de formulació dels comptes anuals, aquest conveni no es va formalitzar. Durant aquest període, el Consorci ha continuat gestionant les activitats assistencials de l'Hospital Dos de Maig.

Per altra banda, s'han activat els elements cedits pel Servei Català de la Salut per la realització de l'activitat assistencial als centres d'atenció primària de L'Hospitalet de Llobregat (Centre d'Atenció Primària de Collblanc i Centre d'Atenció Primària Ronda Torrassa), valorats d'acord amb el conveni formalitzat amb data 1 de març de 2003, segons el qual es cedien els béns per una durada inicial de sis anys. En data 1 de desembre de 2015, es va signar un nou encàrrec de gestió amb el Servei Català de la Salut pel qual s'establia que el Consorci continués realitzant l'activitat assistencial en aquests centres d'atenció primària (encàrrec prorrogable anualment amb un període màxim de 10 anys). L'amortització d'aquests béns es realitza segons la vida útil de cadascun dels elements, independentment dels anys de la cessió, al considerar-se que els convenis s'aniran renovant a la seva finalització.

### *c) Arrendaments*

Els arrendaments es qualifiquen com financers sempre que les condicions dels mateixos es dedueixi que s'ha transferit substancialment tots els riscos i beneficis inherents a la propietat de l'actiu objecte del contracte. La resta d'arrendaments es registren com arrendaments operatius.

Els arrendaments financers es reconeixen a l'actiu, d'acord a la seva naturalesa com immobilitzat immaterial o intangible, i al passiu del balanç de situació a l'inici de l'arrendament pel valor més petit entre el valor raonable de l'actiu arrendat i el valor actual a l'inici de l'arrendament dels pagaments mínims acordats. No s'ha realitzat cap operació d'arrendament financer.

Les despeses derivades dels arrendaments operatius s'imputen linealment al compte de pèrdues i guanys durant la vigència del contracte amb independència de la forma estipulada pel pagament d'aquestes.

### *d) Instruments financers*

#### *d.1) Actius Financers*

#### ❖ Partides a cobrar i inversions mantingudes fins al venciment

Aquest actius financers es registren inicialment pel seu valor raonable. Posteriorment, són reconeguts a cost amortitzat. El reconeixement dels interessos meritats es realitza en funció del seu tipus d'interès efectiu, i si és el cas, la provisió per deteriorament, es registra directament en el compte de pèrdues i guanys.

L'interès efectiu es correspon amb el tipus d'actualització que iguala el desemborsament inicial de l'instrument financer amb la seva totalitat de fluxos d'efectiu estimats fins al seu venciment.

La provisió per deteriorament es calcula com la diferència entre el valor en llibres de l'actiu i el valor present dels fluxos d'efectiu estimats, en funció del risc que presentin les possibles insolvències.

Els actius d'aquesta categoria es classifiquen com actius corrents si el termini de realització es inferior a 12 mesos a la data següent al tancament de balanç de situació adjunt.

❖ Inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades

Les inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades es valoren inicialment al cost, que equival al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que els siguin directament atribuïbles. Posteriorment, es valoren pel seu cost, menys, si s'escau, l'import acumulat de les correccions valoratives per deteriorament.

En el cas que el seu valor en llibres sigui superior a l'import recuperable, entès aquest com l'import més alt entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el valor actual dels fluxos d'efectius futurs derivats de la inversió, s'efectuen les correccions valoratives corresponents.

❖ Interessos rebuts

Els interessos d'actius meritats amb posterioritat al moment de l'adquisició es reconeixen com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys, els primers utilitzant el mètode d'interès efectiu, i els dividends, quan es declara el dret del soci a rebre'l.

❖ Baixa d'actius financers

Els actius financers es donen de baixa del balanç quan es transfereixen substancialment els riscos i les avantatges inherents a la propietat de l' actiu financer.

*d.2) Passius Financers*

❖ Dèbits i partides a pagar

Aquest passius financers es reconeixen inicialment pel seu valor raonable de la contraprestació rebuda ajustat pels costos de transacció que els siguin directament atribuïbles, registrant-se posteriorment pel seu cost amortitzat.

Els passius d'aquesta categoria es classifiquen com actius corrents si el termini de realització es inferior a 12 mesos a la data següent al tancament de balanç de situació adjunt.

e) *Existències.*

Les existències es valoren al preu mitjà d'adquisició, no superant el valor de mercat, el qual comprèn l'import consignat a factura més totes les despeses addicionals que es produeixen fins que els bens són al magatzem. En el cas que el valor net de realització, sigui inferior al preu d'adquisició o cost de producció, es fa una correcció valorativa mitjançant la dotació corresponent.

f) *Situació fiscal*

El Consorci, d'acord amb el que preveu la normativa de l'Impost sobre Societats, és una entitat exempta de tributació de l'Impost sobre Societats, d'acord amb la Consulta Vinculant (CV754-10) de data 8 de març de 2011, de la Direcció General de Tributs. Pels motius anteriorment exposats, la quota de l'impost de societats acreditada en l'exercici resulta nul·la.

g) *Ingressos i despeses*

Els ingressos i despeses es registren nets de descomptes en funció del seu meritament en el moment que s'entenguin (es rebin) cedits els riscos i beneficis amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

Els imports de l'impost sobre el valor afegit que grava les compres i despeses que no poden ser repercutides, es consideren un major valor dels bens o serveis adquirits.

h) *Elements patrimonials de naturalesa mediambiental*

El Consorci no té elements patrimonials de naturalesa mediambiental ni ha incorregut amb despeses destinades a finalitats mediambientals d'import rellevant.

i) *Registre i valoració de despeses de personal*

Les despeses de personal són registrades en el moment de meritarse l'obligació, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari que se'n deriva.

En data 21 de novembre de 2018 i vigència a partir de l'1 de gener de 2017, s'aprova el II conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut, i per tant, les seves condicions econòmiques afecten al personal del Consorci adscrit al citat conveni.

D'acord amb les condicions derivades del conveni, el gaudiment del premi de fidelització correspon a un mes addicional de vacances al complir 25 anys d'antiguitat a l'empresa, sense que es pugui satisfer en metàl·lic, excepte casos excepcionals. En conseqüència, l'import de la provisió dotada comptablement, actualment cobreix el cost de les suplències dels treballadors que tenen dret a gaudir d'aquest permís, i encara no ha exercit el seu dret.

*j) Subvencions en capital*

Les subvencions es reconeixen inicialment pel seu valor raonable quan hi ha una seguretat raonable que la subvenció es cobrarà i que es complirà amb totes les condicions establertes, incrementant directament el patrimoni net.

Les subvencions de capital no reintegrables es comptabilitzen com ingressos a distribuir en diversos exercicis per l'import concedit, imputant-se al resultat de l'exercici en la proporció corresponent a la depreciació efectiva experimentada i registrada comptablement en el període pels actius finançats amb les esmentades subvencions.

En concordança a les instruccions conjuntes de la Intervenció General de data 15 de juliol de 2009, les aportacions de capital específiques del Servei Català de la Salut que financen inversions afectades a l'activitat del Consorci es registren com subvencions de capital pels imports efectivament reconeguts durant l'exercici, traspasant a resultats la part corresponent com a compensació de la despesa subvencionada.

*k) Transaccions entre parts vinculades*

Les operacions entre parts vinculades es comptabilitzen en el moment inicial pel seu valor raonable. Si s'escau, si el preu acordat en una operació difereix del seu valor raonable, es registra la diferència atenent a la realitat econòmica de l'operació. En concret, els serveis assistencials prestats pel Consorci al Catsalut, Institut Català de la Salut i Generalitat es facturen en funció dels convenis / concerts pactats.

## 5. IMMOBILITZAT MATERIAL.

El conjunt de moviments registrats durant l'exercici, relatius a la massa patrimonial d'immobilitzat material són els següents:

Concepte	Saldo Inicial 2019	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo Final 2019
Terrenys i construccions	143.993.162,50	33.763,72	(3.804,80)	512.215,30	144.535.336,72
Instal·lacions tècniques i altre immob. material	72.861.624,78	2.337.328,54	(1.118.327,38)	59.677,30	74.140.303,24
Immobilitzat en curs i bestretes	747.617,45	228.562,68		(571.892,60)	404.287,53
<b>Immobilitzat Material Brut</b>	<b>217.602.404,73</b>	<b>2.599.654,94</b>	<b>(1.122.132,18)</b>	<b>0,00</b>	<b>219.079.927,49</b>
Amortització Ac. Construccions	(32.336.169,63)	(2.595.072,80)	894,18		(34.930.348,25)
Amortització Ac. Instal·lacions tècniques i altre immob. material	(62.779.244,01)	(2.809.781,92)	1.112.849,77		(64.476.176,16)
<b>Amortitzacions Immobilitzat Material</b>	<b>(95.115.413,64)</b>	<b>(5.404.854,72)</b>	<b>1.113.743,95</b>	<b>0,00</b>	<b>(99.406.524,41)</b>
Deteriorament Instal·lacions tècniques i altre immob. material	(207.544,44)				(207.544,44)
<b>Deteriorament Immobilitzat Material</b>	<b>(207.544,44)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>(207.544,44)</b>
<b>Immobilitzat Material Net</b>	<b>122.279.446,65</b>	<b>(2.805.199,78)</b>	<b>(8.388,23)</b>	<b>0,00</b>	<b>119.465.858,64</b>

Concepte	Saldo Inicial 2018	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo Final 2018
Terrenys i construccions	143.998.488,35		(317.021,57)	311.695,72	143.993.162,50
Instal·lacions tècniques i altre immob. material	73.528.770,94	1.966.204,79	(2.887.255,66)	253.904,71	72.861.624,78
Immobilitzat en curs i bestretes	288.625,80	1.024.592,08		(565.600,43)	747.617,45
<b>Immobilitzat Material Brut</b>	<b>217.815.885,09</b>	<b>2.990.796,87</b>	<b>(3.204.277,23)</b>	<b>0,00</b>	<b>217.602.404,73</b>
Amortització Ac. Construccions	(30.064.099,34)	(2.589.091,86)	317.021,57		(32.336.169,63)
Amortització Ac. Instal·lacions tècniques i altre immob. material	(62.788.425,11)	(2.848.915,45)	2.858.096,55		(62.779.244,01)
<b>Amortitzacions Immobilitzat Material</b>	<b>(92.852.524,45)</b>	<b>(5.438.007,31)</b>	<b>3.175.118,12</b>	<b>0,00</b>	<b>(95.115.413,64)</b>
Deteriorament Instal·lacions tècniques i altre immob. material	(221.014,72)		13.470,28		(207.544,44)
<b>Deteriorament Immobilitzat Material</b>	<b>(221.014,72)</b>	<b>0,00</b>	<b>13.470,28</b>		<b>(207.544,44)</b>
<b>Immobilitzat Material Net</b>	<b>124.742.345,92</b>	<b>(2.447.210,44)</b>	<b>(15.688,83)</b>	<b>0,00</b>	<b>122.279.446,65</b>

L'epígraf de "terrenys i construccions" inclou la integració realitzada dels actius i passius de la societat 100% participada SIBILL a l'exercici 2010. En data 9 de juny de 2009, SIBLL va registrar l'escriptura de constitució d'un dret de superfície a favor de la societat Sanibaix Construcció i Serveis S.A. que finalitza el 31 de desembre de l'any 2039, aquesta societat és l'entitat gestora de la concessió del pàrquing d'aquest centre.

En el present exercici s'han donat de baixa diferents actius que es trobaven pràcticament amortitzats en no fer-se ús pel Consorci. Per aquest fet, figuren registrades unes pèrdues procedents de l'immobilitzat material per import de 8.388,23 euros.

Els traspassos registrats en immobilitzat en curs es realitzen als seus comptes corresponents d'immobilitzat material una vegada finalitzat el projecte.

Per altre part, es mantenen deteriorades les inversions realitzades en l'exercici 2009 corresponents a l'equipament del CAP de Can Serra de L'Hospitalet, al no estar gestionat pel Consorci.

L'immobilitzat material totalment amortitzat al tancament de l'exercici és el que es detalla a continuació per conceptes:

Descripció	Saldo a 31/12/2019	Saldo a 31/12/2018
Construccions	4.049.801,30	4.049.801,30
Instal·lacions tècniques	12.735.036,50	12.907.375,99
Maquinària	25.862.941,95	25.931.710,69
Utilatge i instrumental	1.459.451,25	1.334.812,90
Mobiliari	5.627.821,57	5.050.197,86
Equips per a processos d'informació	3.981.725,98	3.120.984,00
Altres immobilitzat material	181.151,47	130.637,86
<b>Total</b>	<b>53.897.930,02</b>	<b>52.525.520,60</b>

No existeixen compromisos fermes de compra ni de venda.

L'entitat té formalitzades pòlisses d'assegurances per cobrir els possibles riscos als que estan subjectes els diversos elements del seu immobilitzat material, així com les possibles reclamacions que se li puguin presentar per l'exercici de la seva activitat, entenent que aquestes pòlisses cobreixen de manera suficient els riscos als que estan sotmesos.

Dins de l'immobilitzat material no existeixen elements adquirits en règim d'arrendaments financers.

## 6. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Els moviments efectuats a l'exercici han estat els següents:

Concepte	Saldo Inicial 2019	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo Final 2019
Desenvolupament	0,00	33.734,82			33.734,82
Aplicacions informàtiques	10.361.878,88	413.948,72			10.775.827,60
Bestretes de l'immobilitzat intangible	0,00				0,00
<b>Immobilitzat Intangible Brut</b>	<b>10.361.878,88</b>	<b>447.683,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.809.562,42</b>
Amortització Ac. Aplicacions Informàtiques	(9.017.240,13)	(540.790,43)			(9.558.030,56)
<b>Amortitzacions Immobilitzat Intangible</b>	<b>(9.017.240,13)</b>	<b>(540.790,43)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(9.558.030,56)</b>
<b>Immobilitzat Intangible Net</b>	<b>1.344.638,75</b>	<b>(93.106,89)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.251.531,86</b>

Concepte	Saldo Inicial 2018	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo Final 2018
Aplicacions informàtiques	10.880.756,56	328.185,66	(863.992,14)	16.928,80	10.361.878,88
Bestretes de l'immobilitzat intangible	0,00	16.928,80		(16.928,80)	0,00
<b>Immobilitzat Intangible Brut</b>	<b>10.880.756,56</b>	<b>345.114,46</b>	<b>(863.992,14)</b>	<b>0,00</b>	<b>10.361.878,88</b>
Amortització Ac. Aplicacions Informàtiques	(9.454.984,12)	(426.248,15)	863.992,14		(9.017.240,13)
<b>Amortitzacions Immobilitzat Intangible</b>	<b>(9.454.984,12)</b>	<b>(426.248,15)</b>	<b>863.992,14</b>	<b>0,00</b>	<b>(9.017.240,13)</b>
<b>Immobilitzat Intangible Net</b>	<b>1.425.772,44</b>	<b>(81.133,69)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.344.638,75</b>

Les altes de l'exercici 2019 incorporen treballs realitzats pel propi immobilitzat per un import de 252.293,82 euros.

Els elements totalment amortitzats al tancament de l'exercici són:

	Exercici 2019	Exercici 2018
Aplicacions informàtiques	8.577.556,26	7.933.427,61



## 7. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS SIMILARS

### 7.1.- Arrendaments financers

No s'ha realitzat cap operació d'arrendament financer.

### 7.2.- Arrendaments Operatius

#### Arrendatari

El Consorci té formalitzats diversos contractes d'arrendaments els quals a 31 de desembre de 2019 són considerats com cancel·lables.

Les despeses per arrendaments han estat de 164.491,36 euros (76.769,15 euros a l'exercici anterior).

#### Arrendador

El ingressos derivats dels diferents actius arrendats han estat de 181.616,32 euros (207.694,90 euros a l'exercici anterior).

En concepte de cànon pel dret de superfície destinat a l'aparcament i pel dret d'explotació del servei de pàrquing, televisió i telefonia de l'Hospital de Sant Joan Despí Moisès Broggi, el Consorci ha registrat un ingrés de 403.533,70 euros (397.393,98 euros a l'exercici anterior).

## 8. INSTRUMENTS FINANCERS

### 8.1 Informació sobre balanç

#### 8.1.1 Actius financers a llarg termini, excepte inversions en empreses del grup i associades

Categoria	Instrumentos de patrimoni (a)		Crèdits, derivats i altres (b)		Total	
	Exercici 2019	Exercici 2018	Exercici 2019	Exercici 2018	Exercici 2019	Exercici 2018
Actiu a valor raonables amb canvis en PiG - Altres	150.000,00	150.000,00			150.000,00	150.000,00
Inversions mantingudes fins al venciment			29.578,06	42.054,47	29.578,06	42.054,47
<b>Total</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>29.578,06</b>	<b>42.054,47</b>	<b>179.578,06</b>	<b>192.054,47</b>

- (a) Correspon a la participació realitzada al Consorci de Salut i Social de Catalunya.
- (b) Correspon als dipòsits i fiances constituïts a llarg termini per l'Entitat.

### 8.1.2 Actius financers a curt termini, excepte inversions en empreses del grup i associades

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2019	Exercici 2018	Exercici 2019	Exercici 2018
Inversions mantingudes fins al venciment	28,28	28,28	28,28	28,28
Préstecs i partides a cobrar	50.827.245,60	48.429.200,49	50.827.245,60	48.429.200,49
<b>Total</b>	<b>50.827.273,88</b>	<b>48.429.228,77</b>	<b>50.827.273,88</b>	<b>48.429.228,77</b>

El detall de préstecs i partides a cobrar és el següent:

Concepte	Exercici 2019	Exercici 2018
- Clients per prestacions de serveis	1.375.924,61	1.296.071,59
- Clients d'empreses del grup i associades	46.744.058,88	44.605.681,28
- Deutors varis	513.943,36	104.453,86
- Personal	26.901,80	50.622,83
- Altres crèdits amb administracions públiques	2.166.416,95	2.372.370,93
- Dipòsits constituïts a curt termini	28,28	28,28
<b>Total</b>	<b>50.827.273,88</b>	<b>48.429.228,77</b>

- (1) Aquest import correspon principalment a la facturació del darrer trimestre de l'exercici emesa i a la previsió de la factura de regularització del conveni de serveis assistencials 2019 amb el Servei Català de la Salut. La previsió d'ingressos del Servei Català de la Salut s'ha calculat d'acord a la proposta de contractació 2019 i l'activitat assistencial realitzada, i s'estima que no ha de diferir de forma significativa respecte a l'import de la factura de regularització final.

- (2) Aquest import correspon amb el detall següent:

Concepte	Exercici 2019	Exercici 2018
- Deutor per subvencions (Projecte innovació – Departament Salut / CatSalut/ Fons FEDER)	427.262,50	0,00
- Deutor per subvencions (Pla de confort atenció primària - CatSalut )	144.777,54	0,00
- Deutor per subvencions/aportacions en capital (CatSalut) (*)	1.401.295,42	2.342.250,18
- Deutor per subvencions (Projecte innovació – finançament UE Horitzó 2020)	138.150,00	0,00
- Seguretat Social deutora	54.930,14	30.115,48
- HP, IVA suportat	1,35	5,27
<b>Total</b>	<b>2.166.416,95</b>	<b>2.372.370,93</b>

(\*) Aportacions pendents de cobrament segons Acord de Govern de data 5 de maig de 2009.

### 8.1.3 Passius financers a llarg termini

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit (1)		Derivats i altres (2)		Total	
	Exercici 2019	Exercici 2018	Exercici 2019	Exercici 2018	Exercici 2019	Exercici 2018
Dèbits i partides a pagar	82.335.828,40	86.993.428,99	639.934,08	26.835,77	82.975.762,48	87.020.264,76
Derivats de cobertura				142.021,46		142.021,46
<b>Total</b>	<b>82.335.828,40</b>	<b>86.993.428,99</b>	<b>639.934,08</b>	<b>168.857,23</b>	<b>82.975.762,48</b>	<b>87.162.286,22</b>

#### (1) Deutes amb entitats de crèdit

El deute amb entitats de crèdit a llarg termini correspon al següent detall:

Descripció	Exercici 2019	Exercici 2018	
Préstec BBVA (Hospitalet i Sociosanitari)	0,00	237.622,36	(a)
Préstec DEXIA SABADELL (Hospital L'Hospitalet)	1.222.594,17	1.610.409,59	(b)
Préstec DEXIA SABADELL (Residència Company Socials)	4.538.049,54	4.783.349,58	(c)
Préstec La Caixa-BBVA (Hospital Moisès Broggi)	0,00	2.192.111,52	(d)
Préstec La Caixa-Dexia (Hospital Moisès Broggi)	76.575.184,69	78.169.935,94	(e)
<b>Total</b>	<b>82.335.828,40</b>	<b>86.993.428,99</b>	

- a) Préstec contractat amb el Banco Bilbao Vizcaya Argentaria el 26 d'octubre de 2005 per 3.564.335,69 euros amb venciment 26 d'octubre de 2020, amb un tipus d'interès de l'euríbor més 0,15 punts. L'import pendent amb venciment inferior a 12 mesos a 31 de desembre de 2019 és de 237.622,36 euros (mateix import a l'exercici anterior).
- b) Contracte de crèdit a llarg termini amb tipus d'interès variable formalitzat al març de 2003, amb venciment març de 2023, per l'Hospital General d'Hospitalet amb Dexia Sabadell Banco Local, S.A., del qual es va disposar l'import màxim de 5.588.528,88 euros. El tipus d'interès aplicable durant el període de disposició és de l'euríbor més 0,25% i durant el període d'amortització l'euríbor 12 mesos (barrera Líbor USD) més 0,10%. L'import pendent amb venciment inferior a 12 mesos a 31 de desembre de 2019 és de 387.815,42 euros (378.356,51 euros a l'exercici anterior).
- c) Préstec formalitzat amb Deixa Sabadell Banco Local SA amb data 29 de maig de 2007 per un import màxim de 7.359.000,00 euros i un termini de 32 anys per al finançament de la construcció de la Residència Collblanc Companys Socials, amb un període de disponibilitat i carència de 2 anys. L'amortització es realitzarà mitjançant 360 pagaments mensuals iguals i consecutius, amb meritació d'interessos de l'euríbor mensual més 0,48%. En l'exercici 2009 s'havia disposat del 100% de l'import màxim. Aquest deute té garantia hipotecària sobre el terreny i obra edificada de la residència Companys Socials. L'import pendent amb

venciment inferior a 12 mesos a 31 de desembre de 2019 és de 245.300,04 euros (mateix import a l'exercici anterior).

- d) L'Acord de Govern de data 5 de maig de 2009, va autoritzar a la societat SIBLL a formalitzar una operació d'endeutament a llarg termini per import màxim de 21.900.000 euros (tipus d'interès màxim Euríbor +2,25%) i una operació de cobertura de risc de tipus d'interès de l'operació esmentada amb l'objectiu de finançar l'equipament del nou Hospital de Sant Joan Despí. Amb data 19 de juny 2010, SIBLL va formalitzar un préstec sindicat destinat al finançament de l'adquisició de l'equipament de l'Hospital Moisès Broggi. Les entitats financeres signants son Caixa d'Estalvis i Pensions de Barcelona i Banco Bilbao Vizcaya Argentaria. La Caixa d'Estalvis i Pensions de Barcelona actua d'agent sindicat del préstec. Les dues entitats participen en un 50% del préstec. La quantia màxima del préstec és de 21.088.136,00 euros, quedant definitivament establerta per la part disposada en data 31 de març de 2010 en la seva totalitat. El préstec merita un interès de l'euríbor + 2,25% i té venciment en data 31 de març de 2020. L'amortització es realitza per 10 pagaments anuals consecutius a partir del 31 de març de 2011. L'import disposat inclou una comissió d'obertura de l'1,00% sobre l'import disponible, la qual en aplicació de la normativa comptable vigent s'anirà imputant en la vigència del préstec com interessos implícits. El Consorci va subrogar aquesta operació una vegada liquidada la societat SIBLL al novembre de l'any 2010. L'import amb venciment inferior a 12 mesos és de 2.192.111,52 euros (2.972.921,09 euros a l'exercici anterior). Les obligacions de pagament es troben garantides mitjançant aportacions en capital pel Servei Català de la Salut.
- e) Correspon al crèdit derivat del pagament aplaçat de l'obra del nou Hospital de Sant Joan Despí per un import de 87.000.000,00 euros, segons Acord de Govern de data 23/10/2007 i d'acord amb el contracte signat inicialment per SIBLL amb la constructora Sanibaix Construcció i Serveis S.A., i subrogat posteriorment pel Consorci amb motiu de la liquidació de SIBLL al mes de novembre de 2010. Aquest crèdit va ser reclassificat com a deute amb entitats de crèdit una vegada es va autoritzar a l'empresa Sanibaix Construcció i Serveis S.A. la cessió/adquisició dels crèdits del contracte signat en favor de les entitats financeres La Caixa d'Estalvis i de Pensions de Barcelona i Dexia Sabadell S.A. Totes les obligacions de pagament es troben garantides mitjançant aportacions en capital pel Servei Català de la Salut. Aquesta operació es fracciona en 31 quotes anuals consecutives, sent la darrera el 31 de desembre de 2039. L'import amb venciment inferior a 12 mesos és de 1.594.751,25 euros (1.436.859,36 euros a l'exercici anterior).

## (2) Altres Deutes

El detall d'aquesta rúbrica és la següent:

Descripció	Exercici 2019	Exercici 2018
Deutes llarg termini transformables en subvenció	615.370,09	0,00
Derivats de cobertura	0,00	142.021,46
Fiances i garanties rebudes	24.563,99	26.835,77
<b>Altres Deutes a llarg termini</b>	<b>639.934,08</b>	<b>168.857,23</b>

#### Deutes llarg termini transformables en subvenció

Es correspon amb deutes transformables en subvenció de dos projectes d'innovació, un projecte amb finançament directe de l'UE (Fons Horitzó 2020) i un altre projecte d'una convocatòria del Departament de Salut / CatSalut (Fons Feder), les quals passaran a ser considerades com no reintegrables una vegada executada la despesa i inversió finançada.

#### Derivats de cobertura

SIBLL va signar inicialment un contracte de permuta financera, subrogat posteriorment pel Consorci, com a complement del préstec relacionat en el punt 8.1.3 (1) d) anterior, amb les entitats "La Caixa d'Estalvis i Pensions de Barcelona" i "Banco Bilbao Vizcaya Argentaria", per tal de cobrir possibles fluctuacions del tipus d'interès del préstec contractat. L'import nocional inicial era de 21.088.136 euros. La liquidació de la permuta es realitza en base al diferencial existent en el moment de cada liquidació entre l'Euríbor a un any i un import fix del 3,715%. El saldo registrat es correspon amb el valor liquidatiu a 31 de desembre, el qual es registra transitòriament contra patrimoni net.

