

CONSORCI SANITARI INTEGRAL

Informe d'auditoria a
31 de desembre de 2020

Protocol número: B-7.467

An independent member of

BKR
INTERNATIONAL

ÍNDEX

	Pàgina
Informe d'auditoria.....	2
Comptes anuals.....	8

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 2020, 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 2020, 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 a 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.

Impacte de la COVID en l'exercici actual (nota 21 de la memòria)

L'activitat de l'exercici 2020 ha vingut marcada per la situació d'emergència sanitària provocada per la COVID-19, que ha afectat al conjunt de l'organització de l'activitat, impactant significativament en els costos assistencials, alhora que es van establir per part del Servei Català de la Salut diferents mesures pel finançament aquesta activitat i fer front als increments de costos.

Tal com estableix l'Ordre VEH/193/2020, de 5 de novembre, l'entitat ha inclòs en els comptes anuals el detall de les despeses derivades de la pandèmia i del impacte en els ingressos. La despesa addicional s'ha quantificat en 26.486 milers d'euros, i l'impacte sobre els ingressos en 34.222 milers d'euros.

L'entitat ha elaborat i presentat aquesta informació en base a les instruccions rebudes, incloent tant els costos directament imputats, com altres aprovisionaments i serveis exteriors que han estat quantificats en base a la mitjana d'ocupació de llits per COVID a l'exercici 2020.

Atenent a la diversitat de criteris, càlculs i estimacions que han estat necessaris per a determinar la quantificació dels costos vinculats, s'ha considerat com una qüestió clau de la nostra revisió.

Els nostres procediments d'auditoria han inclòs, l'estudi i anàlisi dels criteris establerts a les Instruccions i notes metodològiques del Ministeri d'Hisenda que regulaven l'emplenament dels qüestionaris sobre l'impacte pressupostari associat al coronavirus SARS-CoV-2, així com de la resta d'indicacions i guies elaborades amb aquesta finalitat.

En base a aquesta regulació s'han avaluat els criteris emprats per l'entitat alhora de determinar els impactes, revisant entre d'altres els següents aspectes:

- Obtenció del detall de la totalitat de les despeses imputades.
- Anàlisi dels criteris d'imputació utilitzats i la seva raonabilitat global.
- Verificació dels càlculs realitzats per la imputació de despeses registrades de forma no individualitzada.
- Revisió de la traçabilitat de la informació amb la informació comptable.
- La realització de proves de detall sobre una mostra de les despeses, obtenint el suport documental de les operacions i verificant el compliment de la finalitat

En referència als ingressos s'han obtingut el detall dels imports informats i s'ha verificat la coincidència amb les xifres registrades per a cadascun dels conceptes.

Per últim, hem revisat que la informació inclosa als comptes anuals, es correspongui amb els criteris establerts i sigui coincident amb la informació facilitada a la Direcció General de Pressupostos del mes de desembre.

Qüestió clau**Procediments aplicats**

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.

D'acord amb el que s'esmenta en el punt anterior, i per tal d'ajustar l'activitat a les necessitats sanitàries, s'han vist modificats els sistemes de facturació, l'activitat contractada i el sistema de regularització, incloent activitats i programes especials per a fer front a la pandèmia.

Atenent la naturalesa i significació en el conjunt dels comptes anuals dels ingressos indicats, les modificacions introduïdes en el sistema de retribució i facturació dels serveis, i la complexitat en l'avaluació dels imports a regularitzar, s'ha considerat com un aspecte clau la facturació dels serveis sanitàries, i en especial els serveis realitzats per encàrrec del Servei Català de la Salut.

Pel que fa a la verificació dels ingressos, els nostres procediments d'auditoria han inclòs, entre d'altres, l'avaluació i comprensió dels sistemes de control intern aplicats en el seu registre comptable.

Hem realitzat probes globals sobre els serveis facturats, i en particular dels ingressos provinents del Servei Català de la Salut, analitzant el compliment de les condicions i preus establerts en els diferents contractes, i les estimacions realitzades al tancament de l'exercici, corresponent a les regularitzacions de preus i activitat pendent de facturació, amb especial consideració en l'aplicació de les clàusules extraordinàries de l'exercici.

Així mateix, hem aplicat procediments de confirmació i conciliació dels saldos més rellevants, en particular, els saldos i operacions amb el Servei Català de la Salut, l'Institut Català de la Salut i Direcció General de Protecció Social.

Paràgrafs 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, 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 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 812 milers d'euros (1.682 a l'exercici anterior). A la mateixa nota s'esmenta que 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 se li ha comunicat a l'entitat la seva desestimació en data 6 de novembre de 2020.

Cal remarcar el que es descriu en la nota 8.1.2 de la memòria, on s'indica que els ingressos de l'exercici resten pendents de regularització per part del Servei Català de la Salut. L'acceptació durant el procés de verificació de l'activitat realitzada i dels diferents programes específics de l'exercici, i la possible imputació de costos directament assumits pel Servei Català de la Salut, podria suposar una modificació de les estimacions realitzades en la valoració dels ingressos. L'import pendent de regularització al tancament de l'exercici 2020 és de 20.056 milers d'euros, i l'entitat estima que una vegada es disposi de l'acceptació i regularització definitiva de l'activitat de l'exercici 2020, les desviacions que es puguin produir, no tindrien un efecte significatiu respecte les previsions de tancament registrades en els comptes anuals adjunts.

La nostra opinió no ha estat modificada en relació amb aquestes qüestions.

Altra informació: Impacte de l'emergència COVID

L'altra informació comprèn la informació referent a l'impacte de l'emergència COVID, segons la nota 21 de la memòria, la formulació de la qual és responsabilitat del Director General de l'entitat.

La nostra responsabilitat sobre l'altra informació, de conformitat amb l'exigit per la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes, consisteix en avaluar i informar sobre la concordança de l'altra informació amb els comptes anuals, a partir del coneixement de l'entitat obtingut a la realització de l'auditoria dels citats comptes i sense incloure informació diferent de la obtinguda com a evidència durant la mateixa. Així mateix, la nostra responsabilitat respecte l'altra informació consisteix en avaluar i informar de si el seu contingut i presentació són conformes a la normativa que resulta d'aplicació i, en particular, al que s'estableix a l'article 14 de l'ORDRE VEH/193/2020, de 5 de novembre, en relació al seguiment comptable de l'impacte pressupostari de l'emergència COVID-19. Si, basant-nos en el treball que hem realitzat, concloem que existeixen incorreccions materials, estem obligats a informar al respecte.