### **8.1.4 Passius financers a curt termini**

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit (1)		Deutes comercials i altres (2)		Total	
	Exercici 2019	Exercici 2018	Exercici 2019	Exercici 2018	Exercici 2019	Exercici 2018
Dèbits i partides a pagar	4.678.803,22	5.317.184,06	33.359.341,71	28.910.020,09	38.038.144,93	34.227.204,15
<b>Total</b>	<b>4.678.803,22</b>	<b>5.317.184,06</b>	<b>33.359.341,71</b>	<b>28.910.020,09</b>	<b>38.038.144,93</b>	<b>34.227.204,15</b>

(1) Es correspon amb els imports amb venciment inferior a 1 any dels préstecs formalitzats amb entitats de crèdit detallats en el punt 8.1.3 (1) anterior, més 21.202,63 euros en concepte d'interessos meritats pendents de pagament a data de tancament (46.124,70 euros a l'exercici anterior).

(2) Es correspon amb els següents imports:

Concepte	Exercici 2019	Exercici 2018	
Derivats	23.002,10	0,00	
Altres passius financers	145.160,11	60.618,18	
Interessos de deutes amb empreses de grup i associades	9.452,06	9.452,06	
Creditors comercials i altres comptes a pagar			
- Proveïdors	19.349.500,28	14.999.742,70	
- Proveïdors, empreses del grup i associades	822.591,88	563.001,48	
- Creditors variis	1.795.226,44	677.724,10	
- Personal	4.086.890,10	6.073.664,31	<b>(a)</b>
- Altres deutes amb Administracions Públiques	7.150.394,84	6.525.817,26	<b>(b)</b>
- Bestretes de clients	126,00	0,00	
<b>Total</b>	<b>33.382.343,81</b>	<b>28.910.020,09</b>	

(a) A l'exercici 2019, els imports pendents de pagament en concepte de personal corresponen al següent detall:

- Import de la nòmina del personal eventual i variables de nòmina del mes de desembre 2019 que es liquida durant el mes de gener 2020	3.403.937,99
- Retribucions derivades de l'aplicació del conveni i la normativa meritades durant l'exercici 2019 i pendents de liquidar (increment retributiu adicional d'un +0,25% retroactiu 01/01/2019)	362.621,59
- Import de la retribució variable per objectius i objectius d'empresa meritats durant l'exercici 2019	320.330,52
<b>Total</b>	<b>4.086.890,10</b>

Pel que fa a l'exercici 2018, els imports pendents de pagament en concepte de personal eren els següents:

- Import de la nòmina del personal eventual i variables de nòmina del mes de desembre 2018 que es liquida durant el mes de gener 2019	2.869.949,19
- Retribucions derivades de l'aplicació del conveni i la normativa laboral meritades durant l'exercici 2018 i pendents de liquidar (increments retributius d'1,70% amb efectes 1 de gener i increment adicional d'un 0,25% a partir de l'1 de juliol segons acords del II conveni de la sanitat concertada)	2.300.579,31
- Import de la retribució variable per objectius i objectius d'empresa meritats durant l'exercici 2018	903.135,81
<b>Total</b>	<b>6.073.664,31</b>

(b) L'import dels deutes amb les administracions públiques corresponen a les liquidacions (fonamentalment IRPF i Seguretat Social) del darrer període de l'exercici 2019, que han estat ingressades en els terminis establerts, en el mes de gener de 2020.

### 8.1.5 Classificació actius financers per venciments

Exercici 2019	Venciment		Total
	1 any	>5 anys o sense venciment definit	
Inversions financeres			
- Altres actius financers	28,28	29.578,06	29.606,34
Deutors comercials i altres comptes a cobrar			
- Clients per ventes i prestacions de serveis	1.375.924,61		1.375.924,61
- Clients d'empreses del grup i associades	46.744.058,88		46.744.058,88
- Deutors variis	513.943,36		513.943,36
- Personal	26.901,80		26.901,80
- Altres crèdits amb administracions públiques	2.166.416,95		2.166.416,95
<b>Total</b>	<b>50.827.273,88</b>	<b>29.578,06</b>	<b>50.856.851,94</b>

Exercici 2018	Venciment		Total
	1 any	>5 anys o sense venciment definit	
Inversions financeres			
- Altres actius financers	28,28	42.054,47	42.082,75
Deutors comercials i altres comptes a cobrar			
- Clients per ventes i prestacions de serveis	1.296.071,59		1.296.071,59
- Clients d'empreses del grup i associades	44.605.681,28		44.605.681,28
- Deutors variis	104.453,86		104.453,86
- Personal	50.622,83		50.622,83
- Altres crèdits amb administracions públiques	2.372.370,93		2.372.370,93
<b>Total</b>	<b>48.429.228,77</b>	<b>42.054,47</b>	<b>48.471.283,24</b>

### 8.1.6 Classificació passius financers per venciments

Exercici 2019	Venciment						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys o sense venciment definit	
Deutes							
- Deutes amb entitats de Crèdit	4.678.803,22	6.689.807,20	7.358.787,92	8.094.666,71	8.904.133,38	51.288.433,18	87.014.631,62
- Derivats (*)	23.002,10						23.002,10
- Altres passius financers	145.160,11	615.370,09				24.563,99	785.094,19
Deutes amb empreses del grup o associades	9.452,06						9.452,06
Creditors comercials i altres comptes a pagar							
- Proveïdors	19.349.500,28						19.349.500,28
- Proveïdors, empreses del grup i associades	822.591,88						822.591,88
- Creditors variis	1.795.226,44						1.795.226,44
- Personal	4.086.890,10						4.086.890,10
- Altres deutes amb Administracions Públiques	7.150.394,84						7.150.394,84
- Bestretes de clients	126,00						126,00
<b>Total</b>	<b>38.061.147,03</b>	<b>7.305.177,29</b>	<b>7.358.787,92</b>	<b>8.094.666,71</b>	<b>8.904.133,38</b>	<b>51.312.997,17</b>	<b>121.036.909,51</b>

Exercici 2018	Venciment						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys o sense venciment definit	
Deutes							
- Deutes amb entitats de Crèdit	5.317.184,06	6.081.642,91	6.689.807,20	7.358.787,92	8.094.666,71	58.768.524,24	92.310.613,05
- Derivats (*)	0,00	142.021,46					142.021,46
- Altres passius financers	60.618,18					26.835,77	87.453,95
Deutes amb empreses del grup o associades	9.452,06						9.452,06
Creditors comercials i altres comptes a pagar							
- Proveïdors	14.999.742,70						14.999.742,70
- Proveïdors, empreses del grup i associades	563.001,48						563.001,48
- Creditors variis	677.724,10						677.724,10
- Personal	6.073.664,31						6.073.664,31
- Altres deutes amb Administracions Públiques	6.525.817,26						6.525.817,26
<b>Total</b>	<b>34.227.204,15</b>	<b>6.223.664,37</b>	<b>6.689.807,20</b>	<b>7.358.787,92</b>	<b>8.094.666,71</b>	<b>58.795.360,01</b>	<b>121.389.490,37</b>

(\*) Els imports pendents corresponents al derivat, es determinen a partir de l'estimació del valor liquidatiu a 31 de desembre, si bé les quotes es liquiden en els mateixos períodes que el préstec sobre el qual es formalitza la cobertura de tipus d'interès, el qual té venciment establert en març de 2021 (veure nota 8.1.3)

## 8.2 Fons Propis

El detall dels fons propis és el següent:

	Exercici 2019	Exercici 2018
Fons Social	21.910.032,01	21.910.032,01
Reserves	12.007.119,82	12.007.119,82
Resultat exercicis anteriors	5.875,25	5.875,25
Resultat exercici	2.741.495,85	0,00
<b>Fons Propis</b>	<b>36.664.522,93</b>	<b>33.923.027,08</b>

El fons social inclou el patrimoni rebut en cessió de l'aportació inicial feta per la Creu Roja pels actius i passius cedits al Consorci, l'aportació de la Generalitat en el moment de la constitució del Consorci i el patrimoni rebut en adscripció corresponent al registre com a patrimoni de la cessió gratuïta d'us del CAP Collblanc i el CAP La Torrassa pel Servei Català de la Salut (recomanació de la Sindicatura de Comptes en el seu Informe 29/2009: Consorci Sanitari Integral. Exercici 2007).

El saldo de reserves inclou les reserves generades per les operacions de dissolució de les societats mercantils participades Assistència Integral Sanitària i Social SAU i Sanitat Integral del Baix Llobregat SL (SIBLL), la liquidació de la Fundació Privada Assaig per a la Recerca Sanitària, les reserves generades per errors / canvis de criteri, les reserves d'adaptació al nou pla general comptable, i les reserves d'adaptació del valor d'una aportació no dinerària a la societat SIBLL.



El resultat individual obtingut per cadascun dels centres del Consorci, s'incorpora anualment a l'agregació dels resultats positius i negatius de balanç.

### **8.3 Efectiu i altres actius líquids equivalents**

Concepte	Exercici 2019	Exercici 2018
Caixa	9.385,62	7.470,73
Comptes Corrents Entitats de Crèdit	371.812,65	382.286,41
Cash Pooling Generalitat de Catalunya	4.703.368,90	3.563.224,60
<b>Efectiu i altres actius líquids equivalents</b>	<b>5.084.567,17</b>	<b>3.952.981,74</b>

En l'exercici 2008 es va signar protocol de col·laboració amb la Generalitat de Catalunya pel qual el Consorci va quedar adherit al sistema de "Cash-Pooling" amb efectes 1 d'octubre de 2008. L'import amb la Generalitat de Catalunya es correspon amb el saldo a favor del Consorci del sistema de gestió centralitzada de tresoreria de la Generalitat de Catalunya. El Consorci disposa d'un límit mínim diari de 30.000,00 euros per fer front als pagaments del dia. Per pagaments superiors al límit, els pagaments han de ser autoritzats per la Tresoreria Corporativa de la Generalitat amb una sol·licitud prèvia que s'envia amb una setmana d'antelació. El límit total per la disposició de la pòlissa corporativa és de 5.000.000,00 euros a distribuir entre els diferents centres del Consorci. La disposició s'ha de considerar amb el total agregat del Consorci, ja que es disposa d'un sistema de tresoreria agrupat.

Una vegada integrat en el sistema de "Cash-Pooling" detallat anteriorment, s'ha optat per presentar el saldo de la pòlissa de tresoreria en el Balanç de Situació dins de la partida del passiu corrent de "deutes amb empreses del grup" o "Tresoreria" en funció del saldo creditor o deutor, tal i com estableix la normativa vigent.

## **9. EXISTÈNCIES**

La composició de les existències a 31 de desembre de 2019 és la següent:

Existències	Exercici 2019	Exercici 2018
Fàrmacs específics	1.364.601,89	1.371.489,69
Material RX	1.555,71	1.542,50
Catèters sondes i drenatge	149.940,05	162.362,60
Instrumental i petit utilatge	272.636,03	216.239,99
Material de cures i sutures	122.044,35	134.029,72
Altres material rebutjable	317.116,89	366.487,83
Reactius i anàlegs	21.661,31	34.871,78
Antisèptics i desinfectants	18.128,43	19.578,66

<b>Existències</b>	<b>Exercici 2019</b>	<b>Exercici 2018</b>
Pròtesis i empelts	174.929,42	184.211,68
Comestibles	116,12	169,17
Altres material sanitari	33.798,99	37.601,75
Roba plana i uniformitat	29.119,74	172.448,17
Material reparació i conservació	170,85	195,14
Material de neteja	18.126,88	20.993,64
Impresos	25.141,60	23.972,07
Material d'oficina	13.359,73	15.468,25
Altres material no sanitari	7.183,63	7.609,94
Bestretes a proveïdors	304,23	3.853,36
<b>Total</b>	<b>2.569.935,85</b>	<b>2.773.125,94</b>

No ha estat necessari realitzar cap deteriorament de les partides anteriorment descrites.

## 10. SITUACIÓ FISCAL

El Consorci té oberts a inspecció per part de les autoritats fiscals, les declaracions de tots els impostos als que es troba subjecte pels darrers 4 exercicis. Si bé els criteris utilitzats en la preparació de les diverses declaracions tributàries, podrien ser no coincidents amb els emprats per la Inspecció d'Hisenda, estimem que les sancions o recàrrecs que es podrien produir no serien significatius. A la nota 8.1.4 anterior els detallen els imports pendents de pagament a 31 de desembre de 2019.

## 11. INGRESSOS I DESPESES

### 11.1 Proveïments.

El desglossament per compres, variació d'existències i consums del Consorci en l'exercici 2019, és el següent:

<b>Concepte</b>	<b>Exercici 2019</b>	<b>Exercici 2018</b>
<b>Compres nacionals</b>		
Fàrmacs, sang i hemoderivats	27.995.248,86	25.908.995,04
Material sanitari	16.946.737,05	16.545.959,64
Compres d'instrumental i petit utilatge	2.523.041,04	2.376.279,99
Productes alimentaris	3.165,49	3.005,90
Compres de roba i vestuari	125.661,56	494.104,57
Compres altres aprovisionaments (neteja, manteniment, material d'oficina, etc.)	1.348.779,30	1.250.708,05

Concepte	Exercici 2019	Exercici 2018
Ràpels compres	(1.355.145,54)	(1.425.897,52)
<b>Total compres</b>	<b>47.587.487,76</b>	<b>45.153.155,67</b>
<b>Variació existències</b>	<b>(1.012.530,41)</b>	<b>(697.215,93)</b>
<b>Consums</b>	<b>46.574.957,35</b>	<b>44.455.939,74</b>

## 11.2 Treballs realitzats per altres empreses.

El seu detall és el següent:

Concepte	Exercici 2019	Exercici 2018
Serveis assistencials	12.288.380,73	11.622.179,53
Bugaderia	1.049.357,58	1.042.129,08
Neteja	3.159.379,33	3.163.344,08
Residus	373.242,98	373.705,53
Seguretat	980.823,92	980.140,92
Alimentació	2.301.869,62	2.298.813,00
Treballs fotogràfics	1.390,92	3.023,00
Treballs i serveis diversos	129.170,57	155.188,97
Serveis religiosos	37.726,68	37.726,68
Call Center	145.674,29	115.443,35
<b>Total</b>	<b>20.467.016,62</b>	<b>19.791.694,14</b>

## 11.3 Personal

El detall de les despeses de personal de l'exercici 2019 ha estat el següent:

Concepte	Exercici 2019	Exercici 2018
Sous i Salaris	126.752.632,59	120.279.479,49
Indemnitzacions	348.267,12	412.852,04
Seguretat social empresa	32.722.611,09	31.167.015,69
Altres despeses socials	258.238,94	253.751,26
Provisions	(411.362,88)	(331.116,78)
<b>Càrregues socials</b>	<b>159.670.386,86</b>	<b>151.781.981,70</b>

Tal i com es detalla la nota 4.i anterior, les principals variacions de la despesa de personal corresponen als següents fets:

- ❖ Aplicació dels increments retributius derivats dels acords del II Conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental concertats amb el Servei

Català de la Salut. Aquest increment és d'un +2,25% amb efectes 1 de gener, d'un +0,25% addicional a partir de l'1 de juliol i d'un +0,25% addicional pendent de liquidar a data de tancament comptable amb efectes 1 de gener.

- ❖ Variacions en la plantilla contractada d'acord amb la evolució de l'activitat concertada per part del Catsalut, Departament de Treball, Afers Socials i Famílies i altres activitats.

## 11.4 Altres Resultats

El detall de les despeses i els ingressos extraordinaris és el següent:

Concepte	Exercici 2019	Exercici 2018	
Despeses excepcionals	204.761,49	384.528,07	(a)
Ingressos excepcionals	118.816,28	269.056,18	(b)
<b>Altres resultats</b>	<b>(85.945,21)</b>	<b>(115.471,89)</b>	

- (a) Les despeses del 2019 corresponen en 84.086,50 euros al deteriorament d'uns fàrmacs com a conseqüència d'una averia del sistema frigorífic. La part restant correspon a la dotació de la provisió de cotitzacions del període 2019, derivada de la contingència de les actes d'inspecció de la Seguretat Social de l'exercici 2016 (detall al punt 12.e).
- (b) Els ingressos del 2019 corresponen en 86.630,52 euros a la compensació rebuda de l'assegurança contractada en relació als sinistres declarats, i en 32.185,76 euros a una indemnització rebuda per uns desperfectes en les obres executades al Hospital Sant Joan Despí Moisès Broggi.

## 11.5 Altres despeses de gestió corrent

L'import registrat en el compte altres despeses de gestió corrent, correspon:

- al traspàs de fons de recerca dels projectes iniciats a data de signatura del conveni del 2017 per un total de 105.449,72 €
- al conveni signat amb el Centre d'Iniciatives per la Reinserció (CIRE) per un total de 345.811,40 € corresponent al pla d'actuació subscrit amb el Departament de Justícia.

Concepte	Exercici 2019	Exercici 2018
Altres despeses de gestió corrent	451.412,12	304.916,27

## 12. PROVISIONS

### A llarg termini

En data de tancament de l'exercici 2019 i del 2018 no figuren registrades provisions a llarg termini.

### A curt termini

Concepte	Exercici 2019	Exercici 2018	
Provisió per litigis retribució guàrdies mèdiques	0,00	455.617,20	(a)
Provisió per litigis personal pendents resolució judicial	166.326,83	164.703,54	(b)
Provisió premi fidelització	166.312,37	191.056,38	(c)
Reclamació variables en paga de vacances 2015-2019	4.086.355,09	4.382.979,51	(d)
Acta inspecció seguretat social cotitzacions 2015-2019	1.682.462,10	3.117.640,43	(e)
Provisió IBI pendents de liquidar Residencia Collblanc	365.127,28	278.937,86	(f)
Reclamació contenciós administratiu interessos de demora	57.096,02	952,34	(g)
<b>Total Provisions a curt termini</b>	<b>8.591.887,26</b>	<b>8.591.887,26</b>	

- (a) Correspon a l'import reclamat judicialment en diferents expedients respecte a la retribució de les hores d'atenció continuada. En les nòmines de febrer i juny de l'exercici 2019 s'han liquidat les retribucions provisionades en l'exercici anterior.
- (b) Imports provisionats corresponents a diferents litigis per reclamacions de caire laboral, de les que s'estima que la resolució podrà esdevenir contrària als interessos del Consorci. En aquest epígraf s'inclou la demanda interposada per un col·lectiu de professionals en relació amb la finalització de la contractació del servei d'hemodiàlisi.
- (c) Correspon a la provisió pel premi de fidelització que cobreix el cost de les suplències dels treballadors que tenen dret a gaudir d'aquest permís, i encara no ha exercit el seu dret a data de tancament de l'exercici. S'ha considerat adient registrar aquesta provisió a curt termini atenent a que es tracta d'imports majoritàriament susceptibles de liquidar-se en l'exercici següent.
- (d) Provisió dotada per la reclamació judicial referent a la inclusió en el pagament de la nòmina de vacances, de la part proporcional dels conceptes variables de nòmina liquidats als treballadors. L'import de la provisió correspon al període 2015 fins a juny 2019, i s'ha calculat seguint els criteris establerts a la sentència 535/2019 del Tribunal Suprem sobre la retribució en vacances, que confirma la sentència del TSJC la qual considerava que s'han d'incloure les guàrdies (localitzades i de presència), els plusos de dissabte, diumenge i festiu i el complement

de l'atenció continuada en aquesta paga. La provisió incorpora també els interessos de demora meritats.

- (e) Durant l'exercici 2015, la Inspecció de Treball i Seguretat Social de Catalunya va iniciar actuacions de revisió en relació al criteri de cotització de les hores d'atenció continuada i altres activitats realitzades fora de jornada. El dia 12 de gener de 2016, l'entitat va rebre notificació d'una acta de liquidació i una acta d'infracció provisional per part de la Inspecció de Treball i Seguretat Social de Catalunya en relació a les bases no declarades i quotes no satisfetes en concepte d'hores extraordinàries, en considerar-se hores extraordinàries a criteri de la Tresoreria les guàrdies i l'activitat addicional realitzada. Les dues actes citades sumaven un import total de 7.379.629,94 euros en relació a diferències de cotització en els període 01-2011/01-2015. Sobre les esmentades actes es van presentar les al·legacions pertinents, les quals no van ser ateses segons resolució de la Tresoreria General de la Seguretat Social comunicada el 09/06/2016 que confirmava els imports de les actes provisionals. El Consell Rector va aprovar ingressar els imports corresponents de les actes definitives a la Tresoreria General de la Seguretat Social, i evitar d'aquesta manera el cost financer que comportaria el seu ajornament. Addicionalment, es va presentar recurs al Jutjat contenciós administratiu, que en data 09/10/2017 va ser desestimat. En data 07/11/2017 s'ha presentat un recurs d'apel·lació al Jutjat contenciós administratiu, que a data actual resta pendent de resolució.

A 31 de desembre de 2019, es va dotar provisió de la possible contingència derivada d'aquesta matèria del període desembre 2015 – desembre 2019, pendents de la seva resolució judicial. L'import de la provisió s'ha calculat considerant el criteri establert en les darreres sentències pronunciades per part del jutjats socials respecte d'altres entitats amb situacions similars que determinen que a partir de la pèrdua de vigència ultra activa del VII conveni col·lectiu de la XHUP, i en particular a partir de l'aplicació del nou conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut, les hores treballades durant la jornada de guàrdia de presència física no tenen la consideració d'hores extraordinàries fins al límit establert normativament, considerant també en el cas concret del Consorci, l'acord en matèria de condicions de treball signat durant el mes de novembre de 2016 amb efectes 01/01/2016 i que especifica que la jornada complementària d'atenció continuada no tindrà en cap cas la condició ni el tractament establert per a les hores extraordinàries. Respecte a la resta de conceptes, la provisió s'ha calculat d'acord amb el criteri de les actes definitives comunicades del mes de juny 2016.

A data de formulació de comptes anuals no consta cap acta inspectora sobre el fet provisionat, fet pel que s'ha retrocedit la part prescrita corresponent a l'exercici 2015.

- (f) Correspon a la provisió de l'import de l'Impost sobre Béns Immobles de la Residència Collblanc Company Socials del període 2009-2019, que ha estat reclamat per part de l'Ajuntament de l'Hospitalet del Llobregat, encara que existeix un conveni subscrit i ratificat pel Ple de l'Ajuntament que determina que l'Ajuntament de l'Hospitalet de Llobregat se'n faria càrrec d'aquest impost (conveni de data 07/07/2005 i conveni de data 27/07/2005). El Consorci presenta recursos de reposició a cadascuna de les reclamacions rebudes, reclamant l'aplicació dels acords dels convenis subscrits per part de l'Ajuntament. A data de formulació de comptes anuals, el Consorci no ha rebut resposta per part de l'Ajuntament de L'Hospitalet a les seves al·legacions ni s'ha fet efectiva cap diligència d'embargament.
- (g) Provisió corresponent a diversos procediments contenciosos administratius de reclamació d'interessos de demora relacionats amb el termini de pagament de factures a proveïdors, pendents de resolució judicial a data de formulació de comptes anuals.

### 13. INFORMACIÓ SOBRE MEDIAMBIENT

El Consorci no ha incorregut en despeses especials per a la minimització de l'impacte ambiental o protecció i millores del medi natural, ni té comptabilitzada cap provisió per riscos ni per contingències possibles per a la protecció i millora del medi natural.

### 14. INGRESSOS A DISTRIBUIR EN VARIS EXERCICIS

#### 14.1 SUBVENCIONS I DONACIONS

Els moviments de l'exercici de les subvencions, donacions i llegats rebuts que apareixen en el patrimoni net són els següents:

Concepte	Saldo inicial 2019	Subvencions Rebudes	Traspassos a Resultats	Saldo final 2019
Subvencions oficials de capital	3.661.415,35	8.407.772,02	(8.493.069,59)	3.576.117,78
Donacions i llegats de capital	3.402.903,57	389.390,30	(31.110,44)	3.761.183,43
<b>Subvencions, donacions i llegats rebuts</b>	<b>7.064.318,92</b>	<b>8.797.162,32</b>	<b>(8.524.180,03)</b>	<b>7.337.301,21</b>
Concepte	Saldo inicial 2018	Subvencions Rebudes	Traspassos a Resultats	Saldo final 2018
Subvencions oficials de capital	3.752.841,66	9.369.000,72	(9.460.427,03)	3.661.415,35
Donacions i llegats de capital	3.388.451,12	31.975,00	(17.522,55)	3.402.903,57
<b>Subvencions, donacions i llegats rebuts</b>	<b>7.141.292,78</b>	<b>9.400.975,72</b>	<b>(9.477.949,58)</b>	<b>7.064.318,92</b>

Dins de l'epígraf subvencions oficials de capital, en concordança a les instruccions conjuntes de la Intervenció General de data 15 de juliol de 2009, les aportacions de capital específiques del Servei Català de la Salut que financen inversions afectades a l'activitat del Consorci, s'han registrat com a subvencions de capital pels imports efectivament reconeguts durant l'exercici, traspasant a resultats la part corresponent com a compensació de la despesa subvencionada. En concret, l'aportació de capital rebuda com a subvenció de capital durant l'exercici 2019 correspon a:

- ❖ L'aportació plurianual de capital del Servei Català de la Salut per fer front als compromisos derivats de finançament de la construcció i equipament de l'Hospital de Sant Joan Despí, dels quals, es rebrà en 31 anualitats un import total de 225.730.128,23 euros (període 2009-2039) segons Acord de Govern de 23/10/2007.

Dins de l'epígraf donacions i llegats de capital, es troben registrades les següents operacions:

- ❖ La donació del terreny realitzat per l'Ajuntament de l'Hospitalet de Llobregat per a la construcció de la Residència Collblanc Companys Socials per un import de 3.338.000,00 euros.
- ❖ L'aportació de capital pendent de traspassar a resultats de la construcció de l'edifici del CAP Sagrada Família de Barcelona.
- ❖ La cessió d'equips de mamografia per par del CatSalut
- ❖ Diferents donacions d'equips realitzades als centres del Consorci per tercers.

El patrimoni cedit pel Servei Català de la Salut per la realització de l'activitat assistencial als centres d'atenció primària de l'Hospitalet de Llobregat (Collblanc i Ronda Torrasa) està registrat com a fons propis en concordança amb les recomanacions de la Sindicatura de Comptes.

## 14.2 PERIODIFICACIONS A LLARG TERMINI

En aquest epígraf es registren els següents acomptes rebuts pendents de ser tres passats a resultats d'acord amb el seu meritament:

<b>Exercici 2019</b>	Venciment	
	a llarg termini	a curt termini
Cànon TV i telefonia	315.483,64	16.604,40
Cànon pàrquing	2.115.422,99	111.338,05
Construcció Pàrquing	5.236.233,96	275.591,26
<b>Total</b>	<b>7.667.140,59</b>	<b>403.533,72</b>



Exercici 2018	Venciment	
	a llarg termini	a curt termini
Cànon TV i telefonia	327.035,35	16.351,77
Cànon pàrquing	2.192.881,03	109.644,05
Construcció Pàrquing	5.427.963,14	271.398,06
<b>Total</b>	<b>7.947.879,52</b>	<b>397.393,88</b>

### Cànon TV i telefonia

Correspon al cànon únic cobrat a l'exercici 2009 per la societat participada SIBILL, i subrogat pel Consorci una vegada liquidada aquesta societat, per la concessió de l'explotació del servei de televisió i telefonia per a habitacions de l'Hospital de Sant Joan Despí segons condicions de contracte amb l'empresa Sanibaix Construcció i Serveis S.A amb venciment 1 de febrer de 2040. L'import inicial cobrat va ser de 427.325 euros. L'efecte net sobre el resultat de l'exercici ha estat de 11.299,07 euros (10.878,37 euros a l'exercici anterior).

### Cànon pàrquing

Correspon al cànon únic cobrat a l'exercici 2009 per la societat participada SIBILL, i subrogat pel Consorci una vegada liquidada aquesta societat, per la concessió de l'explotació del servei de l'aparcament de vehicles de l'Hospital de Sant Joan Despí segons condicions de contracte amb l'empresa Sanibaix Construcció i Serveis S.A amb venciment 31 de desembre de 2.039. L'import inicial cobrat va ser de 2.865.361,58 euros. L'efecte net sobre el resultat de l'exercici ha estat de 75.764,04 euros (72.943,07 euros a l'exercici anterior).

### Construcció Pàrquing

En data 9 de juny de 2009, SIBLL va registrar l'escriptura de constitució d'un dret de superfície a favor de la societat Sanibaix Construcció i Serveis S.A. que finalitza el 31 de desembre de l'any 2039, aquesta societat és l'entitat gestora de la concessió del pàrquing d'aquest centre.

L'ICAC (Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes) va publicar en el seu bolletí BOICAC nº 94 de data juny 2013, resposta a una consulta en relació al tractament comptable que l'entitat titular d'una concessió administrativa ha de donar a les infraestructures construïdes per l'empresa concessionària, quan l'entitat és una entitat pública que aplica el Pla General de Comptabilitat (PGC) aprovat pel Reial decret 1514/2007, de 16 de novembre. L'ICAC determina en la seva resposta, que l'entitat concedent ha de registrar la infraestructura construïda per l'empresa concessionària segons el valor raonable de l'actiu en el moment en el qual es compleixin els criteris del registre o reconeixement comptable de l'actiu, com immobilitzat material, i, simultàniament registrarà un ingrés diferit podent utilitzar el compte "181 Bestretes rebudes per vendes o prestacions de serveis a llarg termini". La concessió ha de complir els següents requisits:

- ❖ l'entitat titular de la concessió controla o regula quins serveis públics ha de prestar l'empresa concessionària amb la infraestructura,
- ❖ a qui ha de prestar-los i a quin preu;
- ❖ i controla a través del dret de propietat, del d'us o d'una altra manera, qualsevol participació residual significativa en la infraestructura al final del termini de l'acord.

El model d'explotació i gestió del pàrquing de l'Hospital de Sant Joan Despí compleix amb els requisits de la concessió indicats a la consulta, i per tant, el Consorci ha de registrar en el seu balanç el valor de construcció del pàrquing, a valor raonable amb contrapartida del compte 181 (d'acord amb la proposta tècnica i econòmica presentada pel concessionari). L'efecte net sobre el resultat de l'exercici ha estat de 45.685,51 euros (38.702,86 euros a l'exercici anterior).

## 15. OPERACIONS INTERROMPUDES

No hi ha hagut al 2019 ni al 2018 operacions considerades com interrompudes.

## 16. GARANTIES I PASSIUS CONTINGENTS.

### Reclamació concessionària servei d'explotació de l'aparcament d'automòbils de l'Hospital Moisès Broggi de Sant Joan Despí

En data 10 de desembre de 2013 es va presentar recurs ordinari davant del Jutjat contenciós administratiu nº 14 de Barcelona per part de la concessionària del servei d'explotació de l'aparcament d'automòbils de l'Hospital Moisès Broggi de Sant Joan Despí, Sanibaix Construcció i Serveis SA. La concessionària considerava que s'havia produït una ruptura de l'equilibri econòmic del contracte.

En data 11 de novembre de 2016, es dicta sentència del jutjat contenciós administratiu el qual desestima íntegrament el recurs interposat per Sanibaix Construcció i Serveis SA. El motiu principal de la desestimació de la demanda, és que el contracte que en el seu moment va ser subscrit entre Sanibaix Construcció i Serveis SA i Sanitat Integral del Baix Llobregat ha estat considerat d'índole privat, no sotmès a Dret Administratiu i, aliè, per tant, a la jurisdicció contenciós-administrativa.

Posteriorment a aquesta sentència, amb registre d'entrada 13 de desembre de 2016, Sanibaix Construcció i Serveis SA ha interposat recurs d'apel·lació contra l'esmentada sentència. El Consorci, en data 09/01/2017, ha presentat escrit d'oposició al recurs d'apel·lació. En data 22/05/2019 el TSJC ha resolt desestimar l'apel·lació de Sanibaix Construcció i Serveis SA contra la sentència de data 11 de novembre de 2016, del Jutjat Contenciós Administratiu núm. 14 de Barcelona.

Adicionalment, el Consorci va iniciar procediment de reclamació contra Sanibaix Construcció i Serveis SA com a conseqüència de la problemàtica que afecta a l'edifici de l'Hospital de Sant Joan Despí per acumulació d'aigua a la planta baixa, segons informe tècnic de data octubre de 2018 que documenta les patologies per presència d'aigua al subsòl i fonaments de l'Hospital, i que requeriran diverses actuacions estimades pel perit en un pressupost de 3.654 milers d'euros. Aquesta contingència, d'acord amb el criteri dels serveis jurídics del Consorci, té la cobertura econòmica dels avals corresponents a la garantia definitiva del contracte de construcció, motiu pel qual no es preveu que aquestes actuacions tinguin impacte sobre els estats financers del Consorci.

A la data d'elaboració dels presents comptes anuals, no existeixen d'altres contingències ni litigis d'import significatiu sobre els quals no s'hagi informat en els presents comptes anuals.

## 17. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

Amb posterioritat al 31 de desembre de 2019, no s'ha produït cap fet a data de formulació de comptes que, per la seva importància, requereixi la modificació dels presents Comptes Anuals.

No obstant això, s'informa que l'actual emergència sanitària produïda per la pandèmia COVID-19, i la declaració el passat 14 de març de l'estat d'alarma, comporta una situació d'excepcionalitat en el conjunt dels sistema sanitari, amb un impacte econòmic difícilment predicable a data de formulació dels comptes anuals.

L'impacte que la pandèmia pugui tenir tant en el conjunt de l'economia del país, com en l'activitat del Consorci, tant des de el punt de vista de l'organització dels recursos tècnics i humans, com dels resultats econòmics futurs i del compliment de l'execució del pressupost de l'exercici 2020, i per tant dels impactes en la situació financera en el seu conjunt de l'entitat, no poden ser avaluats a data actual.

El Consorci ha fet un esforç econòmic molt important d'assignació de recursos humans, materials i inversions durant el primer quadrimestre de l'exercici 2020 destinats a l'assistència derivada de la pandèmia COVID-19, restant el seu finançament pendent de concretar en tot el seu abast.

Tanmateix, es considera que el Consorci, com a peça fonamental del sistema de salut públic de Catalunya, reorganitzarà de nou els seus dispositius adaptant-se a la nova realitat, un cop superada l'actual situació de nombre de casos màxims COVID-19 del mes de març – abril, si no es produeix un nou repunt de l'epidèmia, i d'acord amb les ordres i instruccions de l'autoritat sanitària, amb afectacions també difícilment predicibles a data de formulació.

S'informa també que el Consell Rector del Consorci, en data 9 d'abril 2020, va aprovar fer efectiu el pagament del principal meritat del període 2015-juny 2019 corresponent a la sentència 535/2019 del litigi dels conceptes de nòmina variable a retribuir en paga vacances (apartat 12. d de la memòria). El Consell Rector va autoritzar destinar un import de 3.360.269,31€ a aquest concepte finançat amb romanent de tresoreria d'exercicis anteriors (import del principal més cotitzacions a la Seguretat Social). Aquest pagament es liquidarà durant el mes de maig 2020.

## 18. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

Les societats considerades com parts vinculades són les següents:

<b>PARTS VINCULADES</b>	
Oficina Central Creu Roja	Altres parts vinculades
Oficina Autònoma Creu Roja	Altres parts vinculades
Oficina Provincial Creu Roja	Altres parts vinculades
Creu Roja Oficina d' Infermeria	Altres parts vinculades
Generalitat de Catalunya (Generalitat / Servei Català de la Salut / Institut Català de la Salut / Departament de Treball, Afers Socials i Famílies)	Generalitat de Catalunya

### **Saldos deutors**

<b>SALDOS DEUTORS Exercici 2019</b>	<b>Generalitat de Catalunya</b>	<b>Altres parts vinculades</b>
<b>Deutors comercials i altres comptes a cobrar</b>		
Clients comercials	46.744.014,54	44,34

<b>SALDOS DEUTORS Exercici 2019</b>	<b>Generalitat de Catalunya</b>	<b>Altres parts vinculades</b>
<b>Altres actius líquids equivalents</b>	4.703.368,90	

<b>SALDOS DEUTORS Exercici 2018</b>	<b>Generalitat de Catalunya</b>	<b>Altres parts vinculades</b>
<b>Deutors comercials i altres comptes a cobrar</b>		
Clients comercials	44.605.681,28	1.476,72
<b>Altres actius líquids equivalents</b>	3.563.224,60	

El detall dels clients és el següent:

	<b>Exercici 2019</b>	<b>Exercici 2018</b>
Departament de Treball, Afers Socials i Famílies	1.038.526,34	887.395,60
Institut Català de la Salut	58.267,16	56.432,82
Servei Català de la Salut	45.647.221,04	43.660.376,14
Generalitat de Catalunya	0,00	0,00
Creu Roja	44,34	1.476,72
<b>Clients grup</b>	<b>46.744.058,88</b>	<b>44.605.681,28</b>

Els saldo amb la Generalitat de l'epígraf d'altres actius líquids equivalents, correspon al saldo favorable de cash-pooling.

### **Saldos creditors**

<b>SALDOS CREDITORS Exercici 2019</b>	<b>Generalitat de Catalunya</b>	<b>Altres parts vinculades</b>
<b>Altres passius financer a curt termini</b>	9.452,06	
<b>Creditors comercials i altres comptes a pagar</b>		
Proveïdors	324.619,91	255.054,59
Bestretes	126,00	
Factures pendents de Rebre		242.917,38

<b>SALDOS CREDITORS Exercici 2018</b>	<b>Generalitat de Catalunya</b>	<b>Altres parts vinculades</b>
<b>Altres passius financer a curt termini</b>	9.452,06	
<b>Creditors comercials i altres comptes a pagar</b>		
Proveïdors	202.237,45	80.830,48
Factures pendents de Rebre		279.933,55

El saldo d'altres parts vinculades correspon a l'import pendent d'abonar a la Oficina Provincial de la Cruz Roja.

El saldo Generalitat correspon als serveis prestats per part de l'Institut Català de la Salut.

**❖ Operacions amb Parts Vinculades**

OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES Exercici 2019	Generalitat de Catalunya (*)	Altres parts vinculades
Prestació de serveis	234.488.438,15	0,00
Recepció de serveis	800.138,07	1.123.236,95

OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES Exercici 2018	Generalitat de Catalunya (*)	Altres parts vinculades
Prestació de serveis	213.320.141,50	21.752,33
Recepció de serveis	691.727,95	938.266,95

(\*) En el punt 20 hi ha el detall de la informació segmentada entre el Servei Català de la Salut, el Institut Català de la Salut i el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies

La remuneració als membres del equip de direcció del Consorci ha estat de 1.162.813,28 euros (1.288.333,48 euros a l'exercici anterior). No existeixen bestretes ni crèdits entregats als membres d'alta direcció.

Les primes d'assegurances de responsabilitat civil d'administradors i directius ascendeix a 8.082,00 euros.

## 19. ALTRA INFORMACIÓ

### 19.1 Distribució número mig de treballadors

La distribució del número mig de treballadors a jornada completa per grup professional i sexes durant l'exercici ha estat:

	Plantilla 2019 (personal equivalent a jornada completa)		Plantilla 2018 (personal equivalent a jornada completa)
	DONA	HOME	
1000 DIRECTIUS/VES			
	DONA	9	10
	HOME	7	8
<b>Total 1000 DIRECTIUS/VES</b>		<b>16</b>	<b>18</b>
1100 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN FORMACIÓ			
	DONA	19	19
	HOME	9	10
<b>Total 1100 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN FORMACIÓ</b>		<b>28</b>	<b>28</b>
1200 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN PLANT.			
	DONA	431	415
	HOME	290	279
<b>Total 1200 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN PLANT.</b>		<b>721</b>	<b>693</b>
2100 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN FORMACIÓ			
	DONA	6	6
<b>Total 2100 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN FORMACIÓ</b>		<b>6</b>	<b>6</b>
2200 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN PLANTILLA			
	DONA	957	951
	HOME	152	139
<b>Total 2200 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN PLANTILLA</b>		<b>1.109</b>	<b>1.090</b>

	Plantilla 2019 (personal equivalent a jornada completa)		Plantilla 2018 (personal equivalent a jornada completa)
	DONA	HOME	
3100 AS AMB FP O TÈCNICA	DONA	568	546
	HOME	184	172
<b>Total 3100 AS AMB FP O TÈCNICA</b>		<b>752</b>	<b>718</b>
4100 PASS TITULAT/DA GRAU SUPERIOR	DONA	21	22
	HOME	29	28
<b>Total 4100 PASS TITULAT/DA GRAU SUPERIOR</b>		<b>50</b>	<b>50</b>
5100 PASS TITULAT/DA GRAU MITJÀ	DONA	42	40
	HOME	15	16
<b>Total 5100 PASS TITULAT/DA GRAU MITJÀ</b>		<b>57</b>	<b>56</b>
6100 PASS-TFPT FUNCIO ADMINISTR.	DONA	281	278
	HOME	86	83
<b>Total 6100 PASS-TFPT FUNCIO ADMINISTR.</b>		<b>367</b>	<b>361</b>
6200 PASS-TFPT FUNCIO OF. I S. DIV.	DONA	9	9
	HOME	14	15
<b>Total 6200 PASS-TFPT FUNCIO OF. I S. DIV.</b>		<b>23</b>	<b>24</b>
7100 AS/PASS SENSE TIT. O FORMACIO	DONA	97	93
	HOME	21	19
<b>Total 7100 AS/PASS SENSE TIT. O FORMACIO</b>		<b>118</b>	<b>112</b>
<b>Total</b>		<b>3.247</b>	<b>3.157</b>

El detall de la plantilla mitja per categoria amb discapacitat igual o superior al 33% és la següent:

	DONA	HOME	Total
1200 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN PLANT.	4	2	6
2200 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN PLANTILLA	22	3	25
3100 AS AMB FP O TÈCNICA	20	5	25
6100 PASS-TFPT FUNCIO ADMINISTR.	12	3	15
6200 PASS-TFPT FUNCIO OFICIS DIVERSOS	1	0	1
7100 AS/PASS SENSE TIT. O FORMACIO	7	3	10
<b>Total</b>	<b>66</b>	<b>16</b>	<b>82</b>

## 19.2 Retribucions als auditors

Els honoraris previstos a liquidar a la firma d'auditoria relatius al servei d'auditoria són de 17.900,00 euros sense IVA, i per altres serveis en 1.020,00 euros sense IVA (19.140,00 euros i 2.520,00 euros respectivament a l'exercici anterior).

## 19.3 Informació sobre els aplaçaments de pagaments efectuats a proveïdors.

En el marc de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostaria i sostenibilitat financera que inclou el control del deute comercial i la lluita contra la morositat en el sector públic, s'han establert uns indicadors comuns per a totes

les administracions públiques que mesuren el termini de pagament als proveïdors.

Aquests indicadors es calculen i publiquen mensualment ( <http://economia.gencat.cat/ca/ambits-actuacio/sequiment-control-finances/periode-mitja-pagament-proveïdors/> ) en compliment del Reial Decret 1040/2017, de 22 de desembre, pel qual es modifica el RD 635/2014, de 25 de juliol, pel qual es desenvolupa la metodologia del càlcul del període mitjà de pagament a proveïdors de les Administracions Públiques i les condicions i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament, previstos en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostaria i sostenibilitat financera

Es destaquen els següents aspectes de la metodologia de càlcul del Reial Decret 1040/2017:

- L'indicador Període mitjà de pagament (en endavant PMP) mesura el retard en el pagament del deute comercial en termes econòmics, com a indicador distint respecte el període legal de pagament establert en la normativa en matèria de contractació.
- Operacions seleccionades:
  - Només s'inclouen factures emeses des de l'1 de gener del 2014 que constin en el registre comptable de factures o equivalent i les certificacions mensuals d'obra aprovades a partir de la mateixa data.
  - S'exclouen les obligacions de pagament entre entitats que tenen consideració d'Administració pública indicades en l'àmbit subjectiu. També queden excloses les propostes de pagament que hagin estat objecte de retenció com a conseqüència d'embargaments, manaments d'execució, procediments administratius de compensació o actes similars dictats per òrgans judicials o administratius.
  - En el cas de les factures pagades amb càrrec al Fons de Liquiditat Autònom (FLA) es considera com a data de pagament material la data de la proposta de pagament definitiva formulada per la comunitat autònoma.

Els valors dels indicadors de seguiment del període 2019-2018 són els següents:

Mes	rati operacions pagades	rati operacions pendents de pagament	període mitjà de pagament	mes	rati operacions pagades	rati operacions pendents de pagament	període mitjà de pagament
ene-19	60	37	42	ene-18	74	43	51
feb-19	76	43	50	feb-18	84	43	57
mar-19	84	44	54	mar-18	85	43	55
abr-19	82	46	57	abr-18	86	44	56
may-19	82	46	56	may-18	91	45	59
jun-19	84	45	56	jun-18	91	45	58
jul-19	87	48	59	jul-18	84	40	57
ago-19	72	49	57	ago-18	86	46	60
sep-19	80	51	61	sep-18	82	43	58
oct-19	79	48	59	oct-18	85	34	53
nov-19	69	31	40	nov-18	58	29	42
dic-19	73	37	49	dic-18	47	32	38



## 19.4 Altra informació

No hi han acords de negoci que no figurin en el balanç ni en altres punts de la memòria i que ajudin a determinar la posició financera de la societat.

La informació actualitzada sobre els contractes administratius executats, els convenis de col·laboracions formalitzats i els béns rebuts en adscripció i destinats a l'ús general, està publicada a la pàgina web del Consorci dins de l'apartat del portal de transparència (<http://transparencia.csi.cat>).

A continuació s'informa dels imports sense IVA dels expedients formalitzats durant l'exercici 2019. El detall d'aquestes dades es pot consultar al Registre Públic de Contractes.

TIPUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT**		CONTRACTACIÓ MENOR	TOTAL
	MULTIPLICITAT CRITERIS	ÚNIC CRITERI		
D'obres			1.840,00 €	1.840,00 €
De subministrament Patrimonials	13.683.752,95 €	10.597.860,26 €	3.648.934,64 €	27.930.547,85 €
De gestió de serveis públics				0,00 €
De serveis	1.215.143,04 €	871.912,58 €	274.390,35 €	2.361.445,97 €
De concessió d'obra pública				0,00 €
De col·laboració entre el sector públic i el sector privat				0,00 €
De caràcter administratiu especial				0,00 €
Altres				0,00 €

\*\* Dintre de procediment obert també s'ha informat de la contractació derivada d'acord marc  
Els imports són sense IVA

En relació als convenis / encàrrecs de gestió subscrits, a continuació es relacionen els principals acords per objecte de col·laboració. El detall d'aquests acords es pot consultar al portal de transparència del Consorci:

DOCÈNCIA
Conveni col·laboració Universitat Autònoma de Barcelona (UAB).
Conveni col·laboració Universitat de Barcelona (UB)
Conveni col·laboració Universitat Internacional de Catalunya (UIC)
Conveni col·laboració Universitat Oberta de Catalunya (UOC)
Conveni col·laboració Universitat de Girona
Conveni col·laboració Universitat de Lleida
Conveni col·laboració Universitat de Navarra
Conveni col·laboració Universitat Pompeu Fabra (UPF)

Conveni col·laboració Universitat Ramon Llull
Conveni col·laboració Universitat Rovira i Virgili
Conveni col·laboració Universidad Internacional de La Rioja (UNIR)
Conveni col·laboració Universitat de Vic
Conveni col·laboració Col·legi Oficial de Metges de Barcelona
Conveni marc entre la Unitat Docent de Medicina Familiar i Comunitària de Barcelona Ciudad i el CSI
Conveni marc entre la Unitat Docent de Medicina Familiar i Comunitària de Costa Ponent i el CSI
Conveni marc entre el CSI i la Unitat Docent Aceba (UDACEBA, SL) - EAP
Conveni marc entre el CSI i la Unitat Docent Aceba (UDACEBA, SL) - Hospital Dos de Maig
Conveni de col·laboració docent entre l'Hospital Universitari de Bellvitge i el CSI - Cir. Gen i Digestiu
Conveni de col·laboració docent entre l'Hospital Universitari de Bellvitge i el CSI - Anes. i Reanimació
Conveni de col·laboració docent entre l'Hospital Universitari de Bellvitge i el CSI - Màxilo-facial
Conveni de col·laboració docent entre el CSI i el Centre d'Atenció Primària de Costa de Ponent
Conveni de col·laboració docent entre el CSI i la Subdivisió d'Atenció Primària de Costa Ponent
Conveni de col·laboració docent entre l'Hospital Universitari de Bellvitge i el CSI - Cir. Gen. i Digestiu
Conveni de col·laboració docent entre el CSI i l'Hospital Universitari de Bellvitge - Reanimació
Conveni de col·laboració docent entre el CSI i l'Hospital Sant Joan de Déu - Anes. i Reanimació
Conveni de col·laboració docent entre el CSI i l'Hospital de la Santa Creu i Sant Pau - Anes. Cir. Card.
Conveni de col·laboració docent entre el CSI i l'Hospital de la Santa Creu i Sant Pau - Anes. Neuro.
Conveni de col·laboració docent entre el CSI i l'Hospital Universitari de Bellvitge - Cir. Toràctica
Conveni de col·laboració docent entre el CSI i l'Hospital Universitari de Bellvitge - Cir. Hepàtica i Pancreàtica
Conveni de col·laboració docent entre el CSI i l'Hospital Universitari de Bellvitge - Cir. Esofàgica
Conveni de col·laboració docent entre el CSI i l'Hospital Universitari Quirón Dexeus - Endocrino i Repro./Esteril.
Conveni de col·laboració docent entre el CSI i el Centre d'Atenció Primària Sagrada Família
Conveni de col·laboració docent entre el CSI i l'Hospital Sant Joan de Déu - COT infantil
Conveni de cooperació de pràctiques externes en entitats col·laboradores - Facultat Òptica i Optometria de Terrassa Última
<b>RECERCA</b>
Conveni per establir el marc de relacions per a la integració de la recerca del CSI a l'IDIBELL
Conveni col·laboració en recerca Universitat de Barcelona
<b>SERVEIS ASSISTENCIALS I SOCIALS</b>
CatSalut: assistència especialitzada d'aguts, atenció primària i sociosanitària
Institut Català de la Salut: proves diagnòstiques
Institut Català d'Oncologia: assistència oncològica
Departament de Treball, Afers Socials i Famílies: residència assistida i centre de dia, assistència sociosanitària i serveis de valoració de dependència i discapacitats
Universitat de Barcelona: serveis assistencials de caràcter odontològic
Institut Diagnòstic per la imatge: proves diagnòstiques
Banc de Sang i Teixits: teixits i teràpia cel·lular, subministrament de components sanguinis
Servei Emergències Mèdiques: serveis assistencials d'emergències
Consorci Laboratori Intercomarcal: serveis de laboratori anàlisis clíniques i anatomia patològica
Hospital de la Santa Creu i Sant Pau: serveis assistencials atenció especialitzada

A continuació s'informa del detall dels immobles ocupats per part del Consorci per al desenvolupament de la seva activitat.