Sobre la base del treball realitzat, cal informar que les despeses indicades es corresponen tant les directament imputables com les quantificades en base a estimacions, no disposant l'entitat d'una comptabilitat analítica que inclogui el detall dels costos detallats a la nota de la memòria. Excepte pels fets descrits, la informació que conté concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2020 i el seu contingut i presentació són conformes a la normativa que resulta d'aplicació.

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 entitat en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'entitat en funcionament i utilitzant el principi comptable d'entitat 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'entitat 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 entitat 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 entitat 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.

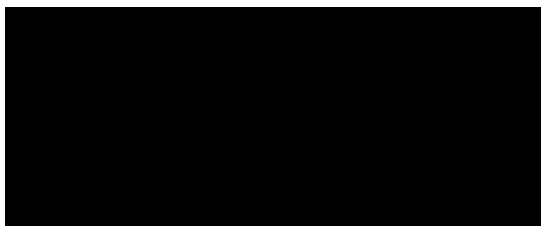
Informe sobre altres requeriments legals i reglamentaris

L'entitat es troba adscrit al 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), alhora que li es d'aplicació el Decret Llei 3/2010 en el que s'establí la reducció de les despeses del personal al servei de l'Administració de la Generalitat de Catalunya, que recull les mesures de caràcter bàsic previstes en el Reial decret Llei 8/2010, de 20 de maig, com era la reducció de la massa salarial del sector públic en un 5% anual (actualment un 4,05%).

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 5.569 milers d'euros, abonant sota el concepte de "disposició addicional primera conveni" un import de 4.543 milers d'euros, les quals han estat aplicades en el moment de realitzar el pagament de retribució variable per objectius (DPO). A 31 de desembre de 2020 l'entitat manté registrat com a deute amb el personal un import de 3.154 milers d'euros, corresponent a l'import pendent de la DPO, un cop descomptats les quantitats abonades en concepte de "disposició addicional primera conveni" durant l'exercici.

Barcelona, 18 de juny de 2021

Faura- Casas, Auditors Consultors, S.L.



Pere Ruiz Espinós
Soci

"Aquest informe es correspon amb el segell distintiu núm. 20/21/10590 emès pel Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya".

An independent member of

BKR
INTERNACIONAL

CONSORCI SANITARI INTEGRAL

Comptes anuals
Exercici 2020

COMPTES ANUALS EXERCICI 2020

CONSORCI SANITARI INTEGRAL
BALANÇ DE SITUACIÓ
A 31 DE DESEMBRE DE 2020

ACTIU	Nota	Exercici 2020	Exercici 2019
A) ACTIU NO CORRENT		124.903.484,76	120.896.968,56
I. Immobilitzat intangible	6	1.409.490,77	1.251.531,86
1. Desenvolupament		48.644,85	33.734,82
5. Aplicacions informàtiques		1.360.845,92	1.217.797,04
II. Immobilitzat material	5	123.316.399,22	119.465.858,64
1. Terrenys i construccions		108.106.362,04	109.604.988,47
2. Instal·lacions tècniques i altre immob. material		14.990.986,66	9.456.582,64
3. Immobilitzat en curs i bestretes		219.050,52	404.287,53
V. Inversions financeres a llarg termini	8.1.1	177.594,77	179.578,06
1. Instruments de patrimoni		150.000,00	150.000,00
5. Altres actius financers		27.594,77	29.578,06
B) ACTIU CORRENT		65.923.914,90	58.713.116,99
II. Existències	9	4.458.128,44	2.569.935,85
1. Existències		4.455.870,58	2.569.631,62
6. Bestretes a proveïdors		2.257,86	304,23
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	8.1.2	52.405.848,01	50.827.245,60
1. Clients per vendes i prestacions de serveis		1.282.564,90	1.375.924,61
2. Clients d'empreses del grup i associades		49.694.886,82	46.744.058,88
3. Deutors varis		160.089,14	513.943,36
4. Personal		38.883,10	26.901,80
6. Altres crèdits amb Administracions Públiques		1.229.424,05	2.166.416,95
V. Inversions financeres a curt termini	8.1.2	1.831,32	28,28
5. Altres actius financers		1.831,32	28,28
VI. Periodificacions a curt termini		280.130,80	231.340,09
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	8.3	8.777.976,33	5.084.567,17
1. Tresoreria		43.196,98	381.198,27
2. Altres actius líquids equivalents		8.734.779,35	4.703.368,90
TOTAL ACTIU (A + B)		190.827.399,66	179.610.085,55

CONSORCI SANITARI INTEGRAL
BALANÇ DE SITUACIÓ
A 31 DE DESEMBRE DE 2020

PATRIMONI NET I PASSIU	Nota	Exercici 2020	Exercici 2019
A) PATRIMONI NET		60.478.264,64	43.978.822,04
A-1) Fons Propis		50.129.442,99	36.664.522,93
I. Fons Social	8.2	21.910.032,01	21.910.032,01
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
III. Reserves		12.007.119,82	12.007.119,82
2. Altres reserves		12.007.119,82	12.007.119,82
V. Resultats d'exercici anteriors		2.747.371,10	5.875,25
VII. Resultat de l'exercici		13.464.920,06	2.741.495,85
A-2) Ajustos per canvis de valor	8.1.4	0,00	-23.002,10
II Operacions de cobertura		0,00	-23.002,10
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	14.1	10.348.821,65	7.337.301,21
B) PASIU NO CORRENT		87.979.869,61	90.642.903,07
II. Deutes a llarg termini	8.1.3	80.604.040,00	82.975.762,48
2. Deutes amb entitats de Crèdit		79.929.879,99	82.335.828,40
5. Altres passius financers		674.160,01	639.934,08
V. Periodificacions a llarg termini	14.2	7.375.829,61	7.667.140,59
C) PASIU CORRENT		42.369.265,41	44.988.360,44
II. Provisions a curt termini	12	4.732.091,99	6.523.679,69
III. Deute a curt termini	8.1.4	2.433.071,54	4.846.965,43
2. Deute amb entitats de Crèdit		2.405.948,41	4.678.803,22
4. Derivats		0,00	23.002,10
5. Altres passius financers		27.123,13	145.160,11
IV Deutes amb empreses de grup i associades a curt termini	8,1,4	9.452,06	9.452,06
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	8.1.4	34.784.881,51	33.204.729,54
1. Proveïdors		17.027.449,70	19.349.500,28
2. Proveïdors, empreses del grup i associades		977.509,64	822.591,88
3. Creditors variïts		1.195.777,99	1.795.226,44
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)		7.702.142,71	4.086.890,10
6. Altres deutes amb Administracions Públiques		7.882.001,47	7.150.394,84
7. Bestretes de clients		0,00	126,00
VI. Periodificacions a curt termini	14.2	409.768,31	403.533,72
TOTAL PATRIMONI NET I PASIU (A + B + C)		190.827.399,66	179.610.085,55