1. Detall dels immobles, propietat del Consorci Sanitari Integral						
Bé Immoble	Adreça de la finca	Superfície construïda	Data Adquisició	Titular	Ús de l'immoble	
RESIDÈNCIA COLLBLANC COMPANYYS SOCIALS	RIERA BLANCA, 18-20, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	4.664	31/12/2008	Consorci Sanitari Integral	Residència gent gran i centre de dia	
CAP SAGRADA FAMILIA	CÒRSEGA, 643, BARCELONA	3.780	31/12/2003	Consorci Sanitari Integral	Centre d'Atenció Primària	
HOSPITAL SOCIO SANITARI L'HOSPITALET	AV. DE JOSEP MOLINS 29-41, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	6.464	01/01/2002	Consorci Sanitari Integral	Centre Socio sanitari	
EDIFICI OFICINES	AV. DE JOSEP MOLINS 44, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	773	01/01/2004	Consorci Sanitari Integral	Edifici d'oficines	
HOSPITAL DE SANT JOAN DESPÍ MOISÈS BROGGI	JACINT VERDAGUER 90, SANT JOAN DESPÍ	46.505	02/09/2009	Consorci Sanitari Integral	Hospital d'aguts	
2. Detall dels immobles, propietat de tercers, i ocupats pel Consorci Sanitari Integral						
Bé Immoble	Adreça de la finca	Superfície construïda	Data ocupació	Titular	Ús de l'immoble	
HOSPITAL DOS DE MAIG	DOS DE MAIG, 301, BARCELONA	16.049	01/01/2000	CREU ROJA	Hospital d'aguts	
HOSPITAL GENERAL DE L'HOSPITALET	AV. DE JOSEP MOLINS 29-41, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	14.578	14/11/1995	CREU ROJA	Hospital d'aguts	
CAP COLLBLANC	CREU ROJA, 18, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	1.905	01/03/2003	SERVEI CATALÀ DE LA SALUT	Centre d'Atenció Primària	
CAP TORRASSA	RONDA TORRASSA 151-153, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	2.311	01/03/2003	SERVEI CATALÀ DE LA SALUT	Centre d'Atenció Primària	
RESIDÈNCIA FRANCISCO PADILLA	AV. DE L'ELECTRICITAT, 35-43, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	4.604	27/09/2006	DEP. TREBALL, AFFERS SOCIALS	Residència gent gran i centre de dia	
3. Detall dels immobles, propietat de tercers, i ocupats parcialment pel Consorci Sanitari Integral						
Bé Immoble	Adreça de la finca		Data conveni ocupació	Titular	Ús de l'immoble	
CAE RONDA TORRASSA	RONDA TORRASSA 151-153, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT		29/12/2008	INSTITUT CATALÀ DE LA SALUT	Centre d'Atenció Especialitats	
CAE CORNELLÀ DE LLOBREGAT	C. BELLATERRA, 41, 4A-5A PLANTA, CORNELLÀ DE LLOBREGAT		30/12/2012	INSTITUT CATALÀ DE LA SALUT	Centre d'Atenció Especialitats	
CAE SANT FELIU	RBLA. MARQUESA DE CASTELLBELL, 98-100, 3A PLANTA, SANT FELIU DE LLOBREGAT		30/12/2012	INSTITUT CATALÀ DE LA SALUT	Centre d'Atenció Especialitats	

## 20. INFORMACIÓ SEGMENTADA

El detall de la totalitat dels ingressos per prestació de serveis, distribuïts per usuaris d'activitats, és el següent:

Concepte	Exercici 2019	Exercici 2018
Usuaris particulars (*)	72.437,17	91.345,72
Entitats assegurances lliures	101.822,00	151.719,54
Mútues accidents treball	209.563,16	194.369,37
Accidents de trànsit	2.835.642,71	2.847.968,87
Servei Català de la Salut	226.720.380,29	214.539.251,51
Departament de Treball, Afers Socials i Famílies (*)	7.013.618,68	6.793.946,73

Concepte	Exercici 2019	Exercici 2018
Institut Català d'Oncologia	2.424.049,74	2.176.121,20
Institut Català de la Salut	754.439,18	703.416,94
Altres ingressos per prestació de serveis	767.587,63	50.428,49
<b>Total</b>	<b>240.899.540,56</b>	<b>227.548.568,37</b>

(\*) Els pagaments dels usuaris dels serveis de residència assistida i serveis socio-sanitaris s'han comptabilitzat durant l'exercici 2019 i 2018 dins del compte de Departament de Treball, Afers Socials i Famílies, segons instruccions de la Intervenció Adjunta per a la Seguretat Social.

**CONSORCI SANITARI INTEGRAL**  
**LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2019**

CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	RESULTAT
<b>1.(+) Operacions No financeres (Cap. 1 a 7)</b>	<b>241.932.014,61</b>	<b>246.484.293,32</b>	<b>4.552.278,71</b>
<i>(+) Operacions Corrents (Cap. 1 a 5)</i>	<u>241.902.702,62</u>	<u>244.033.548,11</u>	2.130.845,49
<i>(+) Operacions de Capital (Cap. 6 i 7)</i>	<u>29.311,99</u>	<u>2.450.745,21</u>	2.421.433,22
<b>2. (+) Operacions amb Actius Financers (Cap 8)</b>	<b>8.407.772,02</b>	-	<b>8.407.772,02</b>
<b>3. (+) Operacions Comercials</b>	-	-	-
<b>I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2+3)</b>	<b>250.339.786,63</b>	<b>246.484.293,32</b>	<b>3.855.493,31</b>
<b>II. VARIACIÓ NETA DE PASSIUS FINANCERS (Cap. 9)</b>	-	<b>5.301.088,84</b>	5.301.088,84
<b>III. SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I+II)</b>	<b>250.339.786,63</b>	<b>251.785.382,16</b>	<b>1.445.595,53</b>
4. <i>(+) Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria</i>			560.194,93
5. <i>(-) Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat</i>			- 1.804.460,73
6. <i>(+) Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat</i>			2.689.861,33
<b>IV. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI (III+4-5+6)</b>	<b>250.339.786,63</b>	<b>251.785.382,16</b>	<b>0,00</b>

<b>INGRESSOS</b>	<b>Pressupost inicial</b>	<b>Modificacions Pressupostàries</b>	<b>Pressupost definitiu</b>	<b>Drets liquidats 2019</b>	<b>Diferència pressupost - drets liquidats</b>
3170001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CATALUNYA	194.143.839,80	32.512.643,57	226.656.483,37	226.720.380,29	-63.896,92
3170002 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte de l'ICS	758.496,00	32.120,20	790.616,20	754.439,18	36.177,02
3170009 Altres prestacions de serveis d'assistència sanitària	3.981.855,03	-672.989,51	3.308.865,52	3.219.465,04	89.400,48
3180004 Prestació de serveis d'assistència social i sociosanitària	6.406.126,10	570.659,28	6.976.785,38	7.013.618,68	-36.833,30
3190009 Prestacions d'altres serveis a entitats de dins del sector públic	1.989.876,00	1.122.311,23	3.112.187,23	3.181.645,39	-69.458,16
3190010 Prestacions d'altres serveis a entitats de fora del SP	69.600,00	-4.800,00	64.800,00	64.800,00	0,00
3990009 Altres ingressos diversos	705.628,56	-134.212,16	571.416,40	675.826,74	-104.410,34
<b>3 TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS</b>	<b>208.055.421,49</b>	<b>33.425.732,61</b>	<b>241.481.154,10</b>	<b>241.630.175,32</b>	<b>-149.021,22</b>
4020019 Altres transferències de l'administració de l'Estat	0,00	590,41	590,41	590,41	0,00
4100012 Del Departament de Salut	0,00	16.867,41	16.867,41	16.867,41	0,00
4700001 D'empreses privades	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4930009 Altres transferències corrents de la Unió Europea	0,00	66.825,00	66.825,00	66.825,00	0,00
<b>4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>0,00</b>	<b>85.282,82</b>	<b>85.282,82</b>	<b>85.282,82</b>	<b>0,00</b>
5340001 Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	5.628,16	-5.628,16
5400009 Altres lloguers	694.259,01	-405.500,39	288.758,62	181.616,32	107.142,30
<b>5 INGRESSOS PATRIMONIALS</b>	<b>694.259,01</b>	<b>-405.500,39</b>	<b>288.758,62</b>	<b>187.244,48</b>	<b>101.514,14</b>
<b>OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>208.749.680,50</b>	<b>33.105.515,04</b>	<b>241.855.195,54</b>	<b>241.902.702,62</b>	<b>-47.507,08</b>
6700001 Alienació d'altre immobilitzat material	0,00	1.088,55	1.088,55	1.088,55	0,00
<b>6 ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.088,55</b>	<b>1.088,55</b>	<b>1.088,55</b>	<b>0,00</b>
7300001 D'entitats de la Generalitat i del Servei Català de la Salut	0,00	28.223,44	28.223,44	28.223,44	0,00
<b>7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>28.223,44</b>	<b>28.223,44</b>	<b>28.223,44</b>	<b>0,00</b>
<b>OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>29.311,99</b>	<b>29.311,99</b>	<b>29.311,99</b>	<b>0,00</b>
<b>OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>208.749.680,50</b>	<b>33.134.827,03</b>	<b>241.884.507,53</b>	<b>241.932.014,61</b>	<b>-47.507,08</b>
8316990 Aportacions d'entitats autònomes de la G. i del Servei Català de la S.	9.199.577,58	-791.805,56	8.407.772,02	8.407.772,02	0,00
8700001 Romanent tresoreria exercicis anteriors	0,00	3.765.813,72	3.765.813,72	0,00	3.765.813,72
<b>8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS</b>	<b>9.199.577,58</b>	<b>2.974.008,16</b>	<b>12.173.585,74</b>	<b>8.407.772,02</b>	<b>3.765.813,72</b>
<b>OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>9.199.577,58</b>	<b>2.974.008,16</b>	<b>12.173.585,74</b>	<b>8.407.772,02</b>	<b>3.765.813,72</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>217.949.258,08</b>	<b>36.108.835,19</b>	<b>254.058.093,27</b>	<b>250.339.786,63</b>	<b>3.718.306,64</b>

<b>DESPESES</b>	<b>Pressupost inicial</b>	<b>Modificacions Pressupostàries</b>	<b>Pressupost definitiu</b>	<b>Obligacions recon. 2019</b>	<b>Diferència pressupost - obligacions</b>
1300001 Retribucions bàsiques personal laboral fix	69.536.343,54	17.917.218,63	87.453.562,17	83.312.556,34	4.141.005,82
1300002 Retribucions complementàries	14.121.333,68	1.078.456,81	15.199.790,49	18.774.379,86	-3.574.589,36
1300003 Altres remuneracions ( veure explicació web)	5.453.620,85	0,00	5.453.620,85	7.528.358,57	-2.074.737,72
1310001 Retribucions bàsiques personal laboral temporal	15.688.700,68	0,00	15.688.700,68	14.702.388,55	986.312,13
1310002 Retribucions complementàries	2.231.879,59	0,00	2.231.879,59	2.233.942,20	-2.062,61
1310003 Altres remuneracions ( veure explicació web)	1.339.649,75	0,00	1.339.649,75	793.125,45	546.524,30
1320001 Retribucions bàsiques i altres remuneracions	108.000,00	0,00	108.000,00	120.148,21	-12.148,21
1600001 Seguretat Social	29.987.182,59	2.725.678,11	32.712.860,70	32.722.611,09	-9.750,39
<b>1 REMUNERACIONS DEL PERSONAL</b>	<b>138.466.710,68</b>	<b>21.721.353,55</b>	<b>160.188.064,23</b>	<b>160.187.510,26</b>	<b>553,97</b>
2040001 Altres lloguers i cànon	131.655,94	-68.621,64	63.034,30	164.491,36	-101.457,06
2100001 Conservació, reparació i manteniment de terrenys, béns naturals, edif	1.795.304,12	831.605,37	2.626.909,49	2.031.131,65	595.777,84
2120001 Conservació, reparació i manteniment d'equips per a procés de dades	487.282,23	0,00	487.282,23	400.876,24	86.405,99
2120003 Manteniment d'aplicacions informàtiques	920.145,04	0,00	920.145,04	1.116.774,79	-196.629,75
2130001 Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material	1.178.835,67	0,00	1.178.835,67	1.419.433,36	-240.597,69
2210001 Aigua i energia	3.530.552,49	0,00	3.530.552,49	3.523.911,76	6.640,73
2210003 Vestuari	207.300,00	0,00	207.300,00	67.105,91	140.194,09
2210004 Subministrament d'altre material sanitari	17.015.666,37	2.097.294,94	19.112.961,31	18.835.093,49	277.867,82
2210005 Productes farmacèutics i analítiques ( inclou la MHDA)	19.143.041,11	6.513.470,27	25.656.511,38	25.577.151,99	79.359,39
2210009 Altres subministraments	1.027.147,50	0,00	1.027.147,50	1.265.685,63	-238.538,13
2220001 Despeses postals, missatgeria i altres similars	184.967,89	0,00	184.967,89	219.979,88	-35.011,99
2220003 Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades adquirits a altres en	294.430,52	0,00	294.430,52	157.706,41	136.724,11
2230001 Transports	25.350,00	0,00	25.350,00	81.470,06	-56.120,06
2240001 Despeses d'assegurances	372.624,28	0,00	372.624,28	469.217,64	-96.593,36
2250001 Tributs	54.408,40	0,00	54.408,40	31.233,90	23.174,50
2260002 Atencions protocol·làries i representatives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2260003 Publicitat, difusió i campanyes institucionals	6.700,00	0,00	6.700,00	3.023,75	3.676,25
2260004 Jurídics i contenciosos	77.000,00	0,00	77.000,00	101.109,52	-24.109,52
2260011 Formació personal propi	200.650,00	0,00	200.650,00	233.293,28	-32.643,28
2260009 Altres despeses diverses	63.403,12	0,00	63.403,12	25.096,66	38.306,46
2260039 Despeses per serveis bancaris	2.220,00	0,00	2.220,00	95,55	2.124,45
2270001 Neteja i sanejament	2.972.849,97	0,00	2.972.849,97	3.532.622,31	-559.772,34
2270002 Seguretat	1.007.001,67	0,00	1.007.001,67	980.823,92	26.177,75
2270006 Serveis de menjador (contractats amb empreses externes)	2.348.076,90	0,00	2.348.076,90	2.301.869,62	46.207,28
2270009 Altres treballs realitzats per persones físiques o jurídiques (es rec	2.574.876,70	0,00	2.574.876,70	2.780.201,09	-205.324,39
2280001 Solucions Tecnològiques adquirides al CTTI (despesa consolidable)	83.299,92	0,00	83.299,92	88.754,03	-5.454,11
2280003 Solucions de sistemes d'informació adquirides al CTTI (despesa consoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2510001 Prestació de serveis amb mitjans aliens amb entitats de la Generalita	6.280.429,48	2.208.359,58	8.488.789,06	8.249.796,74	238.992,32
2510002 Prestació de serveis amb mitjans aliens amb altres entitats	5.276.847,19	-413.827,28	4.863.019,91	4.752.949,86	110.070,05
<b>2 DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS</b>	<b>67.262.066,51</b>	<b>11.168.281,24</b>	<b>78.430.347,75</b>	<b>78.410.900,40</b>	<b>19.447,35</b>

<b>DESPESES</b>	<b>Pressupost inicial</b>	<b>Modificacions Pressupostàries</b>	<b>Pressupost definitiu</b>	<b>Obligacions recon. 2019</b>	<b>Diferència pressupost - obligacions</b>
3100002 Interessos de préstecs llarg termini fora del sector públic	5.208.204,15	-488.115,53	4.720.088,62	4.806.204,61	-86.115,99
3190001 Altres despeses financeres dels préstecs en euros	259.737,51	-52.958,98	206.778,53	120.662,54	86.115,99
3400002 Despeses financeres en concepte d'interessos de demora	0,00	0,00	0,00	7.095,15	-7.095,15
3490001 Altres despeses financeres	207.484,14	-150.474,96	57.009,18	49.914,03	7.095,15
<b>3 DESPESES FINANCERES</b>	<b>5.675.425,80</b>	<b>-691.549,47</b>	<b>4.983.876,33</b>	<b>4.983.876,33</b>	<b>0,00</b>
4406460 A entitats de dret públic de la Generalitat sotmeses al règim jurídic	0,00	345.811,40	345.811,40	345.811,40	0,00
4438300 A la Fundació Institut d'Investigació Biomèdica de Bellvitge (IDIBELL)	0,00	105.449,72	105.449,72	105.449,72	0,00
<b>4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>0,00</b>	<b>451.261,12</b>	<b>451.261,12</b>	<b>451.261,12</b>	<b>0,00</b>
<b>OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>211.404.202,99</b>	<b>32.649.346,44</b>	<b>244.053.549,43</b>	<b>244.033.548,11</b>	<b>20.001,32</b>
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi (02-01)	140.000,00	1.158.405,00	1.298.405,00	236.247,91	1.062.157,09
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi (05-02)	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi (AG-01)	24.000,00	0,00	24.000,00	11.652,03	12.347,97
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi (AG-01)	30.000,00	0,00	30.000,00	3.765,17	26.234,83
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi (AG-01)	120.000,00	0,00	120.000,00	305.259,33	-185.259,33
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi (10-09)	90.000,00	0,00	90.000,00	62.045,88	27.954,12
6400001 Inversions en mobiliari i estris (02-01110/102)	30.000,00	0,00	30.000,00	115.983,66	-85.983,66
6400001 Inversions en mobiliari i estris (05-02870/002)	3.000,00	0,00	3.000,00	10.848,55	-7.848,55
6400001 Inversions en mobiliari i estris (09-06570/001)	5.000,00	0,00	5.000,00	610,80	4.389,20
6400001 Inversions en mobiliari i estris (AG-01784/002)	12.000,00	0,00	12.000,00	17.227,40	-5.227,40
6400001 Inversions en mobiliari i estris (AG-01785/002)	8.000,00	0,00	8.000,00	14.465,48	-6.465,48
6400001 Inversions en mobiliari i estris (AG-01786/002)	20.000,00	0,00	20.000,00	47.121,19	-27.121,19
6400001 Inversions en mobiliari i estris (10-09853/002)	30.000,00	0,00	30.000,00	114.367,35	-84.367,35
6500001 Inversions en equips de procés de dades (AG-01787/017)	350.000,00	0,00	350.000,00	493.187,79	-143.187,79
6700001 Inversions en altre immobilitzat material (02-01110/021)	310.000,00	1.343.000,00	1.653.000,00	340.510,79	1.312.489,21
6700001 Inversions en altre immobilitzat material (05-02870/021)	3.000,00	0,00	3.000,00	11.422,47	-8.422,47
6700001 Inversions en altre immobilitzat material (AG-01784/021)	18.000,00	0,00	18.000,00	8.558,86	9.441,14
6700001 Inversions en altre immobilitzat material (AG-01785/021)	18.000,00	0,00	18.000,00	6.154,50	11.845,50
6700001 Inversions en altre immobilitzat material (AG-01786/021)	270.000,00	0,00	270.000,00	106.669,25	163.330,75
6700001 Inversions en altre immobilitzat material (10-09853/003)	295.000,00	0,00	295.000,00	349.257,08	-54.257,08
6800002 Inversions en aplicacions informàtiques (AG-01787/018)	200.000,00	206.050,00	406.050,00	195.389,72	210.660,28
<b>6 INVERSIONS REALS</b>	<b>1.996.000,00</b>	<b>2.707.455,00</b>	<b>4.703.455,00</b>	<b>2.450.745,21</b>	<b>2.252.709,79</b>
<b>OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>1.996.000,00</b>	<b>2.707.455,00</b>	<b>4.703.455,00</b>	<b>2.450.745,21</b>	<b>2.252.709,79</b>
<b>OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>213.400.202,99</b>	<b>35.356.801,44</b>	<b>248.757.004,43</b>	<b>246.484.293,32</b>	<b>2.272.711,11</b>
9120001 Cancel·lació de préstecs i altres crèdits en euros d'ens de fora del	4.549.055,09	752.033,75	5.301.088,84	5.301.088,84	0,00
<b>9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS</b>	<b>4.549.055,09</b>	<b>752.033,75</b>	<b>5.301.088,84</b>	<b>5.301.088,84</b>	<b>0,00</b>
<b>OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>4.549.055,09</b>	<b>752.033,75</b>	<b>5.301.088,84</b>	<b>5.301.088,84</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>217.949.258,08</b>	<b>36.108.835,19</b>	<b>254.058.093,27</b>	<b>251.785.382,16</b>	<b>2.272.711,11</b>

<b>SALDO PRESUPOSTARI DE L'EXERCICI</b>	<b>-1.445.595,53</b>
(+) Aplicació romanent d'exercicis anteriors	560.194,93
(-) Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat	-1.804.460,73
(+) Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat	2.689.861,33
<b>SUPERÀVIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI</b>	<b>0,00</b>

**CONSORCI SANITARI INTEGRAL**  
**CONCILIACIÓ ENTRE EL COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC I LA**  
**LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2019**

### 3. Conciliació PiG i Liquidació del pressupost

Ingressos PiG	252.976.601,41
Despeses PiG	250.235.105,56
<b>Resultat financera</b>	<b>2.741.495,85 €</b>

#### Despeses PiG, No Liquidades al Pressupost

(+)

Dotació Amortitzacions	5.945.645,15
Pèrdues crèdits incobrables	5.541,44
Pèrdues immobilitzat	8.388,23
Despeses operacions concessions periodificades	128.934,47
Dotació provisió impostos i altres provisions	142.333,10
Deteriorament crèdits per operacions comercials	14.398,57
<b>TOTAL DESPESES NO PRESSUPOSTÀRIES</b>	<b>6.245.240,96</b>

#### Ingressos NO PiG, SI Liquidades al Pressupost

(+)

Aportacions capital rebudes	8.407.772,02
Subvencions projectes innovació i pla confort atenció primària	111.915,85
	<b>8.519.687,87</b>

#### Despeses NO PiG, SI Liquidades al Pressupost

(-)

Inversions	-2.450.745,21
Variació provisions despesa personal pressupostàries	-243.324,47
Variació existències	199.640,96
Amortització préstecs	-5.301.088,84
	<b>-7.795.517,56</b>

#### Ingressos PiG, No Liquidades al Pressupost

(-)

Treballs realitzats per l'empresa per a l'actiu	-252.293,82
Ingressos operacions concessions periodificades	-403.533,70
Excés de provisions	-1.976.495,10
Subvencions capital transferides a resultat	-8.524.180,03
	<b>-11.156.502,65</b>

#### **SALDO PRESUPOSTARI DE L'EXERCICI**

**-1.445.595,53**

(+) Aplicació romanent d'exercicis anteriors	560.194,93
(-) Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat	-1.804.460,73
(+) Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat	2.689.861,33

#### **SUPERÀVIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI**

**0,00**



**CONSORCI SANITARI INTEGRAL**  
**ROMANENT DE TRESORERIA 2019**

CONCEPTE		2019	2018
1 (+)	<b><u>Fons líquids de tresoreria</u></b>	<b><u>5.084.567,17</u></b>	<b><u>3.952.981,74</u></b>
	VII. Efectiu i altres actius líquids	5.084.567,17	3.952.981,74
2 (+)	<b><u>Drets pendents de cobrament</u></b>	<b><u>50.223.598,22</u></b>	<b><u>48.670.319,80</u></b>
	<u>III. Deutors comercials i altres comptes</u>	<u>50.223.569,94</u>	<u>48.670.291,52</u>
	1. Clients per vendes i prestació de serveis	1.482.438,99	1.537.162,62
	2. Clients, empreses del grup i associad	46.744.058,88	44.605.681,28
	3. Deutors diversos	513.943,36	104.453,86
	4. Personal	26.901,80	50.622,83
	6. Altres crèdits amb les Administracions	1.456.226,91	2.372.370,93
	V. Inversions financeres a curt Termini	28,28	28,28
3 (-)	<b><u>Obligacions pendents de pagament</u></b>	<b><u>-33.233.335,55</u></b>	<b><u>28.900.568,03</u></b>
	- III. Deutes a curt termini	- 28.606,01	- 60.618,18
	V. Creditors comercials i altres comptes	-33.204.729,54	-28.839.949,85
4 (+/-)	<b><u>Partides pendents d'aplicació</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
=	<b>I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)</b>	<b>22.074.829,84</b>	<b>23.722.733,51</b>
(-)	<b>II. Excés de finançament afectat</b>	<b>-1.804.460,73 (*)</b>	<b>-2.689.861,33</b>
(-)	<b>III. Saldos de dubtós cobrament</b>	<b>-106.514,38</b>	<b>-241.091,03</b>
49X	Deteriorament de valor de crèdits comercials	-106.514,38	-241.091,03
=	<b>IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)</b>	<b>20.163.854,73</b>	<b>20.791.781,15</b>

(\*) El finançament afectat correspon a l'import líquid i drets pendents de cobrament de l'operació de finançament de l'obra i equipament de l'Hospital de Sant Joan Despí i al finançament d'un projecte d'innovació finançat amb fons de l'UE.

## MEMÒRIA EXPLICATIVA GRAU EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA

El superàvit de finançament l'exercici 2019 és de 0,00 €, amb un resultat d'operacions no financeres de -4.552.278,71 €, un resultat de operacions amb actius financers de +8.407.772,02 €, una variació neta de passius financers de -5.301.088,84 €, un total de +560.194,93 € de crèdits finançats amb romanent de tresoreria no afectat d'exercicis anteriors, i +885.400,60 € de desviació neta de finançament corresponent a operacions amb finançament afectat.

El Consell Rector del Consorci va aprovar les següents aplicacions de romanent de tresoreria d'exercicis anteriors no afectat durant l'exercici 2019:

- **Sessió Consell Rector 20/03/2019**

- a) Acord de generar un crèdit de capítol VI per import de 2.707.455 euros contra romanent de tresoreria d'exercicis anteriors, per tal de finançar inversions prioritàries de l'exercici 2019 que no es poden abordar amb l'import del pressupost ordinari del pressupost 2017 prorrogat.

El pressupost prorrogat 2017 de capítol VI és d'1.996.000 €, i finalment s'han executat inversions per un import de 2.450.745,21 €, per tant, s'incorpora un total de 454.745,21 € com a despesa finançada amb romanents de tresoreria.

- b) Acord de traspasar a l'IDIBELL els fons de recerca dels projectes iniciats a data de signatura del conveni, per un import màxim de 105.449,72€, mitjançant transferència corrent de capítol 4 a favor de l'IDIBELL contra romanent de tresoreria d'exercicis anteriors.

Durant l'exercici 2019, el Consell Rector del Consorci va aprovar les modificacions pressupostàries del quadre següent amb l'objectiu d'incorporar els drets i obligacions meritats conseqüència de la gestió dels diferents dispositius del Consorci.