**CONSORCI SANITARI INTEGRAL
COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS
A 31 DE DESEMBRE DE 2020**

	Nota	Exercici 2020	Exercici 2019
A) OPERACIONS CONTINUADES			
1 Import net de la xifra de negocis	20	274.767.813,25	240.899.540,56
b) Prestació de serveis		274.767.813,25	240.899.540,56
3. Treballs realitzats per l'empresa per l'actiu		328.376,53	252.293,82
4. Aprovisionaments		-67.956.702,95	-67.041.973,97
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	11.1	-44.186.582,50	-46.574.957,35
c) Treballs realitzats per altres empreses	11.2	-23.770.120,45	-20.467.016,62
5. Altres ingressos d'explotació		1.170.701,20	1.198.558,91
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		1.017.327,95	1.196.968,50
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici		153.373,25	1.590,41
6. Despeses de personal	11.3	-179.659.913,91	-159.670.386,86
a) Sous, salaris i assimilats		-146.234.620,44	-127.100.899,71
b) Càrregues socials		-33.715.946,15	-32.980.850,03
c) Provisions		290.652,68	411.362,88
7 Altres despeses d'explotació		-11.615.553,39	-11.774.353,60
a) Serveis exteriors		-11.392.807,30	-11.194.857,05
b) Tributs		-69.596,60	-117.423,32
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		4.481,35	-10.661,11
d) Altres despeses de gestió corrent		-157.630,84	-451.412,12
8. Amortització de l'immobilitzat	5,6	-5.734.810,25	-5.945.645,15
9. Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres	14,1	1.838.624,07	3.638.028,15
10. Excés de provisions		1.018.887,10	1.555.853,32
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		-14.240,76	-7.299,68
b) Resultat per alienacions i altres	5	-14.240,76	-7.299,68
12. Altres Resultats		-361.196,44	-85.945,21
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ		13.781.984,45	3.018.670,29
13. Ingressos financers		4.550.623,09	4.891.780,03
b) Valor negociables i altres instruments financers		18,59	5.628,15
b 2) A tercers		18,59	5.628,15
c) Subvencions de capital transformable en resultat financer	14,1	4.550.604,50	4.886.151,88
14. Despeses financeres		-4.867.685,59	-5.168.954,48
a) Per deutes amb empreses de grup i associades		-37.650,25	-37.500,01
b) Deutes amb tercers		-4.830.035,34	-5.131.454,47
16. Diferències de canvi		-1,89	0,01
A.2) RESULTAT FINANCER		-317.064,39	-277.174,44
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		13.464.920,06	2.741.495,85
A.4) RESULTAT DEL EXERCICI D' OPERACIONS CONTINUADES		13.464.920,06	2.741.495,85
A.5) RESULTAT DE L 'EXERCICI		13.464.920,06	2.741.495,85

ESTAT DE CANVIS AL PATRIMONI NET AL 31/12/2020
A) Estat d' ingressos i despeses reconeguts corresponents a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2020

		Nota	Exercici 2020	Exercici 2019
A)	RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		13.464.920,06	2.741.495,85
	INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
II.	Cobertures de fluxos d'efectiu		25,84	(1.643,18)
III.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	14	9.400.749,01	8.797.162,32
B)	Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (I + II + III + IV +V+VI+VII)		9.400.774,85	8.795.519,14
	TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
VII.	Per cobertura de fluxos d'efectiu		22.976,26	120.662,54
VIII.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	14	(6.389.228,57)	(8.524.180,03)
C)	Total transferències al compte de pèrdues i guanys (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)		(6.366.252,31)	(8.403.517,49)
	TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		16.499.442,60	3.133.497,50

B) Estat total de canvis en el Patrimoni Net corresponent a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2020

	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
A) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2018	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) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2019	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
C) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2019	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
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2020	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
I. Total ingressos i despeses reconegudes					13.464.920,06	3.011.520,44	23.002,10	16.499.442,60
III. Altres variacions del patrimoni net				2.741.495,85	-2.741.495,85			0,00
E) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2020	16.163.596,61	5.746.435,40	12.007.119,82	2.747.371,10	13.464.920,06	10.348.821,65	0,00	60.478.264,64

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU AL 31/12/2020

	Nota	Exercici 2020	Exercici 2019
A) FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos		13.464.920,06	2.741.495,85
2. Ajustos del resultat		2.507.840,47	312.751,76
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	5.6	5.734.810,25	5.945.645,15
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)	5	(5.309,26)	5.119,67
c) Variació de provisions (+/-)		(1.309.539,78)	(1.967.216,20)
d) Imputació de subvencions (-)	14	(6.542.601,82)	(8.525.770,44)
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitza (+/-)	5,6	14.240,76	8.388,23
g) Ingressos financers (-)		(18,59)	(5.628,15)
h) Despeses financeres (+)		4.867.687,48	5.168.954,48
k) Altres ingressos i despeses (-/+)		(251.428,57)	(316.740,98)
3. Canvis al capital corrent		(3.851.538,89)	1.676.598,07
a) Existències (+/-)	9	(1.886.238,96)	199.640,96
b) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)		(2.539.745,84)	(2.637.987,49)
c) Altres actius corrents (+/-)		(50.593,75)	(29.886,17)
d) Creditors i altres comptes per pagar (+/-)		1.586.321,00	4.366.041,70
e) Altres passius corrents (+/-)		(961.281,34)	(221.210,93)
4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació		(4.888.871,52)	(5.188.248,40)
a) Pagament d'interessos (-)		(4.888.890,11)	(5.193.876,55)
c) Cobrament d'interessos (+)		18,59	5.628,15
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)		7.232.350,12	(457.402,72)
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6. Pagament per inversions (-)		(9.429.173,97)	(2.795.044,66)
b) Immobilitzat intangible	6	(263.063,83)	(195.389,72)
c) Immobilitzat material	5	(9.166.110,14)	(2.599.654,94)
7. Cobraments per desinversions (+)		1.983,29	12.476,41
e) Altres actius financers		1.983,29	12.476,41
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)		(9.427.190,68)	(2.782.568,25)
C) FLUXES EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
9. Cobrament i pagament per instruments de patrimoni		10.504.169,36	9.644.887,54
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	14	10.504.169,36	9.644.887,54
10. Cobrament i pagament de passiu financer		(4.615.919,64)	(5.273.331,14)
b) Devolució i amortització	8.1.4	(4.615.919,64)	(5.273.331,14)
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)		(4.615.919,64)	(5.273.331,14)
12. Fluxos efectius de les activitats de finançament (9 + 10 + 11)		5.888.249,72	4.371.556,40
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)		3.693.409,16	1.131.585,43
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		5.084.567,17	3.952.981,74
Efectiu o equivalents al final de l'exercici.	8.3	8.777.976,33	5.084.567,17