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)				
març 2019	A	317.0001	HA01/HA02/HA00/ HS00 / AP00 / AP01 / AP02	Adaptació pressupost 2017 a avantprojecte pressupost 2019	14.147.098,77 €							
		317.0002	HA01/HA02		32.120,20 €							
		317.0003 / 319.0009	HA01/HA02		451.176,27 €							
		317.0009	HA01/HA02/HA00/ HS00		-672.989,51 €							
		318.0004	HS00 / RE01 / RE02 / SP00		570.659,28 €							
		319.0010	TOTES		-4.800,00 €							
		399.0009	TOTES		-134.212,16 €							
		410.0012	HA01/HA02		118.250,04 €							
		540.0009	TOTES		-105.500,39 €							
		631.5100	HA02		-791.805,56 €							
										13X.XXXX	TOTES	8.816.755,10 €
										16X.XXXX	TOTES	686.620,92 €
										20X.XXXX	TOTES	-68.621,64 €
										21X.XXXX	TOTES	831.605,37 €
				22X.XXXX	TOTES	6.513.470,27 €						
				25X.XXXX	TOTES	-1.441.224,81 €						
				31X.XXXX	TOTES	-1.441.024,53 €						
				34X.XXXX	TOTES	-43.617,49 €						
				61X.XXXX	TOTES	-212.000,00 €						
				64X.XXXX	TOTES	-56.500,00 €						
				65X.XXXX	TOTES	-175.000,00 €						
				67X.XXXX	TOTES	-452.500,00 €						
				68X.XXXX	TOTES	-100.000,00 €						
				91X.XXXX	TOTES	752.033,75 €						
				<b>TOTAL</b>	<b>13.609.996,94</b>			<b>13.609.996,94</b>				

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)			
març 2019	A	317.0001	HA01/HA02	Dotació de l'import del programa de drogodependències i PADES SIDA Creu Roja no incorporat a la proposta de l'avantprojecte 2019 a tarifa CatSalut 2018 (pendent aprovació tarifes 2019)	1.027.397,53 €	25X.XXXX	HA01/HA02	1.027.397,53 €			
març 2019	A	317.0001	HA00	- Nova acció concert Hospital Dos de Maig altes quirúrgiques i mèdiques + pròtesis + rehabilitació domiciliària + objectius a tarifa CatSalut 2018, no incorporada a la proposta de l'avantprojecte 2019	1.485.806,94 €	61X.XXXX	HA01/HA02/HA00	212.000,00 €			
		317.0001	HA01/HA02		527.972,24 €				64X.XXXX	HA01/HA02/HA01	56.500,00 €
									65X.XXXX	HA01/HA02/HA02	175.000,00 €
									67X.XXXX	HA01/HA02/HA03	452.500,00 €
									68X.XXXX	HA01/HA02/HA04	100.000,00 €
									13X.XXXX	HA01/HA02/HA05	804.045,55 €
març 2019	T	410.0012	HA01/HA02/HS00	Traspàs del conveni Departament de Salut al Concert CatSalut del programa estratègia nacional d'atenció primària i salut comunitària en l'àmbit de la salut sexual i reproductiva + pla director sociosanitari	118.250,04 €	317.0001	HA01/HA02/HS00	118.250,04 €			
				<b>TOTAL</b>	<b>3.041.176,71</b>			<b>3.041.176,71</b>			

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
març 2019	A	870.0001	RS00	Generació de crèdit del capítol IV de despesa, TRANSFERÈNCIES CORRENTS, a favor de l'IDIBELL, per un import de 105.449,72 € contra romanent de tresoreria d'exercicis anteriors (segons acords de l'addenda 2018 del conveni signat entre el CSI i l'IDIBELL)	105.449,72 €	443.8300	RS00	105.449,72 €
març 2019	A	870.0001	TOTES	Generació de crèdit del capítol VI d'inversions de l'exercici 2019 de 2.707.455 € contra romanent de tresoreria d'exercicis anteriors, per finançar l'anualitat 2019 dels projectes del pla d'inversió extraordinari	2.707.455,00 €	61X.XXXX	TOTES	1.158.405,00 €
						67X.XXXX	TOTES	1.343.000,00 €
						68X.XXXX	TOTES	206.050,00 €
març 2019	A	870.0001	HA02	Generació de crèdit del capítol III de despesa, segons previsió de l'avantprojecte 2019, que incorporava la proposta d'aplicar 952.909 € de romanent de tresoreria afectat generat en exercicis anteriors, com a conseqüència del diferent calendari de cobrament de l'aportació en capital del finançament de l'obra i equipament de l'HSJD Moisès Broggi, i el calendari de pagament real dels préstecs corresponents.	952.909,00 €	310.0002	HA02	952.909,00 €
					<b>3.765.813,72</b>			<b>3.765.813,72</b>

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)			
desembre 2019	A	317.0001	HA01/HA02/HA00/ HS00 / AP00 / AP01 / AP02	Adaptació pressupost 2019 CatSalut a propostes de concert definitives dels centres CSI i previsió de tancament de la facturació de la MHDA	13.108.823,11 €						
		317.0001	HA01/HA02/HA00		2.097.294,94 €						
									13X.XXXX	TOTES	9.100.463,53 €
									16X.XXXX	TOTES	1.800.000,00 €
						22X.XXXX	TOTES	2.097.294,94 €			
						25X.XXXX	TOTES	2.208.359,58 €			
				<b>TOTAL</b>	<b>15.206.118,05</b>			<b>15.206.118,05</b>			

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
desembre 2019	A	I/319.0009	HA01	Generació de crèdit ingressos serveis laboratori facturats al CLI	371.134,96 €	D/44X.XXXX D/16X.XXXX	HA01 HA01	345.811,40 € 25.323,56 €
desembre 2019	A	I/44X.XXXX	TOTES	Generació de crèdit ingressos projectes innovació i subvencions	85.282,82 €	D/13X.XXXX	TOTES	85.282,82 €
desembre 2019	A	I/6700001	HA01	Generació de crèdit ingressos operacions immobilitzat	1.088,55 €	D/13X.XXXX	HA01	1.088,55 €
desembre 2019	A	I/7300001	AP00	Generació de crèdit ingressos pla confort atenció primària	28.223,44 €	D/13X.XXXX	AP00	28.223,44 €
				<b>TOTAL</b>	<b>485.729,77</b>			<b>485.729,77</b>

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
desembre 2019	T	I/5400009	HA02	Traspàs pressupost ingressos arrendaments a ingressos serveis assistencials empreses públiques	300.000,00 €	I/3190009	HA01/HA02/HS00	300.000,00 €

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
desembre 2019	T	D/31X.XXXX i D/34X.XXXX	TOTES	Traspàs pressupost despeses financeres a despeses de personal	159.816,45 €	D/13X.XXXX	TOTES	159.816,45 €

El resultat pressupostari incorpora la previsió de pagament de 320.330,52 euros en concepte de retribució variable per objectius i objectius d'empresa 2019 (segons acords establerts al conveni col·lectiu d'aplicació i l'acord en matèria de condicions de treball del Consorci), xifra que es correspon a l'import màxim a liquidar sense comprometre l'equilibri econòmic en comptabilitat pressupostària de l'exercici 2019.

A continuació, s'expliquen els imports dels drets i obligacions reconegudes en relació al pressupost de l'exercici 2019 d'acord amb la Llei 4/2017, del 28 de març, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017 i Decret 273/2018, de 20 de desembre, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017, mentre no entrin en vigor els del 2019.

## 1- INGRESSOS

### Capítol 3. Taxes i altres ingressos

	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Drets liquidats 2019	Diferència pressupost - drets liquidats
<b>PRESSUPOST INGRESSOS</b>					
<b>Ingressos</b>					
31 Prestació de serveis	207.349.792,93	33.559.944,77	240.909.737,70	240.954.348,58	-44.610,88
39 Altres ingressos	705.628,56	-134.212,16	571.416,40	675.826,74	-104.410,34
<b>3 TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES ING</b>	<b>208.055.421,49</b>	<b>33.425.732,61</b>	<b>241.481.154,10</b>	<b>241.630.175,32</b>	<b>-149.021,22</b>

El volum total d'ingressos liquidats de capítol 3 és de 241.630.175,32 €. Les principals variacions respecte al pressupost 2017 prorrogat són les següents:

#### a) Prestació de serveis:

- ❖ Ingressos per prestació de serveis CatSalut: Es van enregistrar +32,6 milions d'euros de més ingressos respecte al pressupost 2017. Aquest

increment correspon en +14,2 milions d'euros a l'adaptació del pressupost 2017 a la xifra de l'avantprojecte de pressupost 2019 i 18,4 milions a la major concertació en relació a la xifra de l'avantprojecte 2019. Aquest avantprojecte 2019, es va configurar seguint els criteris i indicacions del CatSalut:

- Escenari de continuïtat respecte al concert 2018 amb un increment previst de tarifes de l'1,03% 2018 i 0,25% 2019. L'increment real de tarifes ha estat de +1,20% en 2018 i en 2019 +2,47% en atenció especialitzada i +7,33% en centres d'atenció primària.
  - L'avantprojecte no incorporava les noves accions aprovades 2018 següents: nova acció d'activitat quirúrgica d'oftalmologia i traumatologia, processos de rehabilitació i altes d'hospitalització a domicili de l'Hospital Dos de Maig, la nova acció de diàlisi, polisomnografies i altes quirúrgiques de genoll de l'Hospital Transversal, el programa extra d'altes d'urgències d'hivern dels dos hospitals i noves accions dels programes d'atenció primària.
  - El programa de drogodependències i PADES Sida 2019 que gestiona Creu Roja pendent de traspasar al Departament de Salut/CatSalut
  - Les noves accions 2019 aprovades de tots els centres i la segona fase de revisió del pla d'empresa de l'Hospital Transversal
  - El CatSalut ha incorporat també en la concertació 2019 l'impacte de la variació dels factors de complexitat assistencial d'hospitalització i urgències (factors IRR i IRU) dels dos hospitals, que representa un increment de finançament de +0,55 M €.
  - Considerant totes aquestes variacions, la diferència entre la xifra prevista de concert CatSalut sense la dispensació de fàrmacs MHDA de l'avantprojecte de pressupost 2019, 188,9 M €, i la previsió de facturació de concert 2019, 205,1 M €, és de +16,2 M €.
  - Pel que fa a la facturació corresponent a la dispensació de fàrmacs MHDA, l'avantprojecte de pressupost 2019 incorporava una xifra de 19,4 M €, i la facturació 2019 és finalment de 21,6 M €, per tant, 2,2 M € per sobre de la xifra prevista.
- ❖ Prestació de serveis socials i socio-sanitaris. Es van registrar +0,6 milions d'euros de més ingressos que la xifra del pressupost prorrogat de l'exercici 2017. Aquest increment correspon principalment a una major activitat del servei de valoracions de dependència i discapacitats i a l'actualització de tarifes del període 2019-2017.
- ❖ Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte dels centres de la XHUP i de l'Institut Català de la Salut. Es van facturar 1,2 milions d'euros en concepte d'activitat assistencial per sobre de l'import previst al pressupost 2017. Aquesta desviació correspon principalment a la facturació dels serveis de suport de laboratori al Consorci del laboratori intercomarcal de l'Alt Penedès, l'Anoia i el Garraf, 0,4 milions d'euros, al conveni de col·laboració signat amb el SEM (Sistema d'Emergències Mèdiques), 0,3 milions d'euros, i a l'increment

d'activitat oncològica del conveni amb l'Institut Català d'Oncologia, 0,4 milions d'euros.

- ❖ Altres prestacions de serveis d'assistència sanitària. El Consorci va facturar - 0,8 milions d'euros menys que l'import previst al pressupost prorrogat 2017 en concepte de prestació de serveis assistencials (accidents de trànsit principalment i altres assegurances).

b) Altres ingressos: La facturació d'altres ingressos no presenta variacions significatives en relació al pressupost prorrogat 2017.

#### **Capítol 4, 5, 6, 7 i 8. Ingressos patrimonials i variació d'actius financers**

	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Drets liquidats 2019	Diferència pressupost - drets liquidats
<b>PRESSUPOST INGRESSOS</b>					
40 Del sector públic estatal	0,00	590,41	590,41	590,41	0,00
41 De l'Administració de la Generalitat	0,00	16.867,41	16.867,41	16.867,41	0,00
47 D'empreses privades	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
49 De l'exterior	0,00	66.825,00	66.825,00	66.825,00	0,00
<b>4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>0,00</b>	<b>85.282,82</b>	<b>85.282,82</b>	<b>85.282,82</b>	<b>0,00</b>
53 Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	5.628,16	-5.628,16
54 Ingressos patrimonials no financers	694.259,01	-405.500,39	288.758,62	181.616,32	107.142,30
<b>5 INGRESSOS PATRIMONIALS</b>	<b>694.259,01</b>	<b>-405.500,39</b>	<b>288.758,62</b>	<b>187.244,48</b>	<b>101.514,14</b>
67 Alienació d'altre immobilitzat material	0,00	1.088,55	1.088,55	1.088,55	0,00
<b>6 ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.088,55</b>	<b>1.088,55</b>	<b>1.088,55</b>	<b>0,00</b>
73 D'entitats autònomes de la Generalitat	0,00	28.223,44	28.223,44	28.223,44	0,00
<b>7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>28.223,44</b>	<b>28.223,44</b>	<b>28.223,44</b>	<b>0,00</b>
83 Aportacions de capital i altres fons propis a entitats	9.199.577,58	-791.805,56	8.407.772,02	8.407.772,02	0,00
87 Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	3.765.813,72	3.765.813,72	0,00	3.765.813,72
<b>8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS</b>	<b>9.199.577,58</b>	<b>2.974.008,16</b>	<b>12.173.585,74</b>	<b>8.407.772,02</b>	<b>3.765.813,72</b>

- El capítol 4 d'ingressos recull l'import de petites donacions i subvencions rebudes durant l'exercici, i els ingressos pressupostaris de dos projectes d'innovació amb finançament UE i del Departament de Salut.
- El capítol 5 d'ingressos patrimonials presenta una desviació de -0,5 milions d'euros respecte a la previsió del pressupost 2017, conseqüència principalment de la finalització de determinades activitats de lloguer d'espais i altres operacions patrimonials.
- El capítol 7 d'ingressos recull l'import de la compra d'inversions finançades amb el programa del pla de confort de l'atenció primària 2019 del CatSalut.
- L'import de l'aportació en capital del capítol 8 de 8,408 milions d'euros correspon a l'annualitat 2019 de l'aportació en capital del finançament de l'obra i l'equipament de l'Hospital de Sant Joan Despí Moisès Broggi segons Acord de Govern de data 23/10/2007, amb un decrement de 0,792 milions d'euros respecte al pressupost 2017.

## **2- DESPESES**

### **Capítol 1. Remuneracions de personal**

<b>PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>Pressupost inicial</b>	<b>Modificacions Pressupostàries</b>	<b>Pressupost definitiu</b>	<b>Obligacions recon. 2019</b>	<b>Diferència pressupost - obligacions</b>
13 Personal laboral	108.479.528,09	18.995.675,44	127.475.203,53	127.464.899,17	10.304,36
16 Assegurances i cotitzacions socials	29.987.182,59	2.725.678,11	32.712.860,70	32.722.611,09	-9.750,39
<b>1 REMUNERACIONS DEL PERSONAL</b>	<b>138.466.710,68</b>	<b>21.721.353,55</b>	<b>160.188.064,23</b>	<b>160.187.510,26</b>	<b>553,97</b>

La despesa realitzada és +21,72 milions d'euros superior a la xifra de pressupost prorrogat 2017. Aquesta desviació es va finançar amb una generació de crèdit de la mateixa quantia derivada bàsicament dels ingressos dels concerts del CatSalut.

La desviació s'explica principalment per:

- L'impacte de l'increment retributiu de l'exercici 2017, 2018 i 2019 segons els pactes establerts als convenis d'aplicació i la normativa d'aplicació en matèria laboral aprovada en aquest període. El pressupost 2017 incorporava una previsió d'increment salarial del període 2017-2019 del 0,00%. L'increment salarial real de l'exercici 2017 és d'un 1,00%, de l'exercici 2018 és de l'1,95% i de l'exercici 2019 d'un 2,75%, més equiparacions retributives del personal d'atenció primària a taules salarials d'hospitals d'aguts i altres millores amb impacte econòmic (IT, reducció de jornada, etc.).
- L'impacte a nivell de plantilla contractada del desenvolupament de l'activitat concertada per part del Servei Català de la Salut i altres activitats no previstes al pressupost 2017: increment de l'activitat quirúrgica, nous dispositius (ESIC, obertura de noves unitats a l'Hospital General de l'Hospitalet i Hospital de Sant Joan Despí, servei de diàlisi, etc), increment de l'activitat dels serveis de valoració de dependència i discapacitats, etc.
- L'impacte econòmic derivat del litigi corresponent a la reclamació del pagament de conceptes variables en paga de vacances.
- L'impacte corresponent a la previsió de pagament de DPO i objectius d'empresa meritats durant l'exercici 2019.
- Els increments de bases de cotitzacions segons canvis normatius del període 2017-2019.

**Capítol 2. Despeses de béns corrents i serveis**

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2019	Diferència pressupost - obligacions
20 Lloguers i cànon	131.655,94	-68.621,64	63.034,30	164.491,36	-101.457,06
21 Conservació i reparació	4.381.567,06	831.605,37	5.213.172,43	4.968.216,04	244.956,39
22 Material, subministraments i altres	51.191.566,84	8.610.765,21	59.802.332,05	60.275.446,40	-473.114,35
25 Prestació de serveis amb mitjans aliens	11.557.276,67	1.794.532,30	13.351.808,97	13.002.746,60	349.062,37
<b>2 DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS</b>	<b>67.262.066,51</b>	<b>11.168.281,24</b>	<b>78.430.347,75</b>	<b>78.410.900,40</b>	<b>19.447,35</b>

La despesa realitzada és +11,15 milions d'euros superior al pressupost prorrogat de l'exercici 2017.

- Lloguers i cànon. Aquesta partida presenta una petita desviació negativa de 32.000 € respecte al pressupost prorrogat 2017.
- Conservació i reparació. La major despesa de +0,59 milions d'euros s'explica principalment per l'increment de la despesa de manteniment d'equips mèdics, instal·lacions d'edificis i sistemes informàtics, derivada de l'obsolescència d'una part important dels equipaments del Consorci, que ha generat més reparacions i despeses de manteniment respecte a la previsió de l'import del pressupost prorrogat 2017. En relació a aquesta problemàtica, el Consell Rector ha aprovat un pla extraordinari d'inversions 2017-2018 i 2019-2020 per tal de millorar l'estat de les infraestructures i equipaments del Consorci.
- Material, subministrament i altres: La major despesa de +9,10 milions d'euros respecte al pressupost prorrogat 2017 és conseqüència de:
  - o Increment del consum de fàrmacs en +6,4 milions d'euros (bàsicament increment de la dispensació de medicació ambulatoria a càrrec del Servei Català de la Salut)
  - o Increment de la despesa de material sanitari en + 1,8 milions d'euros, conseqüència principalment d'una major activitat quirúrgica dels centres hospitalaris, noves accions i obertura de noves unitats.
  - o La despesa d'altres subministraments presenta una desviació de +0,2 milions d'euros de més despesa respecte a pressupost, conseqüència bàsicament de la partida de material de manteniment.
  - o La despesa del servei de neteja s'ha incrementat en +0,6 milions d'euros respecte a pressupost prorrogat 2017, conseqüència de l'adjudicació d'un nou contracte que incorpora l'increment del cost del servei corresponent a les noves unitats obertes, i l'actualització del cost del període.
  - o La despesa de subministraments energètics liquidada és similar a la despesa prevista al pressupost prorrogat 2017, conseqüència d'una estabilització dels preus contractats de la energia en aquest període.



- La despesa del programa de docència d'especialistes de l'atenció primària s'ha incrementat en +0,2 milions d'euros en relació al pressupost 2017 com a conseqüència de l'increment d'alumnes del programa.
  - La resta de despeses liquidades no presenten variacions significatives, i algunes partides es van liquidar amb xifres inferiors o equivalents a l'import del pressupost per contenció de demanda de serveis i renegociacions de contractes.
- Prestació de serveis amb mitjans aliens. Aquesta partida presenta un increment de +1,45 milions d'euros conseqüència principalment de l'increment de la demanda de proves de laboratori (+1,9 milió d'euros), proves de TACs (+0,3 milions d'euros), proves de medicina nuclear (0,1 milions d'euros) i altres proves de diagnòstic (+0,6 milions d'euros) com a conseqüència d'una major activitat assistencial no incorporada a l'escenari del pressupost prorrogat 2017, compensada parcialment amb la disminució de la despesa derivada del procés d'internalització del servei d'hemodiàlisi (-1,8 milions d'euros).

### Capítol 3. Despeses financeres

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2019	Diferència pressupost - obligacions
31 Despeses financeres dels préstecs en euros	5.467.941,66	-541.074,51	4.926.867,15	4.926.867,15	0,00
34 Altres despeses financeres	207.484,14	-150.474,96	57.009,18	57.009,18	0,00
<b>3 DESPESES FINANCERES</b>	<b>5.675.425,80</b>	<b>-691.549,47</b>	<b>4.983.876,33</b>	<b>4.983.876,33</b>	<b>0,00</b>

La despesa financera es va reduir respecte a la previsió del pressupost 2017 prorrogat en -0,7 milions d'euros, per efecte d'un menor nivell d'endeutament en relació a l'escenari pressupostat de l'exercici 2017 i el manteniment d'una situació favorable dels tipus d'interès.

### Capítol 4. Transferències corrents

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2019	Diferència pressupost - obligacions
44 A altres entitats del sector públic, a universitats públiques	0,00	451.261,12	451.261,12	451.261,12	0,00
<b>4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>0,00</b>	<b>451.261,12</b>	<b>451.261,12</b>	<b>451.261,12</b>	<b>0,00</b>

En la sessió del 20/03/2019 el Consell Rector va aprovar traspassar a l'IDIBELL els fons de recerca dels projectes iniciats a data de signatura del conveni, per un import màxim de 105.449,72€ €, mitjançant transferència corrent de capítol 4 a favor de l'IDIBELL contra romanent de tresoreria d'exercicis anteriors.

En la sessió del 18/12/2019 el Consell Rector va ratificar l'import de 345.811,40€ a transferir al Centre d'Iniciatives per a la Reinserció Centre corresponent a l'adhesió al Pla d'actuació subscrit entre el departament de justícia i CIRE, aprovat per part del Consell Rector en la sessió del 20 de març de 2019.

## Capítol 6. Inversions reals

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2019	Diferència pressupost - obligacions
61 Inversions en edificis i altres construccions	424.000,00	1.158.405,00	1.582.405,00	618.970,32	963.434,68
64 Inversions en mobiliari i estris	108.000,00	0,00	108.000,00	320.624,43	-212.624,43
65 Inversions equips de procés dades i telecomunicacions	350.000,00	0,00	350.000,00	493.187,79	-143.187,79
67 Inversions en altre immobilitzat material	914.000,00	1.343.000,00	2.257.000,00	822.572,95	1.434.427,05
68 Inversions en immobilitzat immaterial	200.000,00	206.050,00	406.050,00	195.389,72	210.660,28
<b>6 INVERSIONS REALS</b>	<b>1.996.000,00</b>	<b>2.707.455,00</b>	<b>4.703.455,00</b>	<b>2.450.745,21</b>	<b>2.252.709,79</b>

Es van executar inversions per un import de 2,45 milions d'euros, +0,46 milió d'euros més que la dotació inicial del pressupost prorrogat 2017. Aquest diferencial es va finançar amb els fons del programa extraordinari d'inversions 2019 amb aplicació de romanent de tresoreria d'exercicis anteriors.

## Capítol 9. Variació de passius financers

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2019	Diferència pressupost - obligacions
91 Amortització préstecs en euros	4.549.055,09	752.033,75	5.301.088,84	5.301.088,84	0,00
<b>9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS</b>	<b>4.549.055,09</b>	<b>752.033,75</b>	<b>5.301.088,84</b>	<b>5.301.088,84</b>	<b>0,00</b>

L'import de l'amortització del principal dels préstecs durant l'exercici 2019 correspon als venciments dels contractes de les operacions d'endeutament financer signats, sense que s'hagin acordat noves operacions durant l'exercici. La desviació respecte a pressupost, de +0,75 milions d'euros, correspon a la diferència entre el total d'amortització anual del principal de les operacions pendents de l'exercici 2019 en relació a l'annualitat de l'exercici 2017.



**Carles Constante i Beitia**  
- Director General -

# INFORME DE GESTIÓ DE L'EXERCICI 2019



## INFORME GESTIÓ 2019

El Consorci Sanitari Integral (Consorti) és un ens públic adscrit al Departament de Salut de la Generalitat de Catalunya, que gestiona els centres especialitzats en atenció sanitària i social següents com a resposta a les demandes de la seva població de referència:

- **Hospitals d'aguts**
  - Hospital Dos de Maig de Barcelona
  - Hospital Transversal: centre de l'Hospital de Sant Joan Despí Moisès Broggi i centre de l'Hospital General de l'Hospitalet (inclou el Centre d'Atenció Especialitzada (CAE) Sant Feliu, CAE Cornellà i el CAE La Torrassa)
- **Hospital sociosanitari**
  - Hospital Sociosanitari de l'Hospitalet
- **Residències**
  - Residència Collblanc Companys Socials de l'Hospitalet
  - Residència Francisco Padilla de l'Hospitalet
- **Centres d'atenció Primària**
  - Centre d'Atenció Primària (CAP) Sagrada Família de Barcelona
  - CAP Collblanc de l'Hospitalet
  - CAP la Torrassa de l'Hospitalet
- **Servei d'acció comunitària i salut pública**
- **Unitat de Recerca, docència i innovació del CSI**

### Mapa de centres



## CONTEXT ECONÒMIC

Des de l'exercici 2010, el context de crisi econòmica, ha donat origen a la aprovació de polítiques públiques de racionalització de la despesa i millora de la eficiència amb l'objectiu de assolir els objectius de reducció del dèficit públic que han tingut un impacte molt important en el conjunt del sector salut, i concretament, en el pressupost del Consorci Sanitari Integral.

Els impactes més importants dels darrers exercicis són els següents:

- Exercici 2010. Aplicació d'una reducció salarial del 5,0% amb efectes 1 de juny del 2010, per aplicació del Real Decret Llei 8/2010, de 20 de maig (BOE núm. 126, de 24/05/2010) i Decret Llei 3/2010, de 29 de maig (DOGC núm. 5639, de 31/05/2010), sense afectar a les cotitzacions socials. En paral·lel, les tarifes de concertació de serveis per part del CatSalut es van reduir a partir de juny 2010 en un 3,21%.
- Exercici 2011. Impacte de la recurrència de la reducció de tarifes de l'exercici 2010 i s'aplicaren noves reduccions en els imports dels concerts amb el CatSalut que en el cas del Consorci significaren una reducció entorn al 10% en relació als ingressos per concertació amb el Catsalut de l'exercici 2010 (21,5 milions d'euros de reducció d'ingressos respecte la xifra de concertació prevista).
- Exercici 2012: Es van aplicar nous ajustos per concertació amb el CatSalut. En aquest sentit es van actualitzar els paràmetres de l'IRR (que reflecteixen la complexitat de la casuística en les altes hospitalàries) del Consorci Sanitari Integral que aplicats a l'activitat d'hospitalització suposaren una disminució dels ingressos de l'exercici anterior d'1,3 milions d'euros. Així mateix, l'aplicació del RDL 20/2012 de 13 de juliol de mesures per a garantir l'estabilitat pressupostària i de foment a la competitivitat, com a norma bàsica d'obligat compliment per a totes les entitats jurídiques públiques, va comportar la supressió de la paga extraordinària de desembre amb una retenció dels ingressos del Consorci Sanitari Integral de 5,3 milions d'euros per tal de que aquesta mesura de contenció de la despesa també es reflectís en un menor ingrès de l'entitat. A la situació anterior, s'ha d'afegir la incidència de l'increment del tipus de l'IVA derivat de l'entrada en vigor del RDL 20/2012 citat anteriorment, que des de setembre de 2012 ha comportat que el tipus general s'hagi incrementat del 18% al 21% i el tipus reduït del 8% al 10%.
- Exercici 2013: Amb efectes 1 de gener, el CatSalut va aprovar un decrement de tarifes del 4,60%, complementat addicionalment amb una reducció d'un 1,0% de la concertació conseqüència de les mesures de reordenació assistencial territorial (RAT) i d'una nova reducció de l'IRR del preu de l'alta hospitalària. Tots tres efectes es concreten en una nova reducció d'ingressos per concertació per a aquest exercici 2013 al voltant dels 10 milions d'euros. Respecte a la contractació de serveis per part de l'ICASS (Institut Català d'Assistència i Serveis Socials), aquesta entitat va aplicar un percentatge de reducció de tarifes variable en funció dels dispositius, amb una afectació global al voltant dels 560 milers d'euros a l'exercici 2013. Respecte als canvis normatius, destaquem l'impacte del RDL 20/2012 de 13 de juliol de mesures per a garantir l'estabilitat pressupostària i de foment a la competitivitat, que contempla l'increment a partir de setembre de 2012 del tipus general de l'IVA del 18% al 21% i del reduït del 8% al 10%, i per tant les seves recurrències per a l'exercici 2013 (8 mesos de l'any 2012 no van tenir aquest increment impositiu). El càlcul d'aquest impacte per a l'exercici 2013 és aproximadament de 525 milers d'euros en relació a l'any 2012. Un altre canvi normatiu és el corresponent a la modificació a l'alça dels topalls de cotització a la seguretat social en motiu de l'entrada en vigor de la "Orden ESS/56/2013, de 28 de enero, por la que se desarrollan las normas legales de cotización a la Seguridad Social,

- desempleo, protección por cese de actividad, Fondo de Garantía Salarial y formación profesional, contenidas en la Ley 17/2012, de 27 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2013”, amb un impacte d’aproximadament 420 milers d’euros.
- Exercici 2014: Les tarifes de compra de serveis assistencials del Servei Català de la Salut no es van modificar respecte a les tarifes de l’exercici 2013, per tant, els concerts de l’exercici 2013 han tingut continuïtat amb les següents variacions: actualització de l’IRR de l’Hospital transversal amb un impacte positiu de +575 milers d’euros i noves accions relacionades amb el programa PIUC i HADO de l’Hospital Dos de Maig amb un increment de concert de +200 milers d’euros. Respecte als convenis socials, l’ICASS (Institut Català d’Assistència i Serveis Socials) va ajustar de nou la concertació dels serveis de valoracions de dependència i discapacitat amb un impacte al voltant dels -450 milers d’euros de reducció dels ingressos. En relació als canvis normatius, durant l’exercici 2014, les bases màximes de cotització a la seguretat social es van incrementar en un 5,0%, amb un impacte de +500 milers d’euros de més despesa.
  - Exercici 2015: El Servei Català de la Salut va aprovar un increment general de les tarifes de compra de serveis assistencials d’un 3,60%, d’aplicació a partir del mes de maig (2,40% d’impacte real en vuit mesos). Addicionalment, les propostes de concert dels hospitals d’aguts i centres d’atenció primària s’han adaptat al nou sistema de compra de serveis amb caràcter retroactiu 1 de gener de 2015 amb impactes positius / negatius segons les característiques de cada centre i cada programa d’activitat. Respecte a la concertació de la Secretaria d’Inclusió Social i de Promoció de l’Autonomia Personal (SISPAP), l’antic ICASS, les tarifes de la Residència Collblanc Companys Socials s’han revisat amb el criteri d’aplicar les tarifes 2011 minorades en un -1,80% i s’ha incrementat l’activitat de valoracions de dependència i discapacitats. A partir del mes de maig, és d’aplicació majoritària al personal del Consorci les disposicions del primer conveni col·lectiu de treball dels hospitals d’aguts, centres d’atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut amb les seves repercussions econòmiques en matèria salarial. A la sessió de Consell Rector de 20 de maig, es va aprovar la liquidació del 24,04% de la paga extraordinària de desembre del 2012 un cop rebuda la instrucció en relació a l’acord GOV/33/2015 de 10 de març pel personal de les entitats públiques de l’àmbit de la salut de la Generalitat de Catalunya i d’acord amb la Llei 36/2014 de pressupostos generals de l’Estat per al 2015. Respecte als canvis normatius més rellevants, destacar l’impacte de la Llei 28/2014 que contempla l’aplicació a partir de l’1 de gener, del tipus general de l’IVA del 21% a una part important del material sanitari que suportava fins la data d’aplicació de la llei un gravamen del 10%. L’impacte per a l’exercici 2015 és aproximadament de 0,9 / 1,0 milió d’euros de més despesa.
  - Exercici 2016: Les tarifes del Servei Català de la Salut no es van modificar respecte als valors de l’exercici 2015, per tant, es va consolidar la xifra de concertació 2015 incrementada amb la recurrència de tarifes del primer quadrimestre (l’increment de tarifes 2015 es va aplicar en data 01/05/2015). Addicionalment, el Servei Català de la Salut ha incorporat al concert de l’Hospital Transversal un total de 2,0 milions d’euros pel finançament de la posada en funcionament d’una unitat addicional d’hospitalització al llarg de tot l’any i la posada en funcionament de la unitat 8 i la unitat de preingrés en el període PIUC a l’Hospital de Sant Joan Despí. Finalment, segons Resolució de data 1/12/2016, el Servei Català de la Salut va aprovar l’abonament en la tramitació del pagament de la factura de serveis assistencials del mes de desembre 2016, d’un import de 2,40 milions d’euros corresponent a una part de l’import dels ingressos de concert retinguts a l’exercici 2012. En relació al capítol de personal, durant el primer quadrimestre del 2016, s’ha generat la recurrència en matèria retributiva de l’aplicació del primer conveni col·lectiu de treball dels hospitals d’aguts, centres d’atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut. Addicionalment, amb caràcter retroactiu 1 de gener 2016, el Consell Rector va

aprovar aplicar els criteris informats per part del CatSalut segons la Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2016 en relació a l'increment fins a un màxim d'un u per cent de les retribucions per al personal del sector públic de la Generalitat de Catalunya respecte de l'exercici 2015. El Consell Rector del Consorci en data 16/09/2016 va acordar també la liquidació del 26,23% de la paga extraordinària de desembre 2012 per un import de 1,57 milions d'euros d'acord amb el Reial Decret Llei 10/2015, d'11 de setembre i en data 19/12/2016 va acordar la liquidació del retorn del 49,73% de la paga extraordinària de desembre 2012, import de 2,98 milions d'euros d'acord amb la Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de Pressupostos Generals de l'Estat 2016. Amb aquest tercer retorn, el Consorci ha liquidat de forma íntegra l'import corresponent a la paga extraordinària de desembre de 2012. El Consorci ha rebut reclamacions, pendents de resolució judicial, corresponents al pagament dels conceptes de nòmina variable en paga de vacances dels períodes 2015 i 2016, per tant, s'ha enregistrat en concepte de provisió de despeses de personal un total d'1,85 milions d'euros (-937.867,51 exercici 2015 i -913.104,49 exercici 2016). En data 09/06/2016 la Inspecció de Treball ha notificat al Consorci la confirmació de l'acta de liquidació i l'acta d'infracció per l'absència de cotització de les guàrdies mèdiques durant el període gener 2011 a gener 2015, fet que ha obligat a liquidar les quanties determinades en les actes en període voluntari per un import total de 7,38 milions d'euros. S'ha presentat recurs contenciós administratiu que ha estat desestimat en data 09/10/2017. Addicionalment, s'ha enregistrat una provisió de despesa per import de 0,86 milions d'euros corresponent a la previsió de la possible contingència en aquesta matèria de l'exercici 2016 seguint els criteris establerts en les darreres sentències en relació a aquesta matèria.

- Exercici 2017. Amb efectes 1 de gener 2017, el Servei Català de la Salut ha incrementat les tarifes de concert en un +0,63%. Les propostes de concert 2017 dels hospitals d'aguts incorporen una clàusula d'activitat addicional relacionada amb la reducció dels temps de llista d'espera de +1,33 milions d'euros a l'Hospital dos de Maig i de +2,66 milions d'euros a l'Hospital Transversal. La proposta de concert 2017 de l'Hospital Transversal incorpora addicionalment la recurrència del finançament de la nova acció 2016 consistent en la obertura d'una unitat addicional d'hospitalització i la posada en funcionament de la unitat 8 i la unitat de preingrés durant el període PIUC (+2,5 milions d'euros). Addicionalment, en data 30 d'agost, s'ha rebut comunicació del CatSalut amb la resolució de data 20 de juliol 2017 que informa del retorn d'1,843 milions d'euros, equivalent al 34,42%, de l'import retingut dels concerts de l'exercici 2012. Les despeses de personal incorporen la previsió de l'impacte de l'increment retributiu de fins a un màxim d'1% (Llei 3/2017, de 27 de juny, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2017), per un import de -1,215 milions d'euros. També incorpora una provisió per la reclamació dels conceptes de nòmina variable a incloure en la nòmina de vacances del període 2017 per un import de -0,955 milions d'euros. Les despeses de personal incorporen una previsió de pagament de -0,778 milions d'euros en concepte de DPO i objectius d'empresa meritats durant l'exercici 2017. Durant el mes de setembre es va signar una addenda al conveni el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies que regula la prestació dels serveis de valoració de dependències i discapacitats ampliant el nombre de valoracions a realitzar, amb un finançament addicional de 0,16 milions d'euros.
- Exercici 2018: Amb efectes 1 de gener 2018, el Servei Català de la Salut ha incrementat les tarifes de concert en un +1,20%, d'acord amb l'ORDRE SLT/216/2018, de 13 de desembre i resta d'ordres de tarifes. Aquest increment està vinculat al finançament dels acords salarials d'aplicació al personal del Consorci en línia amb els acords en l'àmbit de la funció pública. Les propostes de concert del Servei Català de la Salut de l'exercici 2018 dels hospitals d'aguts incorporen una clàusula d'activitat addicional relacionada amb la reducció dels temps de llista d'espera de +0,195 milions d'euros a l'Hospital Dos de Maig i de +0,880 milions d'euros a l'Hospital Transversal. La proposta de concert 2018 de l'Hospital Transversal incorpora també una nova acció de

2,8 milions d'euros corresponent a la primera fase del pla d'empresa, que té per objectiu garantir la sostenibilitat assistencial, econòmica i financera del centre, amb un reconeixement de l'activitat realitzada i el nivell d'estructural. Addicionalment, l'Hospital Dos de Maig ha incrementat la seva activitat quirúrgica d'oftalmologia i traumatologia amb una nova acció de concert d'1,1 milions d'euros. En data 3 d'agost es va rebre comunicació del CatSalut informant del retorn d'un 20,77% dels imports de concert retinguts a l'exercici 2012 en aplicació del Reial Decret 20/2012, de 13 de juliol. Amb aquest retorn, s'ha recuperat íntegrament l'import retingut. El pagament corresponent al Consorci és de 1.112.055,96 euros. Les despeses de personal incorporen la previsió de l'impacte de l'increment retributiu acordat en II Conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut. Aquest increment és d'1,70% amb efectes 1 de gener, amb un increment addicional d'un 0,25% a partir de l'1 de juliol. Les despeses de personal incorporen addicionalment una previsió de pagament de -0,903 milions d'euros en concepte de DPO i objectius d'empresa meritats durant l'exercici 2018. S'ha provisionat l'import meritat durant l'exercici 2018 corresponent a la reclamació, pendent de resolució judicial, del pagament dels conceptes de nòmina variable en paga de vacances, per import de -1,033 milions d'euros, i seguint les recomanacions dels auditors i Intervenció General, s'ha incorporat a la provisió els interessos de demora de la provisió del període 2015-2018 per un total de 0,621 milions d'euros.

Les tarifes del concert 2019 del CatSalut s'han incrementat en un +2,47% en centres d'aguts i sociosanitaris i un +7,33% en centres d'atenció primària. La fórmula teòrica de càlcul d'aquest increment està vinculat al finançament dels acords salarials d'aplicació, sense considerar els creixements vegetatius d'antiguitats i carreres professionals (és manté el criteri dels exercicis anteriors), amb l'excepció enguany d'un increment d'un +0,20% que no estaria vinculat directament a acords salaris concrets. Addicionalment, el càlcul de l'assignació dels centres d'atenció primària s'ha revisat considerant les variacions de població assignada i factors de la fórmula d'assignació de primària, amb un impacte en el finançament dels centres del Consorci poc significatiu. El CatSalut ha actualitzat també els factors de complexitat assistencial de la fórmula de càlcul de la tarifa d'altres i urgències dels hospitals d'aguts (índex IRR i IRU), que representa un increment de finançament de +0,55 M € en el cas dels centres del Consorci com a conseqüència del reconeixement de la major complexitat de l'activitat realitzada en relació al període 2017-2018 (+0,37 M € HDM i +0,17 M € HT). El CatSalut ha aprovat un nou sistema de facturació de l'activitat realitzada per sobre del concert, incorporant dos trams de marginalitat amb preus marginals decreixents, que redueix substancialment la capacitat de generar ingressos. Finalment, destacar que el concert de l'Hospital Transversal incorpora l'annualitat del pla d'empresa 2019 de 4,4 Milions d'euros, que s'ha distribuït en la contractació d'activitat de les diferents línies assistencials.

Les despeses de personal 2019 incorporen l'impacte de l'aplicació dels acords sectorials següents (vinculats principalment a l'acord entre el Ministeri d'Hisenda, Funció Pública i Sindicats): increment salarial 2019 d'un +2,75 %, més equiparació de condicions retributives del personal de l'atenció primària a retribucions dels centres d'atenció especialitzada, més altres millores laborals amb impacte econòmic (noves condicions compensació d'IT, reducció de jornada anual, etc.).

En relació a la despesa de cotitzacions a la Seguretat Social, el Decret Llei 28/2018, de 28 de desembre, d'aplicació per l'any 2019, va establert l'increment de la base màxima de cotització en un 7,0 per cent, mesura que té un impacte econòmic molt important, al haver-hi un percentatge significatiu de professionals als que s'aplica el topall de la seguretat social, addicionalment, aquest increment per sobre del percentatge d'increment retributiu provoca que una part del salari dels professionals deixen d'estar topats i incrementa la despesa en cotitzacions.



Finalment, la sentència del Tribunal Suprem 535/2019 concreta la doctrina del Tribunal Superior de Justícia de la Unió Europea per la qual les empreses estan obligades a incloure en la remuneració durant el període vacacional anual, els conceptes de guàrdies (localitzades i de presència), els plusos de dissabte, diumenge i festiu i el complement de l'atenció continuada. L'impacte anual d'aquesta sentència és d'aproximadament 0,9 milions d'euros anuals, amb una retroactivitat de la obligació de pagament a partir de l'exercici 2015. El Consell Rector del Consorci, en data 9 d'abril 2020, va aprovar fer efectiu el pagament del principal meritat del període 2015-juny 2019, contra romanent de tresoreria d'exercicis anteriors per un import de 3.360.269,31€. Aquest pagament es liquidarà durant el mes de maig 2020.

En relació a la línia d'activitat social, el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat de Catalunya ha incrementat les tarifes de serveis residencials i centre de dia en un 2,0% i valoracions de dependència i discapacitats en un 1,4/1,6%. No obstant això, el Departament ha revisat el sistema de finançament de la Residència Collblanc Companys Socials, amb un impacte negatiu d'ingressos d'un -1,2% aproximadament.

En aquest escenari, la previsió de pagament de DPO i objectius d'empresa meritats durant l'exercici 2019 és de 320.330,52 €, d'acord amb les condicions de conveni (resultat equilibrat en comptabilitat financera i pressupostària).

Durant l'exercici 2019 es mantenen diferents factors de pressió en relació a la sostenibilitat econòmica dels centres: increment de la demanda de serveis, fent especial èmfasi en l'envelliment i cronicitat, creixements per sobre dels creixements dels pressupostos públics de la despesa farmacèutica, i específicament de la MHDA, innovacions tecnològiques, diagnòstiques i terapèutiques, increment de la obsolescència de les infraestructures com a conseqüència del dèficit inversor generat per la restricció pressupostària i situacions de tensions de tresoreria del sector públic entre d'altres.

Finalment destacar que l'actual emergència sanitària produïda per la pandèmia COVID-19, i la declaració el passat 14 de març 2020 de l'estat d'alarma, comporta una situació d'excepcionalitat en el conjunt dels sistema sanitari, amb un impacte econòmic difícilment predicible a data de d'elaboració de l'informe.

L'impacte que la pandèmia pugui tenir tant en el conjunt de l'economia del país, com en l'activitat del Consorci, tant des de el punt de vista de l'organització dels recursos tècnics i humans, com dels resultats futurs i del compliment de l'execució del pressupost de l'exercici 2020, i per tant dels impactes en la situació financera en el seu conjunt de l'entitat, no poden ser avaluats a data actual.

El Consorci ha fet un esforç econòmic molt important d'assignació de recursos humans, materials i inversions durant el primer quadrimestre de l'exercici 2020 destinats a l'assistència derivada de la pandèmia COVID-19, restant el seu finançament pendent de concretar en tot el seu abast.

Tanmateix, es considera que el Consorci, com a peça fonamental del sistema de salut públic de Catalunya, reorganitzarà de nou els seus dispositius adaptant-se a la nova realitat, un cop superada l'actual situació de nombre de casos màxims COVID-19 del mes de març – abril, si no es produeix un nou repunt de l'epidèmia, i d'acord amb les ordres i instruccions de l'autoritat sanitària.

## PLANIFICACIÓ ESTRATÈGICA

### ENFOCAMENT METODOLÒGIC

El Consorci disposa d'un sistema de gestió estructurat dels seus processos. Un d'aquests processos és el que internament s'anomena "Elaborar i Comunicar l'Estratègia" que recull tot aquell conjunt d'actuacions (estratègia) que permet assolir la visió (què volem ser? ) partint de la missió ( per què existim?).



Dins d'aquest procés d'Elaborar i Comunicar l'Estratègia s'ha definit un procediment de treball que recull la metodologia per a establir-la i que comença efectuant l'anàlisi intern i extern de la organització, recollint les necessitats i expectatives dels diferents grups d'interès així com els resultats claus ( quantitius i qualitius) obtinguts, realitzant un diagnòstic de l'Entitat. Aquest procés estratègic ha de permetre, considerant els valors i la situació actual, elaborar de forma participativa el mapa estratègic del Consorci, l'establiment de les línies estratègiques d'actuació, fixant metes i indicadors, alinear els diferents dispositius assistencials (sanitaris i socials) amb l'estratègia, incorporar-la en la tasca diària (desplegar-la) i revisant-la de forma continuada.

### MISSIÓ, VISIÓ I VALORS

El Consell Rector, màxim òrgan de govern del Consorci Sanitari Integral, va definir a principis del 2017 els 5 eixos estratègics (5 idees) que serien el pilar fonamental de la Planificació Estratègica per als anys 2017, 2018 i 2019. Aquestes idees s'han ampliat fins a 1.326 idees, de la mà de 183 professionals, i per primera vegada de forma oberta a la participació de tots ells a través d'eines de comunicació com la Intranet o el correu electrònic. El Mapa estratègic és la guia de les diverses etapes per arribar al desplegament del Pla estratègic i així executar els 123 projectes definits i avaluar-los a través de 186 indicadors. Aquesta Planificació ha comportat la redefinició de la Missió, la Visió i els 4 valors corporatius, que s'han adequat al moment i l'entorn que estem vivint.



### MISSIÓ: Per què existim?

Som una organització sanitària i social, integrada i compromesa amb el seu territori, que ofereix una assistència centrada en la persona. Tenim un gran coneixement i els nostres motors són la innovació, la docència i la recerca.

### VISIÓ: Què volem ser?

Oferir una assistència humanitzada i de qualitat, amb un enfocament integral i personalitzat que aporti valor afegit als pacients i als ciutadans, i oberta als nous reptes i necessitats del territori. Ser referents per la nostra gestió del coneixement, la captació i la retenció del talent, a partir del lideratge dels nostres professionals i a la qual tots tinguem un alt sentiment de pertinença. Ser referents en qualitat, innovació, docència, recerca i la generació de recursos que ho facin possible.

### VALORS: Què és important per a nosaltres?

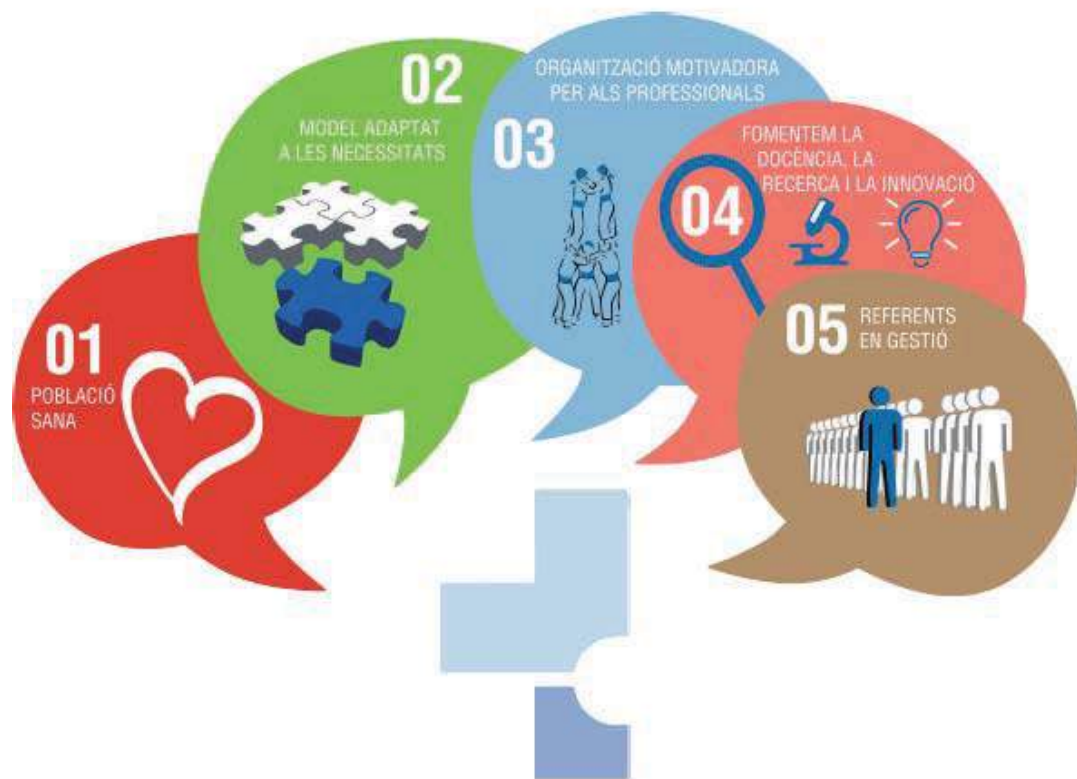
Qualitat professional (valor pragmàtic): Fem-ho bé.  
 Equip (valor central i nuclear): Fem-ho junts.  
 Compromís (valor ètic): Fem-ho!  
 Desenvolupament (valor de desenvolupament): Fem-ho millor.



## PLA ESTRATÈGIC

A continuació es presenten els 5 eixos estratègics dels quals se'n deriven les diferents línies i objectius estratègics, projectes i indicadors de mesura per aquest període 2017-2019.

- Volem promoure una població activa i saludable estimulants estils de vida i hàbits que ho afavoreixin, fomentant l'apoderament de les persones envers la seva salut i tot això millorant la relació i la comunicació amb els líders i les entitats de la nostra comunitat.
- Volem definir nous projectes assistencials per als hospitals Dos de Maig i General de l'Hospitalet, així com un pla de millora de les urgències de l'Hospital de Sant Joan Despi, junt amb la revisió i millora de la qualitat del nostre model assistencial i organitzatiu.
- Volem ser referents professionals i organitzatius, per això treballarem millorant la gestió del talent, fomentant àrees d'excel·lència i potenciant la marca del CSI com a institució.
- Volem generar una cultura d'innovació, potenciar la docència i la recerca.
- Volem gestionar els recursos de manera eficient per tal de ser capdavanters, establint aliances amb els actors del nostre territori, definint una estructura de llocs de treball que sigui coherent amb la nostra estratègia, eliminant les ineficiències per tal d'incrementar el valor afegit i generant els recursos suficients per mantenir un equilibri econòmic.



## LÍNIES ESTRATÈGIQUES 2017-2019

Les línies estratègiques que es troben reflectides en el mapa, es concreten en objectius estratègics i es monitoritzen a través d'indicadors estratègics i inductors.

### 01 EIX: PROMOURE UNA POBLACIÓ ACTIVA I SALUDABLE

Estimular l'estil de vida i hàbits saludables

#### Línia 1

Per estimular els hàbits i estils de vida saludables de la població del nostre territori està previst que es potenciï l'atenció comunitària a través de la creació d'una Unitat de Promoció de la Salut; així com la promoció de la salut i la prevenció de malaltia en els nostres usuaris a través de programes dirigits a promoure hàbits de salut especialment en els grups de risc o més vulnerables. Per a tot això és imprescindible que els propis professionals siguin exemple i tinguin un model propi de salut que es pugui aplicar a totes les professions del Consorci Sanitari Integral, tasca per la qual es preveu crear una Comissió per a la salut dels professionals, per a la promoció d'hàbits saludables i la participació en projectes d'empreses promotores de la salut.

1

Apoderament de les persones envers la seva salut

#### Línia 2

Per tal de facilitar l'apoderament dels nostres usuaris i els seus cuidadors envers la seva salut, des del CSI fomentarem el coneixement de la pròpia salut a través de l'execució de programes educatius que estaran presents en les guies assistencials, la participació en els Programes de Pacient i Cuidador Expert®, i un pla d'identificació de riscos socials en pacients vulnerables per integrar l'assistència sanitària i social.

D'altra banda, també es fomentarà la participació dels usuaris en la gestió de la seva malaltia, volem usuaris actius per aconseguir la seva implicació, i per això són necessaris professionals formats en les claus d'aquest apoderament.

2

Relació i comunicació amb la comunitat

#### Línia 3

Amb l'objectiu de millorar la relació i la comunicació amb la comunitat s'han dissenyat una sèrie de projectes i accions que van des de la creació de fòrums de participació pacient-ciutadà –com ara l'associació de pacients CSI–, fins a la creació de canals de comunicació nous, com un espai web per a la promoció de la salut. També establirem aliances amb entitats del territori i es preveu la creació d'un mapa de les relacions actuals per tal de generar projectes amb el conjunt d'entitats del territori amb l'objectiu d'establir convenis de col·laboració amb entitats per oferir més beneficis als nostres usuaris i a l'entorn. Aleshores identificarem els líders de la comunitat per tal de fer-los participar més activament en la nostra organització i millorar el feedback i treball conjunt tenint en compte la seva visió.