MEMÒRIA EXERCICI 2020

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 "*Consorci 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 *Consorci 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 *Consorci Sanitari de la Creu Roja a Catalunya*, on s'aprovà el canvi de denominació del Consorci que passà des d'aleshores, a denominar-se *Consorci 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 aprovar durant l'exercici 2021 la proposta de modificació dels Estatuts presentada al Consell Rector en sessió de desembre 2020.

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. 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 del actius.

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.

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

Institució	Nom	Càrrec
Servei Català de la Salut	Marta Àlvarez Daroca	Presidenta
Servei Català de la Salut	Mercè Salvat Guinjoan	Vicepresidenta
Servei Català de la Salut	Josep Casademont Gou	Vocal
Servei Català de la Salut	Carme Bertral López	Vocal
Servei Català de la Salut	Caridad Pontes García	Vocal
Servei Català de la Salut	José Antonio Pujante Conesa	Vocal
Servei Català de la Salut	Alba Benaque Vidal	Vocal
Consell Comarcal Baix Llobregat	Gina Pol Borrás	Vocal

Institució	Nom	Càrrec
Aj. De l'Hospitalet	Jesús Husillos Gutiérrez	Vocal
Aj. Sant Joan Despí	Antoni Poveda i Zapata	Vocal
Creu Roja	Josep Quitet i Torner	Vocal

(*) 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
- Complex Hospitalari Moisès Broggi (resultat de la fusió de l'Hospital General de L'Hospitalet i l'Hospital de Sant Joan Despí).
- 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 2020.

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/193/2020, de 5 de novembre, sobre operacions comptables de tancament de l'exercici pressupostari del 2020.
- Llei 4/2020, del 29 d'abril, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020.
- Ordre VEH/6/2020, 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 273/2019, 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 2020.
- 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.
- 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 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 13.464.920,06 euros de l'exercici 2020 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 amortitzada 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:

DESCRIPCIÓ	COMPTE	% AMORTITZACIÓ
TERRENYS	21010000	0,00
CONSTRUCCIONS	21100000	2,00 / 3,33
INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES	21200000	8,33
EQUIPS ASSISTENCIALS	21310000	16,66 / 10,00
ELEMENTS DE TRANSPORT INTERN	21320000	16,66
MAQUINÀRIA I APARELLS D'ÚS NO ASSISTENCIAL	21350000	10,00
INSTRUMENTAL I UTILLATGE SANITARI	21410000	25,00
ESTRIS I EINES	21450000	25,00
MOBILIARI NO ASSISTENCIAL	21610000	10,00
MOBILIARI ASSISTENCIAL	21620000	10,00
EQUIPS OFICINA	21630000	16,66
ELECTRODOMESTICS	21640000	16,66
ALTRE MOBILIARI	21690000	10,00
EQUIPS SISTEMES INFORMACIÓ	21700000	20,00
ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	21920000	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), 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 Torrasa), 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'establí 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 dividendes, 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 2019 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 adicional 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 Servei Català de la Salut, 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 2020	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo Final 2020
Terrenys i construccions	144.535.336,72	675.089,77		432.880,95	145.643.307,44
Instal·lacions tècniques i altre immob. material	74.140.303,24	8.036.422,03	(210.082,42)	206.954,40	82.173.597,25
Immobilitzat en curs i bestretes	404.287,53	454.598,34		(639.835,35)	219.050,52
Immobilitzat Material Brut	219.079.927,49	9.166.110,14	(210.082,42)	0,00	228.035.955,21
Amortització Ac. Construccions	(34.930.348,25)	(2.606.597,15)			(37.536.945,40)
Amortització Ac. Instal·lacions tècniques i altre immob. material	(64.476.176,16)	(2.694.731,65)	195.841,66		(66.975.066,15)
Amortitzacions Immobilitzat Material	(99.406.524,41)	(5.301.328,80)	195.841,66	0,00	(104.512.011,55)
Deteriorament Instal·lacions tècniques i altre immob. material	(207.544,44)				(207.544,44)
Deteriorament Immobilitzat Material	(207.544,44)	0,00	0,00		(207.544,44)
Immobilitzat Material Net	119.465.858,64	3.864.781,34	(14.240,76)	0,00	123.316.399,22

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
Immobilitzat Material Brut	217.602.404,73	2.599.654,94	(1.122.132,18)	0,00	219.079.927,49
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)
Amortitzacions Immobilitzat Material	(95.115.413,64)	(5.404.854,72)	1.113.743,95	0,00	(99.406.524,41)
Deteriorament Instal·lacions tècniques i altre immob. material	(207.544,44)				(207.544,44)
Deteriorament Immobilitzat Material	(207.544,44)	0,00	0,00		(207.544,44)
Immobilitzat Material Net	122.279.446,65	(2.805.199,78)	(8.388,23)	0,00	119.465.858,64

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.

Les altes d'immobilitzat més rellevants en l'exercici es corresponen amb el pla de renovació de l'equipament de diagnòstic per la imatge de l'Hospital Dos de Maig i l'Hospital General de l'Hospitalet, a l'exercici del dret de vol de l'aparcament de l'Hospital de Sant Joan Despí per a la construcció del nou edifici de l'Hospital Polivalent, i a l'equipament assistencial adquirit i posat a disposició pel Servei Català de la Salut com a conseqüència de la pandèmia COVID-19.