3



## EIX: ADAPTAR L'ATENCIÓ SANITÀRIA I SOCIAL A LES NECESSITATS DELS CIUTADANS

Model assistencial i organitzatiu de qualitat

### Línia 1

El Consorci Sanitari Integral aposta per revisar i desplegar el **Model assistencial i organitzatiu** que tindrà com a eixos fonamentals la visió de futur proactiva amb l'entorn, l'ús del recurs més idoni i proper al pacient, la humanització de l'assistència per tal que sigui més amable i empàtica, la continuïtat assistencial i l'apoderament dels professionals dins un model organitzatiu que asseguri la qualitat i la satisfacció als nostres usuaris.

Projectes assistencials dels hospitals

### Línia 2

També apostem per definir nous projectes assistencials engrescadors per a l'**Hospital Dos de Maig** i l'**Hospital General de l'Hospitalet**. Alguns d'aquestes projectes són compartits pels dos hospitals: l'adaptació del dispositiu al malalt crònic i fràgil i la potenciació encara més de l'Hospitalització a Domicili (HADO).

En el cas de l'**Hospital General de l'Hospitalet**, a més, ens proposem orientar el bloc quirúrgic a la Cirurgia Major Ambulatòria (CMA), desenvolupar l'Àrea Maternoinfantil, un Centre Oftalmològic i un Centre de patologia del peu i turmell.

Pel que fa a l'**Hospital de Sant Joan Despí Moisès Broggi**, és un projecte estratègic la millora dels espais i la reordenació de les àrees assistencials del **Servei d'Urgències**.

La revisió dels models assistencials anirà de la mà de procediments que garanteixin projectes estructurals basats en l'eficiència energètica, ecològica i de tecnologia avançada.



## EIX: SER REFERENTS PROFESSIONALS I ORGANITZATIUS

### Gestió del talent

### Línia 1

Amb l'objectiu de **captar el talent**, està previst definir un model proactiu de captació del talent extern, un model de selecció orientat a la identificació del talent i un model d'avaluació de l'adequació persona-lloc de treball.

A més, per tal de **fidelitzar i reconèixer el talent** de l'organització, es definirà el projecte "El nostre talent", es revisaran els models de carrera professional i s'elaborarà i desplegarà una eina curricular CSI.

També està prevista l'elaboració d'un Model que permeti compartir el coneixement dels professionals.

## 2

### Fomentar àrees d'excel·lència

### Línia 2

La **identificació de les àrees d'excel·lència** actuals i potencials és el pas previ per **potenciar-les i estendre-les** a la resta de l'organització. Aquesta és una nova línia d'acció que pretén crear una sistemàtica d'avaluació per identificar àrees d'excel·lència, així com un model d'expansió de les mateixes.

### Potenciar la Marca CSI

### Línia 3

Per aconseguir una marca atractiva de talent (**CSI Magnètic**), s'han elaborat tot un seguit de projectes i accions que van des de la creació del mapa de relacions institucionals i el teixit associatiu de la comunitat de referència, fins a un impuls nou a les principals eines de comunicació de cara la societat com són la web corporativa [www.esi.cat](http://www.esi.cat) o les xarxes socials en les quals estem presents. Aquesta renovació de continguts pensats en reforçar la marca del CSI també té com a repte buscar un lema que ens identifiqui, així com fer una auditoria dels documents que elaborem de cara al pacient per tal d'assegurar que estan adaptats al llenguatge i el nivell d'alfabetització dels usuaris.

Però la marca també és un valor que aportem als professionals en el nostre dia a dia, per tant, **aconseguir el benestar** i la capacitat de **generar entusiasme** entre ells ha de ser un dels principals motors per a aquests propers anys. Per millorar el clima laboral es dissenyaran activitats socials, el projecte "Escoltem-nos", plans de formació dirigits a millorar les competències personals i l'autocura dels professionals, millores en la conciliació familiar així com l'actualització, desplegament i mesura de la sistemàtica de reconeixement als professionals.

Per últim, es vol millorar la **visibilitat interna** de l'organització mitjançant els projectes "Coneix la teva empresa" i "Coneixes els teus companys?".

## 3

## 04 EIX: SER REFERENTS EN DOCÈNCIA, RECERCA I INNOVACIÓ

### Línia 1

Afavorir la cultura d'innovació

Amb l'objectiu d'afavorir i **generar cultura d'innovació** entre els professionals del CSI i posicionar-se com una **entitat innovadora dins del sector**, s'ha constituït el Node Innovació que té la funció de crear i difondre un Espai d'Idees, on els professionals i els usuaris poden aportar les seves idees innovadores, donar a conèixer l'equip de treball per crear xarxa i fer sessions sobre la innovació als diferents centres.

La innovació anirà acompanyada d'acords amb entitats externes.

1

2

Potenciar la docència

### Línia 2

Volem ser Hospital Universitari i per això cal fomentar l'augment de professionals doctorats per tal d'identificar aquells que puguin ser professors acreditats. Caldrà **identificar/valorar nous *partners* universitaris**, ser atractius pels residents i augmentar el número d'Unitats Docents acreditades. La creació de l'**Aula Docent CSI** serà el pas definitiu per donar visibilitat interna i externa a la nostra organització en aquest camp, aconseguint recursos necessaris per afavorir la **captació de talent i la formació en excel·lència** dels nostres professionals.

### Línia 3

Potenciar la recerca

Per afavorir la recerca clínica i epidemiològica competitiva volem definir com reconèixer de forma efectiva el temps dels professionals per a la recerca i com facilitar el coneixement i la interrelació dels grups del CSI amb els de l'Institut d'Investigació Biomèdica de Bellvitge (IDIBELL). En aquesta direcció ens proposem **incrementar el nombre de contractes de personal de recerca gestionats pel CSI** mitjançant l'IDIBELL.

Per promoure la cultura de recerca de qualitat hi ha previst la **creació d'una aula informàtica** i l'**augment del número de revistes científiques accessibles *online***, així com la recollida de dades a través de SAP per tal de dur a terme projectes de recerca. Altres projectes previstos són la creació d'una jornada anual de recerca o la **convocatòria anual de premis de recerca** que permetran difusió, reconeixement i visibilitat de la mateixa.

3





## EIX: GESTIONAR ELS RECURSOS PER SER CAPDAVANTERS

Aliances i sinergies amb proveïdors i altres actors del territori

### Línia 1

Per tal de desplegar un **model eficaç i eficient de contractació administrativa** està previst **estandarditzar el procés de contractació**, la participació en projectes de centralització de compres, així com la millora del seguiment del compliment dels contractes en vigor mitjançant una nova eina informàtica.

En aquest sentit es **potenciaran les aliances territorials** amb altres agents del territori, tot revisant el model de relació i les condicions de convenis o contractes que finalitzin durant l'execució del pla estratègic.



Mapa de llocs de treball coherent amb l'estratègia

### Línia 2

Determinar un **mapa de llocs de treball** coherent amb l'estratègia, basat en criteris d'eficiència i necessitat, cercant l'estabilització de la plantilla amb un model de provisió, així com, a través de la formació en polítiques de prevenció i l'establiment de mecanismes de seguiment per **reduir l'absentisme**.

Eliminar allò que no agregui valor

### Línia 3

Un altre objectiu que presenta aquesta nova planificació és l'**eliminació de tot allò que no agregui valor**. Per això, cal orientar els processos de suport a l'assistència, per la qual cosa cal definir un sistema d'avaluació i millora dels processos de suport, així com un **ús eficient dels recursos**, revisant i potenciant l'eina Kaizen i desenvolupant l'eina Lean 6 Sigma.

Pel que fa a la gestió documental, hi ha prevista una actualització del Portal de processos per tal de que sigui més funcional.



Generar recursos

### Línia 4

De vital importància serà la capacitat del Consorci Sanitari Integral per **generar els recursos que permetin mantenir l'equilibri econòmic i l'actualització de les infraestructures** i equipaments, a banda de la renovació dels acords patrimonials.



## RESULTATS PLA ESTRATÈGIC 2017 – 2019 (exercici 2019)

Aquest 2019 finalitza el pla estratègic en curs i s'inicia el desenvolupament del nou pla estratègic que tindrà una durada de 3 anys des del 2020 fins el 2022.

Durant el pla estratègic 2017-2019 s'han finalitzat un total de 320 accions/projectes (un 73% del total del pla) i s'han assolit 313 indicadors (un 71% dels definits).

En funció de l'eix del pla estratègic els resultats durant l'any 2019 han estat els següents:

### Eix 1: Promoure una població activa i saludable:

Eix 1 Promoure una població activa i saludable		79%	67%	67%
Línia 1.1	Estimular estil de vida i hàbits saludables	85%	75%	75%
Línia 1.2	Fortaleïment de les persones ateses al Servei d'Atenció Primària	76%	60%	50%
Línia 1.3	Fortaleïment de les persones ateses al Servei d'Atenció Primària	72%	60%	67%

#### Estimular estil vida / hàbits saludables

La Comissió per la Promoció de la Salut del CSI va presentar el nou Pla per la Promoció de la salut, que es va validar en el comitè executiu. El pla té com a objectiu estimular estils de vida i hàbits saludables que ens mantingui en un bon estat de salut en el seu concepte més ampli. Els pilars que es van definir després del treball participatiu i transversal de la planificació estratègica, són:

- Potenciar l'atenció comunitària
- Promoure la salut i prevenir la malaltia en els nostres usuaris
- Promoure la promoció de la salut dels professionals del CSI

Durant els 3 anys del Pla estratègic hi ha hagut un increment de les activitats comunitàries:

- 2017: 43 activitats
- 2018: 75 activitats
- 2019: 106 activitats

S'ha creat i consolidat els grups motor de comunitària en cada territori (Barcelona i Hospitalet), els quals han treballat aquest any projectes com els "Matins fent Salut" a Barcelona per el dia Mundial de la Gent Gran, la Setmana del Cor al Baix Llobregat, el projecte "del Mercat al plat" en Barcelona i els projectes "Gaudir Millora la Salut", "Tallers de Criança" i "comissions socioeducatives ampliades" en les ABS de L'Hospitalet. A més està consolidada la taula de salut comunitària en el districte II de L'Hospitalet.

En quant a activitats de promoció de la salut dirigides a usuaris, s'han incorporat recomanacions de promoció en el banner d'Educació en Alimentació de la Intranet (aquestes recomanacions van ser impulsades per la comissió d'Infermeria amb la creació d'un grup de treball per validar les recomanacions dietètiques que es proporcionen des del CSI).

S'ha consolidat la prescripció d'hàbits saludables (prescripció social), finalitzant l'any amb més de 180 prescripcions realitzades amb la participació de 27 professionals (Treball Social, Metge i Infermeria).

S'han desenvolupat activitats de promoció de la salut per professionals com per exemple, l'eliminació de la beguda alcohòlica de les cafeteries, estudi inicial per la instal·lació de punts d'aigua potable no envasada per els treballadors i usuaris del CSI, indicadors de plats

“saludables” i opcions vegetarianes en la publicació dels menús de cafeteria, incorporació de productes saludables en les màquines expenedores d'aliments dels hospitals, xerrades nutricionals a les Residències sobre la correcta hidratació de les persones grans o l'obertura de Sales de lactància a Broggi i Hospital Dos de Maig.

### Apoderament de les persones envers la seva salut

Per tal d'apoderar al pacient/educador en la seva salut, durant el 2019 s'han inclòs 2 nous programes educatius en les rutes/guies assistencials d'Insuficiència renal crònica i Demència, que sumen als ja existents de l'any anterior de MPOC i Insuficiència Cardíaca.

S'està treballant en dos nous Programes de Pacient Expert en Malaltia renal crònica i en TAO (tractament anticoagulant oral) i s'ha definit el Programa de Cuidador Expert en Demències, que durant el 2019 ha format a 8 nous cuidadors.

Durant el 2019 s'ha definit la metodologia de participació de l'usuari en els processos assistencials amb l'objectiu de fer una avaluació per part dels pacients de les recomanacions d'autocura recollides en les rutes assistencials. Els aspectes que s'avaluen són els següents : Que és la malaltia que tinc, com cuidar-me, quins són els signes d'alarma, que tinc que fer davant dels mateixos, quins són els meus professionals de referència i com em puc comunicar amb ells. També s'ha fet formació per millorar la comunicació oral i escrita amb els usuaris, i s'han donat pautes per l'elaboració de documents comprensibles per els pacients.

Es valora molt positivament l'increment de les ordres d'adequació a l'esforç terapèutic documentades per als PCC (Pacients Crònic Complex) i MACA (Model d'Atenció a la Cronicitat Avançada). Durant el 2019 s'han documentat 1.796 ordres de 5.026 pacients PCC i MACA.

### Relació i comunicació amb la comunitat

Derivat de l'anàlisi del Mapa de Relacions amb la comunitat, s'ha iniciat la col·laboració amb l'Ajuntament de Cornellà pel SAD de Convalescència, dirigit a tota la població i tramitat des de Treball Social de l'Hospital Transversal. Gràcies a aquest acord, ja es pot activar directament un servei d'ajut domiciliari de convalescència a Cornellà que permet reduir el temps d'espera, evitar allargar les estades hospitalàries i donar un suport domiciliari per facilitar la recuperació adaptada el màxim possible a la nova situació del pacient.

Pel que fa a la participació de familiars i pacients aquests han col·laborat amb l'anàlisi de l'acollida i procés de final de vida així com els espais de la sala de dol de la Unitat de Pal·liatiu del Hospital Sociosanitari.

En relació al mapa de relacions institucionals, aquest any a més d'haver definit el mapa de relacions, s'han identificat els líders de l'activitat comunitària amb els territoris.

### Eix 2: Adaptar l'atenció sanitària i social a les necessitats dels ciutadans:

Eix 2: Adaptar l'atenció sanitària i social a les necessitats dels ciutadans		62%	54%	50%
Línia 2.1	Model assistencial i organitzatiu de qualitat	64%	60%	40%
Línia 2.2	Projectes assistencials dels pacients	50%	25%	57%

### Model assistencial i organitzatiu de qualitat

Per tal de desplegar el Model s'han dut a terme diferents accions en els seus quatre pilars:

1. Oferir la millor experiència possible a les persones

S'ha realitzat la primera edició formativa sobre l'Adequació del llenguatge i l'Alfabetització en la salut (*Health literacy*). D'aquesta iniciativa han sorgit 10 projectes de millora de revisió o creació de documents: guia d'acollida de pacients, recomanació d'exercicis de rehabilitació, recordatoris de citació... Tots els documents, abans de publicar-los, són revisats per pacients.

S'han finalitzat 43 accions del Pla de millora sobre els resultats de l'enquesta OPINA 2017 (ex. adquisició d'un ecògraf per al l'ABS Sagrada Família, adequació del taulell i l'alerta d'incident hostil a l'ABS Collblanc, sessions formatives entre els equips del servei de valoració de la dependència i el de valoració de la discapacitat per millorar el coneixement entre ells; s'ha aprovat el Mapa de llocs de treball 2019 del CSI; a l'Hospital transversal s'ha millorat el canvi de torn dels metges d'Urgències i s'han identificat els referents de Seguretat de pacient a nivell d'infermeria...).

La *II Jornada de Bones pràctiques CSI* està planificada per a principis del 2020 i, aquest any, amplia el marc d'actuació a tot el Model Assistencial i Organitzatiu del Consorci. La iniciativa pretén recollir tot allò que fem per a les persones usuàries, ciutadans i treballadors del Consorci de forma alineada amb el Model.

## 2. Fer servir sempre el recurs assistencial més idoni i proper a l'usuari

S'ha fet una revisió en profunditat de les carteres de serveis dels hospitals.

Per prevenir errades en la seguretat del pacient i reduir els seus efectes, s'ha iniciat la sistemàtica de Traçats de pacients a l'Hospital Moisès Broggi; aquesta eina és una adaptació de l'avaluació que realitza la *Joint Commission International*.

## 3. Incrementar l'apoderament dels professionals i la visió de futur

Hospital Transversal: s'ha fet el diagnòstic i la formació experiencial de l'equip de direcció i s'ha elaborat el pla d'acció individual i d'equip per desplegar un nou estil de lideratge. S'han analitzat 6 equips de treball que tenen la seva base en l'apoderament (Àrea d'Atenció Integrada de Risc Vascular, procés d'Atenció al Pacient Quirúrgic, Unitat del Peu, Servei de Cardiologia, Servei de Cirurgia i procés de Proves diagnòstiques i terapèutiques). S'ha definit una primera versió del Model d'apoderament des del punt de vista de l'equip de direcció, que serà enriquit a través de la participació dels professionals mitjançant un World Café al 2020.

Hospital Dos de Maig: s'ha fet el diagnòstic de l'equip de direcció.

S'han fet dues edicions (HDM i HMBSJD) de la sessió Reinventant les organitzacions, per comprendre el canvi cultural i organitzacional que estem vivint i identificar els nous paradigmes alineats amb el projecte d'apoderament CSI.

## 4. Garantir la continuïtat assistencial clínica i de flux

S'han revisat els requeriments del nou Model d'Acreditació 2020 del Departament de Salut relacionats amb la continuïtat assistencial.

A més, s'han presentat dues comunicacions orals: una dins la XXI Jornada de la Societat Catalana de Qualitat assistencial i una altra al XXXVII Congreso de la Sociedad Española de Calidad Asistencial; la primera d'elles va ser escollida per a la taula de millors comunicacions.

## Projectes assistencials de l'HDM, l'HGH i Urgències SJD

Durant el 2019 es continua amb la millora progressiva dels indicadors d'urgències a l'Hospital Moisès Broggi, on s'ha reduït el percentatge d'ingressos d'urgències a hospitalització i reduït l'estada dels pacients a urgències.

En l'Hospital Dos de Maig, no s'ha pogut finalitzar el projecte de canvi d'ubicació de l'UCSI, ni la incorporació de l'àrea de Barcelona a la cartera de serveis per a la Rehabilitació domiciliària i ambulatòria; projectes que es traspassen a l'any 2020.

### Eix 3: Ser referents professionals i organitzatius

Eix 3: Ser referents professionals i organitzatius		68%	56%	78%
Línia 3.1	Qüestió de talent	54%	40%	40%
Línia 3.2	Fomentar àrees d'excel·lència	73%	67%	50%
Línia 3.3	Impulsar la Marca CSI	77%	64%	93%

#### Gestió del talent

S'ha consolidat la realització de l'enquesta als residents per tal de conèixer les motivacions a l'hora d'escollir centre de treball. Derivat d'aquesta enquesta s'extreu que la raó més important per escollir el centre és "Igualtat efectiva entre dones i homes quant al tracte i desenvolupament professional", seguit de "equilibri entre la meua vida personal i professional" i "possibilitats de desenvolupament professional (formació recerca,...) de l'hospital".

Durant el 2019 s'ha fet l'anàlisi funcional de necessitats de la nova aplicació que gestionarà la Bossa externa de treballadors (BET) i la Bossa interna de treballadors (BIT), que es licitarà durant el 2020.

S'ha identificat les fonts més efectives de detecció del talent extern al CSI. Pel que fa al reclutament espontani, la major font és la web del CSI seguit, molt de lluny, pel lliurament presencial i, per últim, la recomanació per una persona del CSI. En la recerca activa, en primer lloc hi ha la web, en segon lloc els col·legis oficials i finalment a través de linkedin.

També s'han estudiat els motius de desvinculació dels professionals que deixen el CSI (Enquesta de desvinculació):

- els comandaments haurien preferit que es quedés el 54.8% de les persones que han marxat (el 83,3% per les seves habilitats i coneixements, el 82,4% per la relació amb els companys i el 79,4% per la relació amb els companys/es).

- el 85 % de les persones que han marxat diuen estar satisfetes amb el CSI i el 75% recomanarien el CSI.

- els principals motius de marxa per ordre d'importància són: oferiment professional per part d'una altra empresa, millor horari, millor jornada, millor salari, canvi i/o promoció de lloc de treball, desmotivació, relacions amb els companys, motius familiars, més responsabilitats.

Durant el 2019 el Consorci Sanitari Integral ha participat en el projecte PIMAC, un estudi per identificar les competències d'infermeria i els seus nivells d'assoliment, conjuntament amb l'Escola Universitària d'Infermeria i Teràpia Ocupacional de Terrassa (EUIT), l'Hospital Sant Joan de Déu de Sant Boi, el Consorci Sanitari de Terrassa (CST) i l'Institut Català d'Oncologia (ICO).

#### Fomentar àrees d'excel·lència

Durant aquest 2019 s'ha finalitzat la definició del projecte d'Àrees d'excel·lència, i s'ha validat al Comitè executiu la seva sistemàtica.

Per analitzar i provar la sistemàtica s'ha fet l'anàlisi de 2 candidatures (HADO Barcelona i Unitat del Peu a l'Hospital Transversal). Aquesta prova ha servit per millorar la sistemàtica d'avaluació. Està pendent fer difusió de l'eina i dels resultats de les dues avaluacions.

#### Potenciar la Marca CSI

Aquest any s'ha fet el projecte de gestió de xarxes socials digitals corporatives, per tal de sistematitzar la gestió de peticions de nous comptes i dels criteris corporatius. Per exemple, s'ha creat el compte de Twitter de la Unitat del Peu: @cot\_csi.

S'ha adaptat la memòria corporativa als criteris dels ODS (Objectius de Desenvolupament Sostenible). S'han format 2 persones del CSI en els ODS i una persona de Comunicació forma part de la Comissió de Responsabilitat Social Corporativa del Consorci Social i de Salut.

S'han fet 9 activitats socials per potenciar la Marca CSI, per exemple la Celebració del dia del CSI o el Concurs de receptes saludables, i s'han dut a terme 94 accions de responsabilitat social corporativa com, per exemple, la Taula informativa de l'ICTUS o el Lliurament obsequis malalts oncològics.

Per tal de millorar la conciliació familiar dels professionals del CSI, s'han inaugurat les sales d'alletament a l'Hospital Moisès Broggi i a l'Hospital Dos de Maig.

També s'han introduït 2 nous canals de comunicació interna: ConneCsió (resum setmanal per facilitar l'accés de la informació i notícies del CSI) i pantalles a les residències.

#### Eix 4: Ser referents en docència, recerca i innovació

Eix 4: Ser referents en docència, recerca i innovació			89%	87%	83%
Línia 4.1	Afavorir la cultura d'innovació	Actes Docents	90%	100%	77%
Línia 4.2	Potenciar la docència	Leccions Pràctiques	85%	75%	88%
Línia 4.3	Potenciar la recerca	Publicacions	96%	100%	88%

#### Afavorir la cultura de la Innovació

S'han desenvolupat solucions de telemedicina a diferents àmbits: Tecuide (control de demències) i Hinnovar (tractament de psoriasis i artritis soriàsica amb tractament MHDA)

Durant aquest 2019 s'ha treballat el projecte eCare on el CSI és un dels set socis de diferents països (Polònia, Itàlia, Portugal i Espanya), projecte finançat per la Unió Europea mitjançant el Programa Marc Horitzó 2020 i dissenyat per la detecció i prevenció de la fragilitat en la tercera edat.

Des de mitjans del 2019 s'ha posat en marxa una iniciativa que va sorgir a través del CSInnova que gestiona l'equip d'Innovació del CSI per la qual els centres d'atenció primària del Consorci Sanitari Integral posaran a disposició dels seus usuaris uns caixers de salut amb els que podran dur a terme diverses accions administratives com registrar la seva arribada al centre, programar un visita, revisar el pla de medicació prescrit, demanar el justificant de visita i consultar informació relacionada amb els professionals del centre.

Un total de 21 professionals han participat de manera activa en alguns dels projectes que ha treballat innovació aquest any, com per exemple el projecte eCare, TeCuide, Hinnovar, Xatbot, Realitat Virtual o 3D.

Es va realitzar un Taller d'innovació-Lean per tal d'identificar el flux eficient dels processos en Quiròfan, Urgències i Hospitalització. En total van participar uns 30 professionals i es va identificar accions de millora a implementar en cadascun dels processos.

Aquest any la Jornada d'Innovació, va estar compartida amb Docència i va tractar sobre Simulació, 3D, realitat virtual, gamificació, apoderament amb telemedicina i xarxes socials. La Jornada es va celebrar el passat 25 de novembre a l'Hospital de Sant Joan Despí Moisès Broggi.

Es consolida la impressió 3D en la Unitat de Peu Diabètic del servei de Traumatologia. Aquesta tecnologia ha permès reduir en un 21% el temps d'intervenció quirúrgica dels casos tractats.

El CSI ha guanyat un dels 18 projectes que comptarà amb finançament del Servei Català de la Salut (CatSalut) i el Fons Europeu de Desenvolupament Regional (FEDER), l'acte el va presentar la consellera de Salut, Alba Vergés a l'Hospital Moisès Broggi. El projecte, coordinat des de la Direcció de Sistemes per part del responsable d'eHealth i Innovació del CSI, proposa un model de control telemàtic per a pacients crònics en clau territorial, per això s'ha treballat amb l'Institut Català de Salut (ICS) i els seus centres d'Atenció Primària al territori assignat.

A nivell de visibilitat, s'ha participat activament als grups d'innovació de XISCAT, ITEMAS, IDIC i s'han fet presentacions dels projectes del CSI a diferents foros (Mapa de Tendències, Hospital Cruces,.....)

### **Potenciar la docència**

Durant aquest 2019 es continua avançant en els requeriments per tal d'aconseguir ser Hospital Universitari, s'ha guanyat una plaça de professor agregat a la Facultat de Medicina de la Universitat de Barcelona i es treballa per aconseguir l'acreditació d'un altre professional del CSI.

Altre tema treballat durant aquest any, es la generació d'un Grup de Simulació per a la docència. Aquest grup s'ha format com a Formador i ha realitzat un Curs d'Ecografia bàsica per tots els residents.

S'han realitzat les enquestes als residents del curs 18/19 i s'ha executat aproximadament el 90% de les accions de millora identificades.

S'ha realitzat la Jornada de Docència juntament amb Innovació, que va tractar sobre Simulació, 3D, realitat virtual, gamificació, apoderament amb telemedicina i xarxes socials. La Jornada es va celebrar el passat 25 de novembre a l'Hospital de Sant Joan Despí Moisès Broggi.

S'ha començat a generar activitat en l'Aula Docent del CSI, un entorn per tal de fer difusió de la nostre oferta docent, cap als nostres professionals o altres professionals d'altres centres.

S'han incrementat el nombre total de places acreditades al CSI de 10 a 15 places per any i s'ha iniciat el procés de l'acreditació de la UD de Digestiu.