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 14.240,76 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 31/12/2020	Saldo a 31/12/2019
Construccions	4.049.801,30	4.049.801,30
Instal·lacions tècniques	15.200.706,86	12.735.036,50
Maquinària	27.871.080,70	25.862.941,95
Utillatge i instrumental	1.571.443,35	1.459.451,25
Mobiliari	9.306.086,19	5.627.821,57
Equips per a processos d'informació	4.366.411,02	3.981.725,98
Altres immobilitzat material	335.062,78	181.151,47
Total	62.700.592,20	53.897.930,02

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 2020	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo Final 2020
Desenvolupament	33.734,82	14.910,03			48.644,85
Aplicacions informàtiques	10.775.827,60	576.530,33			11.352.357,93
Immobilitzat Intangible Brut	10.809.562,42	591.440,36	0,00	0,00	11.401.002,78
Amortització Ac. Aplicacions Informàtiques	(9.558.030,56)	(433.481,45)			(9.991.512,01)
Amortitzacions Immobilitzat Intangible	(9.558.030,56)	(433.481,45)	0,00	0,00	(9.991.512,01)
Immobilitzat Intangible Net	1.251.531,86	157.958,91	0,00	0,00	1.409.490,77

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
Immobilitzat Intangible Brut	10.361.878,88	447.683,54	0,00	0,00	10.809.562,42
Amortització Ac. Aplicacions Informàtiques	(9.017.240,13)	(540.790,43)			(9.558.030,56)
Amortitzacions Immobilitzat Intangible	(9.017.240,13)	(540.790,43)	0,00	0,00	(9.558.030,56)
Immobilitzat Intangible Net	1.344.638,75	(93.106,89)	0,00	0,00	1.251.531,86

Les altes de l'exercici 2020 incorporen treballs realitzats pel propi immobilitzat per un import de 328.376,53 euros, mentre que en l'exercici anterior van ser de 252.293,82 euros.

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

	Exercici 2020	Exercici 2019
Aplicacions informàtiques	9.057.994,74	8.577.556,26

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 2020 són considerats com cancel·lables.

Les despeses per arrendaments han estat de 217.727,99 euros (164.491,36 euros a l'exercici anterior).

Arrendador

El ingressos derivats dels diferents actius arrendats han estat de 167.338,58 euros (181.616,32 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 409.768,31 euros (403.533,70 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 2020	Exercici 2019	Exercici 2020	Exercici 2019	Exercici 2020	Exercici 2019
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			27.594,77	29.578,06	27.594,77	29.578,06
Total	150.000,00	150.000,00	27.594,77	29.578,06	177.594,77	179.578,06

(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 2020	Exercici 2019	Exercici 2020	Exercici 2019
Inversions mantingudes fins al venciment	1.831,32	28,28	1.831,32	28,28
Préstecs i partides a cobrar	52.405.848,01	50.827.245,60	52.405.848,01	50.827.245,60
Total	52.407.679,33	50.827.273,88	52.407.679,33	50.827.273,88

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

Concepte	Exercici 2020	Exercici 2019
- Clients per prestacions de serveis	1.282.564,90	1.375.924,61
- Clients d'empreses del grup i associades	49.694.886,82	46.744.058,88
- Deutors varis	160.089,14	513.943,36
- Personal	38.883,10	26.901,80
- Altres crèdits amb administracions públiques	1.229.424,05	2.166.416,95
- Dipòsits constituïts a curt termini	1.831,32	28,28
Total	52.407.679,33	50.827.273,88

(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 2020 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 2020 i l'activitat assistencial ordinària i COVID-19 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 2020	Exercici 2019
- Deutor per subvencions (Projecte innovació – Departament Salut / CatSalut/ Fons FEDER)	427.262,50	427.262,50
- Deutor per subvencions (Pla de confort atenció primària - CatSalut)	96.800,00	144.777,54
- Deutor per donacions (Mesa Ampliada del Parlament de Catalunya lluita contra la COVID-19,)	35.545,26	0,00
- Deutor per aportacions en capital (CatSalut) (*)	453.049,54 (**)	1.401.295,42 (*)
- Deutor per subvencions (Projecte innovació – finançament UE Horitzó 2020)	138.150,00	138.150,00
- Deutor per subvencions (Transplantament d'òrgans – finançament Ministeri Sanitat)	1.329,78	0,00
- Seguretat Social deutora	75.440,27	54.930,14
- HP, deutora per IVA	1.846,70	1,35
Total	1.229.424,05	2.166.416,95

(*) Aportació capital finançament H.Sant Joan Despí pendent de cobrament segons Acord de Govern de data 5/05/2009

(**) Aportació capital finançament inversions 2020 pendent de cobrament

8.1.3 Passius financers a llarg termini

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit (1)		Altres (2)		Total	
	Exercici 2020	Exercici 2019	Exercici 2020	Exercici 2019	Exercici 2020	Exercici 2019
Dèbits i partides a pagar	79.929.879,99	82.335.828,40	674.160,01	639.934,08	80.604.040,00	82.975.762,48

(1) Deutes amb entitats de crèdit

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

Descripció	Exercici 2020	Exercici 2019	
Préstec DEXIA SABADELL (Hospital L'Hospitalet)	825.083,37	1.222.594,17	(a)
Préstec DEXIA SABADELL (Residència Company Socials)	4.292.749,50	4.538.049,54	(b)
Préstec La Caixa-Dexia (Hospital Moisès Broggi)	74.812.047,12	76.575.184,69	(c)
Total	79.929.879,99	82.335.828,40	

- a) 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 de l'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 2020 és de 397.510,80 euros (387.815,42 euros a l'exercici anterior).
- b) 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 hipotecaria 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 2020 és de 245.300,04 euros (mateix import a l'exercici anterior).
- c) 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 1.763.137,57euros (1.594.751,25 euros a l'exercici anterior).

(2) Altres Deutes

El detall d'aquesta rúbrica és la següent:

Descripció	Exercici 2020	Exercici 2019
Deutes llarg termini transformables en subvenció	607.915,07	615.370,09
Fiances i garanties rebudes	66.244,94	24.563,99
Altres Deutes a llarg termini	674.160,01	639.934,08

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.

8.1.4 Passius financers a curt termini

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit (1)		Deutes comercials i altres (2)		Total	
	Exercici 2020	Exercici 2019	Exercici 2020	Exercici 2019	Exercici 2020	Exercici 2019
Dèbits i partides a pagar	2.405.948,41	4.678.803,22	34.821.456,70	33.359.341,71	37.227.405,11	38.038.144,93

(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. Cal tenir en compte que en l'any anterior s'inclouien 21.202,63 euros en concepte d'interessos meritats pendents de pagament a data de tancament.