### **Potenciar la recerca**

Per tal d'afavorir la recerca clínica i epidemiològica competitiva, s'han formalitzat durant el 2019, 10 nous contractes de personal de recerca gestionats pel CSI mitjançant l'IDIBELL (1 Administratiu especialista B, 1 ajudant d'investigació A, 2 Ajudants d'investigació A, 1 Auxiliar tècnic, 2 Tècnics de laboratori, 1 Tècnic especialista A, 1 Suport reumatologia i 1 Data Manager d'oncologia).

S'ha consolidat la participació de la responsable d'investigació del CSI al comitè científic intern de l'IDIBELL.

S'ha identificat un grup consolidat (grup de recerca en Risc Vascular) i altres incipients per a presentar a la propera convocatòria SGR.

Durant aquest 2019 s'ha creat l'aula informàtica amb accés a SPSS, per tal de dotar de recursos informàtics més adequats i eficients.

Respecte al volum de negoci, s'ha incrementat respecte a les dades de l'any anterior. El volum lligat a col·laboracions i donacions, s'ha incrementat en un 12% respecte al 2018; i el volum

anual de negoci lligat a assaigs clínics i altres projectes, s'ha incrementat respecte a l'any anterior en un 85%.

S'ha reprès durant aquest any l'activitat de la Comissió d'Investigació del CSI, aprofitant per revisar composició i funcions amb el nou context del conveni amb l'IDIBELL.

El passat 13 de desembre es va realitzar la Jornada de Recerca del CSI on es va fer una avaluació de la capacitat per a la recerca dels grups d'investigació del Consorci.

## Eix 5. Gestionar els recursos per ser capdavanters

Eix 5. Gestionar els recursos per ser capdavanters				67%	55%	40%
Línia 5.1	Aliances i sinergies amb proveïdors i altres actors del territori	Assessoria		57%	33%	33%
Línia 5.2	Mapa de llocs de treball coherent amb l'estratègia	Assessoria		64%	40%	23%
Línia 5.3	Eliminar allò que no agregui valor	Assessoria		70%	64%	57%
Línia 5.4	Optimització	Assessoria		80%	100%	100%

### Aliances i sinergies amb proveïdors i altres actors del territori

El 2019 s'ha assolit la meta d'estalvi econòmic en les licitacions formalitzades, arribant a la xifra d'estalvi de 359.000€.

Durant el 2019 s'ha treballat per tal d'estandarditzar el procés de contractació administrativa i en el desenvolupament d'una eina informàtica que permeti la sistematització del seguiment dels expedients, l'eina està prevista la seva implementació durant el primer semestre del 2020.

De les aliances territorials amb agents del territori planificades, estan en fase final tant el projecte d'internalització de Radiologia de l'Hospital General d'Hospitalet i de l'Hospital Dos de Maig. També està en fase final el Projecte de compra per servei en Endoscòpies.

### Mapa de llocs de treball coherent amb l'estratègia

Per tal de disposar de la plantilla amb criteris d'eficiència i necessitat, s'ha validat per part del Consell Rector el nou Mapa de llocs de treball amb escenari de pressupost del 2020 i s'ha evolucionat l'eina de Meta4 per tal de monitoritzar les necessitats de manera continua en el temps.

Amb l'objectiu de millorar l'estabilitat de la plantilla durant el 2019 s'ha fet una convocatòria d'oferta pública extraordinària, que s'acabarà d'executar durant el 2020 per tal de convertir en contractes indefinits 220 places.

Respecte a l'absentisme, no s'ha pogut assolir la meta, el percentatge d'absentisme (imprevisible i justificable) ha sigut d'un 8,64% amb un increment respecte a l'any anterior (absentisme del 2018 6,12%).

### Eliminar allò que no agregui valor

Durant el 2019, 5 nous processos de suport s'han adherit a la sistemàtica d'avaluació de satisfacció per part dels clients interns. Els nous processos són Desenvolupar organització, Seguretat de pacient, Cuina, Assistència Crítica i Manteniment, que es afegeixen als 5 que ja vam iniciar sistemàtica el 2018.

Es dona per finalitzat el Kaizen per tal de reduir l'Estada Mitjana dels serveis de COT/Ortopèdia i Medicina Interna de l'Hospital Transversal. Les dades finals han sigut

COT/Orto:      Inicial: 7,46                      Final: 6,77      Meta Assolida al 100%



MED:                    Inicial: 14,37                    Final: 12,0                    Meta Assolida al 59%

Durant el 2019 s'han realitzat un total de 5 Kaizen's:

- Millora medicació en Residències
- Millora de les Admissions (Moisés Broggi)
- Millora del temps d'estada a urgències dels Pacients MAT 4 i 5 (Moisés Broggi)
- Millora del temps d'estada a urgències dels Pacients MAT 1, 2 i 3 (Moisés Broggi)
- Millora de Circuit dels pacients UFISS

Per tal de millorar l'eficiència en les peticions de proves diagnòstiques i analítiques s'ha creat un Sistema informàtic per evitar duplicitat, que analitza la vigència de la darrera petició per tal de no demanar de noves.

Amb l'objectiu de ser una organització més àgil, s'ha fet un anàlisi de com baixa la informació en cascada des de la direcció als professionals en els centres d'Atenció Primària de Barcelona, identificant una sèrie d'accions de millora que ja s'estan treballant. Aquest projecte es replicarà en la resta de l'organització.

L'equip de qualitat ha rebut formació de com realitzar les reunions més àgils i eficients. Dissenyarà i formarà en un model de realització de reunions que siguin eficients per a tota l'organització.

#### **Generar recursos**

S'han aconseguit els objectius d'equilibri del resultat financer i pressupostari de l'any 2019.

Es segueix avançant en el procés i en la gestió de la modernització d'estructures físiques i d'equipaments amb un executat del 123% de la xifra inicial del pressupost d'inversions aprovat.

Durant el 2019 es continua la negociació per tal de renovar els acords patrimonials dels edificis de Barcelona i Hospitalet, amb la participació del CatSalut, Creu Roja i CSI.

I finalment s'ha aprovat la proposta de Concert CatSalut 2019 amb l'anualitat 2019 del pla d'empresa incorporat, situació que millora la situació pressupostaria del CSI.

## DADES D'ACTIVITAT 2019

A continuació es presenta el resum de les dades d'activitat dels diferents centres del Consorci del període 2019:

### HOSPITAL TRANSVERSAL

#### Assistència Hospitalària

ACTIVITAT	2019	2018	2017	Variació 2019/2018	%
<b>Nombre d'Altes hospitalàries</b>	<b>30.855</b>	<b>33.045</b>	<b>34.335</b>	<b>-2.190</b>	<b>-6,6%</b>
Altes CMA	10.218	11.232	11.041	-1.013	-9,0%
Altes convencionals	17.811	19.862	18.452	-851	-4,3%
Altes urgències ombd (p+16 hores)	2.826	3.151	4.042	-325	-10,3%
<b>% altes quirúrgiques</b>	<b>52,6%</b>	<b>54,2%</b>	<b>-</b>	<b>-1.007</b>	<b>-1,6%</b>
<b>Altes convencionals</b>					
Per mitjà	1.089	0.950	1.020	+ 0.104	10,6%
% ingressos urgents	88,3%	87,2%	88,0%	- 390	1,0%

Diminució altes quirúrgiques per incidència tècnica BQ

S'ha produït un decreixement d'altes hospitalàries com a conseqüència del tancament del Bloc quirúrgic HGH per incidències tècniques, reduint-se les altes quirúrgiques.

Malgrat tot, s'han reduït els llocs en funcionament amb una ocupació adequada i l'augment superior a l'any passat.

#### Hospitalització a Domicili

ACTIVITAT	2019	2018	2017	Variació 2019/2018	%
<b>Nombre d'Altes</b>	<b>600</b>	<b>675</b>	<b>705</b>	<b>-75</b>	<b>-11,1%</b>
% Ingressos directes	60,0%	66,2%	58,7%	+ 35	2,9%
% Ingressos des d'urgències	37,5%	35,0%	34,2%	+ 28	2,3%

L'activitat de l'HADO fa veure molt semblant a la d'any anterior, augmentant progressivament el volum d'ingressos directes (no procedents d'hospitalització convencional), i també procedents des d'urgències.

La estada mitjana té una petita tendència decreixent, amb els mateixos llocs en funcionament i augmentant la seva ocupació.

EFICIÈNCIA	2019	2018	2017	Variació 2019/2018	%
<b>Estada mitjana</b>	<b>12,0</b>	<b>12,4</b>	<b>12,8</b>	<b>-0,37</b>	<b>-3,0%</b>
Nombre d'estades	8.888	8.370	9.026	+ 15	0,2%
Promig diari llocs en funcionament	28,7	30,0	29,9	-1	-4,2%
% ocupació llocs	79,6%	76,3%	82,6%	+ 5,3%	

69% Ingressos directes

> Estadi 16 llocs convencionals

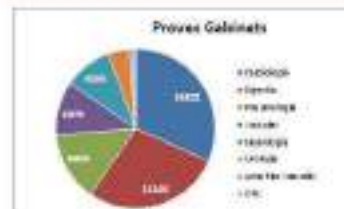


## Assistència Ambulatoria

ACTIVITAT	2019	2018	2017	Variació 2019/2018	%
Nombre de Visites ambulatories	509.752	494.294	477.694	↑ 15.458	3,1%
Planeses visites (exclou MAT)	162.738	161.937	163.519	↑ 801	0,5%
Nombre sessions Hospital de Dia	48.383	46.957	43.490	↑ 3.248	7,0%
% sessions oncologia	17,3 %	18,6 %	19,3 %		-0,7%
Nombre processos Rehabilitació	8.347	7.825	7.133	↑ 481	6,2%
Ambulatoria	5.885	5.413	5.898	212	3,7%
Convalescència	1.240	1.350	1.471	147	8,2%
Llegenda	222	668	679	132	22,4%
Proves complementàries Gal·lrets	48.887	47.221	47.509	↓ 304	-0,6%

Increment actiuat ambulatoria

Centelles ambulatoria ha estat creixent, tant a Consultes externes, com Hospital de Dia i Rehabilitació.



## Assistència Urgent

ACTIVITAT	2019	2018	2017	Variació 2019/2018	%
Nombre d'urgències ateses	137.706	131.862	127.139	↑ 5.726	4,3%
% urgències >70 anys	25,8%	25,9%	26,3%	↓ 1.348	-0,1%
% urgències Nivell MAT IV/V	57,7%	57,6%	48,8%	↑ 3.494	0,1%
% ambulàncies	19,6%	12,8%	12,6%	↓ 10.209	0,0%
% urgències CEMBO (alta hospitalària)	2,1%	2,4%	3,2%	↓ 525	-10,3%
	2.828	3.101	4.642		

↑ 4,3% urgències  
↑ 0,3% ambulàncies

Contínuament s'incrementa el nombre d'urgències ateses (+4,3%), i també el xifra d'ambulàncies.

La casuística d'urgències de baixa complexitat (MAT IV/V) no ha variat, així com la proporció de pacients de més edat.



25,8% >70 anys

## HOSPITAL DOS DE MAIG

### Assistència Hospitalària

ACTIVITAT	2019	2018	2017	Variació 2019/2018	%
<b>Nombre d'Altes hospitalàries</b>	<b>8.393</b>	<b>7.800</b>	<b>7.256</b>	<b>593</b>	<b>7,6%</b>
Altes DMA	4.916	4.303	4.134	613	14,2%
Altes convencionals	3.078	3.142	2.860	-64	-2,0%
Altes urgències (amb > 24 hores)	399	295	225	104	35,2%
<b>% altes quirúrgiques</b>	<b>69,2%</b>	<b>69,1%</b>	-	<b>234</b>	<b>0,3%</b>
<b>Altes convencionals</b>					
Per mitjà	1.810	2.074	2.070	-264	-12,7%
<b>% ingressos urgents</b>	<b>47,8%</b>	<b>45,6%</b>	<b>43,4%</b>	<b>22</b>	<b>0,5%</b>

S'ha produït un augment d'altres hospitalàries per increment de les intervencions de DMA.

La estada mitjana de les altes convencionals ha sofert una important millora, tant en les altes mèdiques com quirúrgiques, en aquest últim cas, assolint el programa HICO de les primeres que ha assolit la estada fins a 5,5 dies (és un 10% inferior als hospitals del nostre nivell).

### Hospitalització a Domicili

ACTIVITAT	2019	2018	2017	Variació 2019/2018	%
<b>Nombre d'Altes</b>	<b>876</b>	<b>991</b>	<b>1.050</b>	<b>-115</b>	<b>-11,6%</b>
% ingressos directes	92,7%	91,8%	91,7%	+0,9%	0,9%
% ingressos d'urgències	11,3%	9,0%	6,7%	+2,3%	2,6%

Tot i que l'activitat de HADO ha estat lleugerament inferior a l'anterior, s'ha complert l'activitat concertada.

La proporció d'ingressos directes continua molt bona, amb un impacte territorial important, l'estalvi estimat és de 1345 altes anuals i 22 dies de liti convencionals.

Malgrat la estada mitjana de lleugerament superior a l'anterior, compleix amb escreix els estàndards establerts (<10).

RESOLUCIÓ	2019	2018	2017	Variació 2019/2018	%
<b>Estada mitjana</b>	<b>&lt;10,1</b>	<b>8,8</b>	<b>8,5</b>	<b>0,34</b>	<b>4,0%</b>
nombre d'estades	8.711	8.878	8.323	-167	-1,9%
<b>% ingressos a hospitalització convencional</b>	<b>&lt;7%</b>	<b>4,8%</b>	<b>5,4%</b>	<b>-0,6%</b>	<b>-0,6%</b>
	48	57	27	-9	-16%

12,7% d'ingressos directes

> Estalvi

- 1.245 altes convencionals
- 22 liti convencionals BCI/Dreta



## Assistència Ambulatoria

ACTIVITAT	2019	2018	2017	Variació 2019/2018	%
Nombre de visites ambulatories	126.671	125.825	123.513	+1.846	+1,5%
Primeres visites	42.786	44.031	44.535	-1.245	-2,8%
Nombre sessions Hospital de Dia	0.055	7.038	7.442	-1.217	-15,5%
Nombre processos Rehabilitació	2.290	1.714	1.715	+576	+34,1%
Ambulatoria	2.001	1.550	1.710	+389	+25,0%
Domiciliaria	219	22	-	+196	890,9%
Proves complementàries Gabinetes	6.560	6.472	6.667	-94	-1,5%

➤ Nius carters serveis: RHB-Domiciliaria

Activitat total de visites ambulatories a Consultes externes ha estat molt semblant a l'any anterior, però cal remarcar la disminució de primeres visites. El ritm de referència, tot i la seva tendència a augmentar, es manté baix per sota del requeriment (<2,0).

Cal remarcar la incorporació a la cartera de serveis de la Rehabilitació domiciliaria (pròtesis i ESIC)

### ESIC

Dispositiu ambulatori/urgent per l'atenció del pacient FRAC/L BCN Districte (inc) jun 2017

Resposta RAP i CUAP > 71,3%

Activitat	Pacients atesos	1.327	1.120	410	+202	+18,0%
	Nombre de processos ESIC atesos	1.691	1.378	467	+213	+15,5%
	% amb origen AP	42,8%	45,0%	-	-	-0,2%
	% amb origen Urgències	26,8%	23,7%	-	-	-3,1%
Resolució	Rati VS / PV mèdiques	1,85	1,64	1,45	+0,21	
	% Ingressos Hospitalització convencional	5,4%	5,2%	4,5%	+0,2%	
	% Ingressos HADO	1,3%	0,6%	0,6%	+0,7%	

L'ESIC és un dispositiu que principalment ha de donar resposta a l'AP i al CUAP per resoldre les urgències dels pacients fràgils. El 71,3% provenen d'aquests orígens.

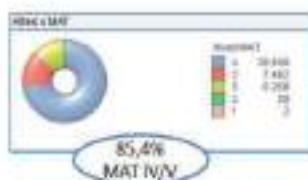
S'ha complert amb l'activitat concertada, incrementant-se l'activitat respecte a l'any anterior, i mantenint el seu grau de resolució

## Assistència Urgent

ACTIVITAT	2019	2018	2017	Variació 2019/2018	%
Nombre d'urgències ateses	62.658	62.377	48.990	+281	0,5%
% urgències >70 anys	20,3%	19,9%	21,6%	+218	0,4%
% urgències Nivell MAT IV/V	85,4%	85,1%	87,7%	+352	0,2%
% ambulàncies	15,4%	16,6%	17,4%	-108	-0,1%
% urgències CMBD (alta hospitalària)	0,6%	0,0%	0,5%	+108	0,2%
	366	295	225	108	

L'activitat d'urgències, així com l'arribada d'ambulàncies s'ha establert aquest any, després del increment sostingut d'anys anteriors. Tot i així, està per sobre de l'activitat concertada.

La resolució d'urgències es manté similar tant al volum de baixa complexitat (MAT IV/V), com la proporció de pacients de més edat.



## HOSPITAL SOCIO SANITARI

### Unitats Hospitalització SS

ACTIVITAT Hospitalització	HOSPITAL SOCIO SANITARI			
	2019	2018	Variació 2019/2018	%
<b>Nombre d'Altes</b>	1.502	1.503	-21	-1,3%
Larga Estada	189	190	9	0,0%
Mija Estada	637	703	-66	-0,1%
Pat. Interns	410	414	-4	-0,0%
Subaguts	366	396	-30	-0,0%
<b>Estada mitjana</b>	27,8	28,4	-0,6	-3,2%
Larga Estada	136,8	144,2	-7,4	-0,1%
Mija Estada	30,3	30,9	-0,6	-1,9%
Pat. Interns	12,9	13,2	-0,3	-0,2%
Subaguts	9,8	9,2	0,6	0,6%
% ocupació	89,0%	88,0%	1,0%	0,2%
% retencions <30 dies (a HSS)	88,2%	83,8%	4,4%	-5,3%

Activitat semblant

Estada ocupada a estàndards

**LLARGA ESTADA**

% altes EM >120 dies

75,2%

>70%

**CONVALESCÈNCIA**

% altes EM >45 dies

86,3%

>75%

**IN-LIATIU**

% altes EM >30 dies

76,9%

>70%

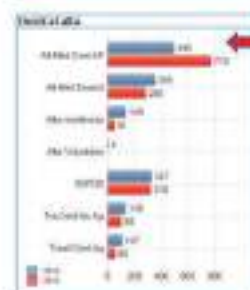
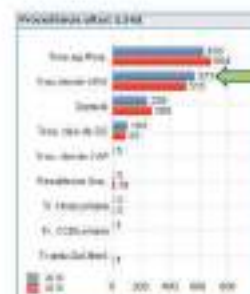
**SUBAGUTS**

% altes EM <15 dies

71,4%

>70%

### HOSPITAL SOCIO SANITARI



### Àrea Ambulatoria SS

ACTIVITAT Ambulatoria	HOSPITAL SOCIO SANITARI			
	2019	2018	Variació 2019/2018	%
<b>Nombre de visites ambulatories</b>	31.016	33.824	-2.808	-8,3%
<b>Sessions Hospital de Dia</b>	7.754	7.756	-2	0,0%
Hospital de dia Frigil	3.888	4.145	-347	-8,0%



## CENTRES D'ATENCIÓ PRIMÀRIA

### Atenció al centre

### CENTRES D'ATENCIÓ PRIMÀRIA

ACTIVITAT	Total 2019	% Evolució	Castell	Collsero	Torrema	2019/2018
<b>Nombre de citacions / visites</b>	<b>646.899</b>	<b>140.887</b>	<b>155.716</b>	<b>156.776</b>	<b>193.529</b>	<b>108,2 %</b>
Metge de Família	344.594	78.554	83.375	81.547	101.116	105,7 %
Pediatres	48.462	9.952	8.895	15.850	17.736	101,1 %
Odontòleg	14.882	2.553	3.116	3.738	5.477	99,7 %
Infermeria	174.827	39.538	47.015	30.884	51.240	99,3 %
Treballadors Social	13.277	3.033	2.459	4.112	3.673	98,8 %
Laboratori i Ecografies	26.328	0	0	12.289	14.040	104,4 %
Psicologia i Psiquiatria	1.963	211	606	133	113	114,2 %
Altres visites Consultoria i EXTRA	22.726	10.070	12.280	290	124	105,1 %
<b>Activitat Total VISITES</b>	<b>671.876</b>	<b>144.467</b>	<b>167.607</b>	<b>160.539</b>	<b>199.273</b>	<b>101,3 %</b>
Visites al Centre	544.798	117.801	128.521	130.881	167.535	99,6 %
Visites domicili	20.189	6.436	4.759	3.670	5.604	95,8 %
Visites no presencial	106.889	20.190	34.327	26.068	26.714	112,4 %
<b>Activitat 2019/2018</b>		<b>104,8 %</b>	<b>99,2 %</b>	<b>102,3 %</b>	<b>99,8 %</b>	

➤ Increment de l'activitat /  
-Psicologia/psiquiatria  
-No presencial

## ÀREA SOCIAL

### Equips de valoració

#### Àrea Social: Activitat equips valoració Dependència i Discapacitat

Acumulat Desembre	2018	2019	Varc
SEVAD's	23.609	24.635	104,3%
DISCAPACITAT	8.799	9.262	105,3%

Dependència	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Concertació Màxi	18.192	18.192	20.867	22.368	24.368	24.368	24.368
Activitat	13.935	16.455	20.430	24.197	23.609	24.635	24.368
% Assoliment	76,60%	90,45%	97,91%	108,18%	96,89%	101,10%	100%
Discapacitat	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Concertació	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
Activitat	8.108	8.463	8.923	8.603	8.799	9.262	9.900
% Assoliment	81,90%	85,48%	90,13%	86,90%	88,88%	93,56%	100%

## Assistència residencial

R. F Padilla

	meta 2019	Indicador	1 TRIMESTRE 2019 acumulat	2 TRIMESTRE 2019 acumulat	3 TRIMESTRE 2019 acumulat	4 TRIMESTRE 2019 acumulat	
Índex ocupació residència	>99%	índex d'ocupació acumulat	99,67	99,79	99,77	99,80	
Índex ocupació centre de dia	>99%	índex d'ocupació acumulat	99,66	99,61	99,82	99,67	
Indicadors seguretat clínica	≤2,5%	Caigudes (per estades)%	1,77	1,43	1,54	1,56	
	≤0,5%	incidència UPP (per estades)%	0,28	0,28	0,20	0,21	
Resolució	<4%	Derivacions hospitalàries %	Dispositius CSI	2,90	2,48	2,39	2,16
	<2%		Altres	0,42	0,62	0,64	0,56
	<5%		TOTAL	3,34	3,06	2,98	2,68
Adequació assistència	>90%	% PIA's de seguiment realitzats	Residència		48,35		46,67
	<15%	%Contencions físiques	Centre de dia		51,43		47,42
				8,75	9,52	8,75	10,0

## Assistència residencial

R. Companys Social

	meta 2019	Indicador	1 TRIMESTRE 2019 acumulat	2 TRIMESTRE 2019 acumulat	3 TRIMESTRE 2019 acumulat	4 TRIMESTRE 2019 acumulat	
Índex ocupació residència	>99%	índex d'ocupació acumulat	99,28	99,69	99,71	99,60	
Índex ocupació centre de dia	>99%	índex d'ocupació acumulat	93,44	96,66	102,45	104,03	
Indicadors seguretat clínica	≤2,5%	Caigudes (per estades)%	2,64	2,01	2,13	2,02	
	≤0,5%	incidència UPP (per estades)%	0,07	0,18	0,18	0,15	
Resolució	<4%	Derivacions hospitalàries %	Dispositius CSI	1,62	1,79	1,58	1,90
	<2%		Altres	0,25	0,18	0,16	0,13
	<5%		TOTAL	1,87	1,95	1,75	1,96
Adequació assistència	>90%	% PIA's de seguiment realitzats	Residència		61,4	62,6	67,2
	<15%	%Contencions físiques	Centre de dia		80,9	88,6	106,6
				15,33	15,33	14,87	15,08



## SITUACIÓ ECONÒMICA, FINANCERA I PATRIMONIAL

El resultat econòmic de l'exercici 2019 és +2.741.495,85 €, amb un resultat d'explotació positiu de +3.018.670,29 € i un resultat financer negatiu de -277.174,44 €. Respecte a l'exercici 2018, el resultat d'explotació millora en 3.229.992,11 €, i el resultat financer empitjora en - 488.496,26 €.

	2019	2018	Diferències 2019-2018
<b>A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ</b>	<b>3.018.670,29</b>	<b>-211.321,82</b>	<b>3.229.992,11</b>
<b>A.2) RESULTAT FINANCER</b>	<b>-277.174,44</b>	<b>211.321,82</b>	<b>-488.496,26</b>
<b>A.5) RESULTAT DE L 'EXERCICI</b>	<b>2.741.495,85</b>	<b>0</b>	<b>2.741.495,85</b>

Pel que fa referència a la situació patrimonial i financera, la solvència del Consorci és de 43,98 milions d'euros (valor total de l'actiu menys passiu exigible), amb un rati d'endeutament (passiu exigible dividit entre total del passiu) del 75,5% i un fons de maniobra de 13,7 milions d'euros (diferència entre actiu corrent i passiu corrent). El Consorci presenta una situació patrimonial i financera equilibrada, amb solvència i liquiditat suficient per a complir amb les seves obligacions.

	2019	2018
ACTIU NO CORRENT	120.896.969 €	123.816.140 €
ACTIU CORRENT	58.713.117 €	55.355.987 €
<b>TOTAL ACTIU</b>	<b>179.610.086 €</b>	<b>179.172.127 €</b>
PATRIMONI NET	43.978.822 €	40.845.325 €
PASIU NO CORRENT	90.642.903 €	95.110.166 €
PASIU CORRENT	44.988.360 €	43.216.636 €
<b>TOTAL PASSIU</b>	<b>179.610.086 €</b>	<b>179.172.127 €</b>
<b>PRINCIPAL MAGNITUTS PATRIMONIALS</b>		
	2019	2018
FONS DE MANIOBRA (AC-PC)	13.724.757 €	12.139.350 €
LIQUIDAT (AC/PC)	1,31	1,28
SOLVÈNCIA (ACTIU-PASIU EXIGIBLE)	43.978.822 €	40.845.325 €
ENDEUTAMENT (EXIGIBLE/TOTAL PASSIU)	75,5%	77,2%

Respecte a la liquidació del pressupost, el resultat pressupostari de l'exercici 2019 ha estat equilibrat amb una romanent de tresoreria no afectat de 20.163.854,73 €.

Informe de gestió 2019

**Carles Constante i Beitia**  
- Director General -