(2) Es correspon amb els següents imports:

Concepte	Exercici 2020	Exercici 2019
Derivats	0,00	23.002,10
Altres passius financers	27.123,13	145.160,11
Interessos de deutes amb empreses de grup i associades	9.452,06	9.452,06
Creditors comercials i altres comptes a pagar		
- Proveïdors	17.027.449,70	19.349.500,28
- Proveïdors, empreses del grup i associades	977.509,64	822.591,88
- Creditors variis	1.195.777,99	1.795.226,44

Concepte	Exercici 2020	Exercici 2019	
- Personal	7.702.142,71	4.086.890,10	(a)
- Altres deutes amb Administracions Públiques	7.882.001,47	7.150.394,84	(b)
- Bestretes de clients	0,00	126,00	
Total	34.821.456,70	33.382.343,81	

(a) A l'exercici 2020, 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 2020 que es liquida durant el mes de gener 2021	4.038.141,65
- Retribucions derivades de l'aplicació del conveni i la normativa meritades durant l'exercici 2020 i pendents de liquidar (increment retributiu fons adicional d'un +0,30%)	509.182,08
- Import de la retribució variable per objectius i objectius d'empresa meritats durant l'exercici 2020	3.154.818,98
Total	7.702.142,71

Pel que fa a l'exercici 2019, 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 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 01/01/2020)	362.621,59
- Import de la retribució variable per objectius i objectius d'empresa meritats durant l'exercici 2019	320.330,52
Total	4.086.890,10

(b) L'import dels deutes amb les administracions públiques corresponen a les liquidacions (fonamentalment IRPF i Seguretat Social) del darrer període de l'exercici 2020, que han estat ingressades en els terminis establerts, en el mes de gener de 2021.

8.1.5 Classificació actius financers per venciments

Exercici 2020	Venciment		Total
	1 any	>5 anys o sense venciment definit	
Inversions financeres			
- Altres actius financers	1.831,32	27.594,77	29.426,09
Deutors comercials i altres comptes a cobrar			
- Clients per ventes i prestacions de serveis	1.282.564,90		1.282.564,90
- Clients d'empreses del grup i associades	49.694.886,82		49.694.886,82

Exercici 2020	Venciment		Total	
	Classe	1 any		>5 anys o sense venciment definit
- Deutors varis		160.089,14		160.089,14
- Personal		38.883,10		38.883,10
- Altres crèdits amb administracions públiques		1.229.424,05		1.229.424,05
Total		52.407.679,33	27.594,77	52.435.274,10

Exercici 2019	Venciment		Total	
	Classe	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 varis		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
Total		50.827.273,88	29.578,06	50.856.851,94

8.1.6 Classificació passius financers per venciments

Exercici 2020	Venciment						Total
	Classe	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	
Deutes							
- Deutes amb entitats de Crèdit	2.405.948,41	7.358.787,92	8.094.666,71	8.904.133,38	9.794.546,72	45.777.745,25	82.335.828,40
- Altres passius financers	27.123,13	615.370,09				58.789,92	701.283,14
Deutes amb empreses del grup o associades	9.452,06						9.452,06
Creditors comercials i altres comptes a pagar							
- Proveïdors	17.027.449,70						17.027.449,70
- Proveïdors, empreses del grup i associades	977.509,64						977.509,64
- Creditors variis	1.195.777,99						1.195.777,99
- Personal	7.702.142,71						7.702.142,71
- Altres deutes amb Administracions Públiques	7.882.001,47						7.882.001,47
Total	37.227.405,11	7.974.158,01	8.094.666,71	8.904.133,38	9.794.546,72	45.836.535,17	117.831.445,11

Exercici 2019	Venciment						Total
	Classe	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	
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

Exercici 2019	Venciment						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys o sense venciment definit	
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
Total	38.061.147,03	7.305.177,29	7.358.787,92	8.094.666,71	8.904.133,38	51.312.997,17	121.036.909,51

(*) 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.

8.2 Fons Propis

El detall dels fons propis és el següent:

	Exercici 2020	Exercici 2019
Fons Social	21.910.032,01	21.910.032,01
Reserves	12.007.119,82	12.007.119,82
Resultat exercicis anteriors	2.747.371,10	5.875,25
Resultat exercici	13.464.920,06	2.741.495,85
Fons Propis	50.129.442,99	36.664.522,93

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 2020	Exercici 2019
Caixa	10.106,85	9.385,62
Comptes Corrents Entitats de Crèdit	33.090,13	371.812,65
Cash Pooling Generalitat de Catalunya	8.734.779,35	4.703.368,90
Efectiu i altres actius líquids equivalents	8.777.976,33	5.084.567,17

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 2020 és la següent:

Existències	Exercici 2020	Exercici 2019
Fàrmacs específics	2.356.243,30	1.364.601,89
Material RX	1.530,35	1.555,71
Catèters sondes i drenatge	166.452,29	149.940,05
Instrumental i petit utilatge	358.692,41	272.636,03
Material de cures i sutures	141.058,12	122.044,35
Altres material rebutjable	1.040.027,29	317.116,89
Reactius i anàlegs	32.200,96	21.661,31
Antisèptics i desinfectants	27.959,97	18.128,43
Pròtesis i empelts	184.055,32	174.929,42
Comestibles	197,18	116,12

Existències	Exercici 2020	Exercici 2019
Altre material sanitari	44.815,97	33.798,99
Roba plana i uniformitat	26.084,63	29.119,74
Material reparació i conservació	436,90	170,85
Material de neteja	30.192,70	18.126,88
Impresos	21.906,28	25.141,60
Material d'oficina	15.750,89	13.359,73
Altre material no sanitari	8.266,02	7.183,63
Bestretes a proveïdors	2.257,86	304,23
Total	4.458.128,44	2.569.935,85

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 2020.

11. INGRESSOS I DESPESES

11.1 Proveïments.

El desglossament per compres, variació d'existències i consums del Consorci en l'exercici 2020, és el següent:

Concepte	Exercici 2020	Exercici 2019
Compres nacionals		
Fàrmacs, sang i hemoderivats	27.953.670,99	27.995.248,86
Material sanitari	16.447.685,13	16.946.737,05
Compres d'instrumental i petit utilatge	2.583.718,19	2.523.041,04
Productes alimentaris	4.174,30	3.165,49
Compres de roba i vestuari	390.834,90	125.661,56
Compres altres aprovisionaments (neteja, manteniment, material d'oficina, etc.)	1.418.865,73	1.348.779,30
Ràpels compres	(1.055.919,99)	(1.355.145,54)
Total compres	47.743.029,25	47.587.487,76
Variació existències	(3.556.446,75)	(1.012.530,41)
Consums	44.186.582,50	46.574.957,35

11.2 Treballs realitzats per altres empreses.

El seu detall és el següent:

Concepte	Exercici 2020	Exercici 2019
Serveis assistencials	14.136.231,20	12.288.380,73
Bugaderia	1.077.365,74	1.049.357,58
Neteja	3.813.001,46	3.159.379,33
Residus	542.944,98	373.242,98
Seguretat	1.368.288,15	980.823,92
Alimentació	2.303.264,03	2.301.869,62
Treballs fotogràfics	0,00	1.390,92
Treballs i serveis diversos	314.464,06	129.170,57
Serveis religiosos	37.726,68	37.726,68
Call Center	176.834,15	145.674,29
Total	23.770.120,45	20.467.016,62

11.3 Personal

El detall de les despeses de personal de l'exercici 2020 ha estat el següent:

Concepte	Exercici 2020	Exercici 2019
Sous i Salaris	145.340.829,28	126.752.632,59
Indemnitzacions	893.791,16	348.267,12
Seguretat social empresa	33.555.674,36	32.722.611,09
Altres despeses socials	160.271,79	258.238,94
Provisions	(290.652,68)	(411.362,88)
Càrregues socials	179.659.913,91	159.670.386,86

Les principals variacions de la despesa de personal corresponen als següents fets:

- ❖ Tal i com especifica la nota 4.i anterior, l'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. Durant el mes de febrer, es va aprovar el Decret Llei 3/2020, sobre l'increment retributiu per a l'any 2020, per al personal del sector públic de la Generalitat de Catalunya, que habilita a les entitats del sector públic Generalitat a poder fer efectives i aplicar en nòmina els increments salarials previstos per a l'any 2020 d'un 2,00%, i aprovats per l'Estat mitjançant RDLlei 2/2020. Addicionalment, s'ha previst un +0,30% d'increment addicional pendent de liquidar a data de tancament comptable.

- ❖ L'impacte a nivell de plantilla i retribucions del personal contractat com a conseqüència de la pandèmia COVID-19.
- ❖ La liquidació d'un complement de productivitat extraordinari abonat als i a les professionals sanitaris/es per la prestació de serveis amb motiu de la pandèmia COVID-19 segons les quanties establertes en el Decret Llei 24/2020, de 16 de juny, de mesures extraordinàries en matèria de personal
- ❖ 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 2020	Exercici 2019	
Despeses excepcionals	361.196,44	204.761,49	(a)
Ingressos excepcionals	0,00	118.816,28	
Altres resultats	(361.196,44)	(85.945,21)	

- (a) Les despeses del 2020 corresponen en 241.915,01 euros a la provisió de la contingència econòmica derivada de les reclamacions d'indemnitzacions dels concessionaris de serveis pel desequilibri econòmic produït com a conseqüència de l'afectació de la COVID-19 en l'activitat realitzada (detall al punt 12.g). La part restant, correspon a la dotació de la provisió de cotitzacions del període 2020, derivada de la contingència de les actes d'inspecció de la Seguretat Social de l'exercici 2016 (detall al punt 12.d).

11.5 Altres despeses de gestió corrent

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

- Principalment al conveni signat amb el Centre d'Iniciatives per la Reinserció (CIRE) per un total de 157.480,59 € del pla d'actuació subscrit amb el Departament de Justícia.

Concepte	Exercici 2020	Exercici 2019
Altres despeses de gestió corrent	157.630,84	451.412,12 (*)

(*) 105.449,72 € traspàs de fons de recerca a l'IDIBELL i 345.811,40 € al conveni CIRE

12. PROVISIONS

A llarg termini

En data de tancament de l'exercici 2020 i del 2019 no figuren registrades provisions a llarg termini.

A curt termini

Concepte	Exercici 2020	Exercici 2019	
Provisió per litigis personal pendents resolució judicial	611.293,72	166.326,83	(a)
Provisió premi fidelització	306.690,49	166.312,37	(b)
Reclamació pagament conceptes de nòmina variables en paga de vacances 2016-2020	2.329.195,60	4.086.355,09	(c)
Acta inspecció seguretat social cotitzacions 2016-2020	812.221,92	1.682.462,10	(d)
Provisió IBI pendents de liquidar Residencia Collblanc	403.044,72	365.127,28	(e)
Reclamació contenciós administratiu interessos de demora	27.730,53	57.096,02	(f)
Reclamació concessionaris pel desequilibri econòmic produït per la COVID-19	241.915,01	0,00	(g)
Total Provisions a curt termini	4.732.091,99	6.523.679,69	

- (a) 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.
- (b) 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.
- (c) 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 segons sentència 535/2020 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 la reclamació efectuada per 111 facultatius realitzada a l'exercici 2020 per import de 1.413.642 euros i també els interessos de demora meritats no prescrits.
- (d) 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 del TSJC, que ha estat desestimat segons comunicació de data 06/11/2020

A 31 de desembre de 2020, es va dotar provisió de la possible contingència derivada d'aquesta matèria del període desembre 2016 – desembre 2020. 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 2016.

- (e) Correspon a la provisió de l'import de l'Impost sobre Béns Immobles de la Residència Collblanc Company Socials del període 2009-2020, 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.

- (f) 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.
- (g) Provisió corresponent a la contingència econòmica derivada de les reclamacions d'indemnitzacions dels concessionaris de serveis pel desequilibri econòmic produït com a conseqüència de l'afectació de la COVID-19 durant l'exercici 2020.

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 2020	Subvencions Rebudes	Traspassos a Resultats	Saldo final 2020
Subvencions oficials de capital	3.576.117,78	7.343.030,58	(6.327.177,41)	4.591.970,95
Donacions i llegats de capital	3.761.183,43	2.057.718,43	(62.051,16)	5.756.850,70
Subvencions, donacions i llegats rebuts	7.337.301,21	9.400.749,01	(6.389.228,57)	10.348.821,65
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
Subvencions, donacions i llegats rebuts	7.064.318,92	8.797.162,32	(8.524.180,03)	7.337.301,21

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 2020 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. L'import de l'anualitat 2020 és de 6.241.901,20 €.
- ❖ L'aportació en capital del Servei Català de la Salut (resolució de data 09/12/2020) destinada al finançament de la compensació al concessionari de l'aparcament de l'Hospital de Sant Joan Despí prevista en l'escriptura pública del dret de superfície com a conseqüència de l'exercici del dret de vol per a la construcció de l'Hospital Polivalent per import de 648.079,84€.
- ❖ L'aportació en capital del Servei Català de la Salut (resolució de data 09/12/2020) destinada al finançament de la redacció del projecte de remodelació de l'àrea quirúrgica, la unitat de cures intensives i àrea quirúrgica obstètrica de l'edifici de l'Hospital General de l'Hospitalet, la redacció del projecte d'adequació de dues sales d'operacions en espais de reserva a la planta soterrani 1 de l'Hospital de Sant Joan Despí, al projecte per a l'obtenció de la llicència ambiental a l'edifici de l'Hospital Dos de Maig, l'ampliació del servei d'urgències i el trasllat del servei de rehabilitació de l'Hospital de Sant Joan Despí i la construcció d'un nucli de connexió vertical a l'edifici hospitalari polivalent de l'Hospital de Sant Joan Despí per import de 453.049,54 € (l'import màxim a finançar de l'aportació en capital 2020 sol·licitada i aprovada per part del Servei Català de la Salut és de 866.712,70 €, no obstant això, les inversions no s'han executat en la seva totalitat i s'incorpora el crèdit exclusivament de l'import certificat de les inversions)

Addicionalment, durant l'exercici 2020, el Servei Català de la Salut ha posat a disposició del Consorci equips assistencials i mobiliari clínic per import de 1.933.852,33 € amb l'objectiu de millorar la capacitat de resposta assistencial a la pandèmia COVID-19 principalment, i renovar els equipament dels centres de l'atenció primària.

Dins de l'epígraf subvencions, 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 traspasar a resultats de la construcció de l'edifici del CAP Sagrada Família de Barcelona.
- ❖ La cessió d'equipament assistencial i mobiliari clínic per part 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 traspasats a resultats d'acord amb el seu meritament:

Exercici 2020	Venciment	
	a llarg termini	a curt termini
Cànon TV i telefonia	303.496,93	16.860,94
Cànon pàrquing	2.035.048,05	113.058,22
Construcció Pàrquing	5.037.284,63	279.849,15
Total	7.375.829,61	409.768,31
Exercici 2019	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
Total	7.667.140,59	403.533,72

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 11.730,18 euros (11.299,07 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 78.654,77 euros (75.764,04 euros a l'exercici anterior).

Construcció aparcament

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 52.840,83 euros (45.685,51 euros a l'exercici anterior).

15. OPERACIONS INTERROMPUDES

No hi ha hagut al 2020 ni al 2019 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 22/05/2020 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 2019 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 2020, no s'ha produït cap fet a data de formulació de comptes que, per la seva importància, requereixi la modificació dels presents Comptes Anuals.

18. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

Les societats considerades com parts vinculades són les següents:

PARTS VINCULADES	
Oficina Central Creu Roja	Altres parts vinculades
Oficina Autonòmica 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

SALDOS DEUTORS Exercici 2020	Generalitat de Catalunya	Altres parts vinculades
Deutors comercials i altres comptes a cobrar		
Clients comercials	49.694.714,33	172,49
Altres actius líquids equivalents	8.734.779,35	

SALDOS DEUTORS Exercici 2019	Generalitat de Catalunya	Altres parts vinculades
Deutors comercials i altres comptes a cobrar		
Clients comercials	46.744.014,54	44,34
Altres actius líquids equivalents	4.703.368,90	

El detall dels clients és el següent:

	Exercici 2020	Exercici 2019
Departament de Treball, Afers Socials i Famílies	2.241.303,25	1.038.526,34
Institut Català de la Salut	80.132,30	58.267,16

	Exercici 2020	Exercici 2019
Servei Català de la Salut	47.373.278,78	45.647.221,04
Creu Roja	172,49	44,34
Clients grup	49.694.886,82	46.744.058,88

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

Saldos creditors

SALDOS CREDITORS Exercici 2020	Generalitat de Catalunya	Altres parts vinculades
Altres passius financer a curt termini	9.452,06	
Creditors comercials i altres comptes a pagar		
Proveïdors	549.344,55	173.063,76
Factures pendents de Rebre		255.101,33

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

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 2020	Generalitat de Catalunya (*)	Altres parts vinculades
Prestació de serveis	269.393.075,76	8.818,85
Recepció de serveis	809.594,81	1.081.802,76

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

(*) 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 1.253.898,68 euros (1.162.813,28 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 14.090,38 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 2020 (personal equivalent a jornada completa)		Plantilla 2019 (personal equivalent a jornada completa)
	DONA	HOME	
1000 DIRECTIUS/VES			
	DONA	6	9
	HOME	9	7
Total 1000 DIRECTIUS/VES		15	16
1100 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN FORMACIÓ			
	DONA	20	19
	HOME	8	9
Total 1100 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN FORMACIÓ		28	28
1200 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN PLANT.			
	DONA	441	431
	HOME	304	290
Total 1200 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN PLANT.		745	721
2100 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN FORMACIÓ			
	DONA	8	6
	HOME	1	0
Total 2100 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN FORMACIÓ		9	6
2200 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN PLANTILLA			
	DONA	984	957
	HOME	157	152
Total 2200 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN PLANTILLA		1.141	1.109
3100 AS AMB FP O TÈCNICA			
	DONA	611	568
	HOME	212	184
Total 3100 AS AMB FP O TÈCNICA		823	752
4100 PASS TITULAT/DA GRAU SUPERIOR			
	DONA	21	21
	HOME	29	29
Total 4100 PASS TITULAT/DA GRAU SUPERIOR		50	50
5100 PASS TITULAT/DA GRAU MITJÀ			
	DONA	42	42
	HOME	15	15
Total 5100 PASS TITULAT/DA GRAU MITJÀ		57	57
6100 PASS-TFPT FUNCIO ADMINISTR.			
	DONA	292	281
	HOME	93	86
Total 6100 PASS-TFPT FUNCIO ADMINISTR.		385	367
6200 PASS-TFPT FUNCIO OF. I S. DIV.			
	DONA	10	9
	HOME	14	14
Total 6200 PASS-TFPT FUNCIO OF. I S. DIV.		24	23

	Plantilla 2020 (personal equivalent a jornada completa)		Plantilla 2019 (personal equivalent a jornada completa)
	DONA	HOME	
7100 AS/PASS SENSE TIT. O FORMACIÓ		100	97
	HOME	24	21
Total 7100 AS/PASS SENSE TIT. O FORMACIÓ		124	118
Total		3.401	3.247

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.	5	2	7
2200 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN PLANTILLA	25	3	28
3100 AS AMB FP O TÈCNICA	19	6	25
5100 PASS TITULAT/DA GRAU MITJÀ	1	0	1
6100 PASS-TFPT FUNCIO ADMINISTR.	11	3	14
6200 PASS-TFPT FUNCIO OFICIS DIVERSOS	1	1	2
7100 AS/PASS SENSE TIT. O FORMACIÓ	8	3	11
Total	69	17	86

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 2.820,00 euros sense IVA (17.900,00 euros i 1.020,00 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.

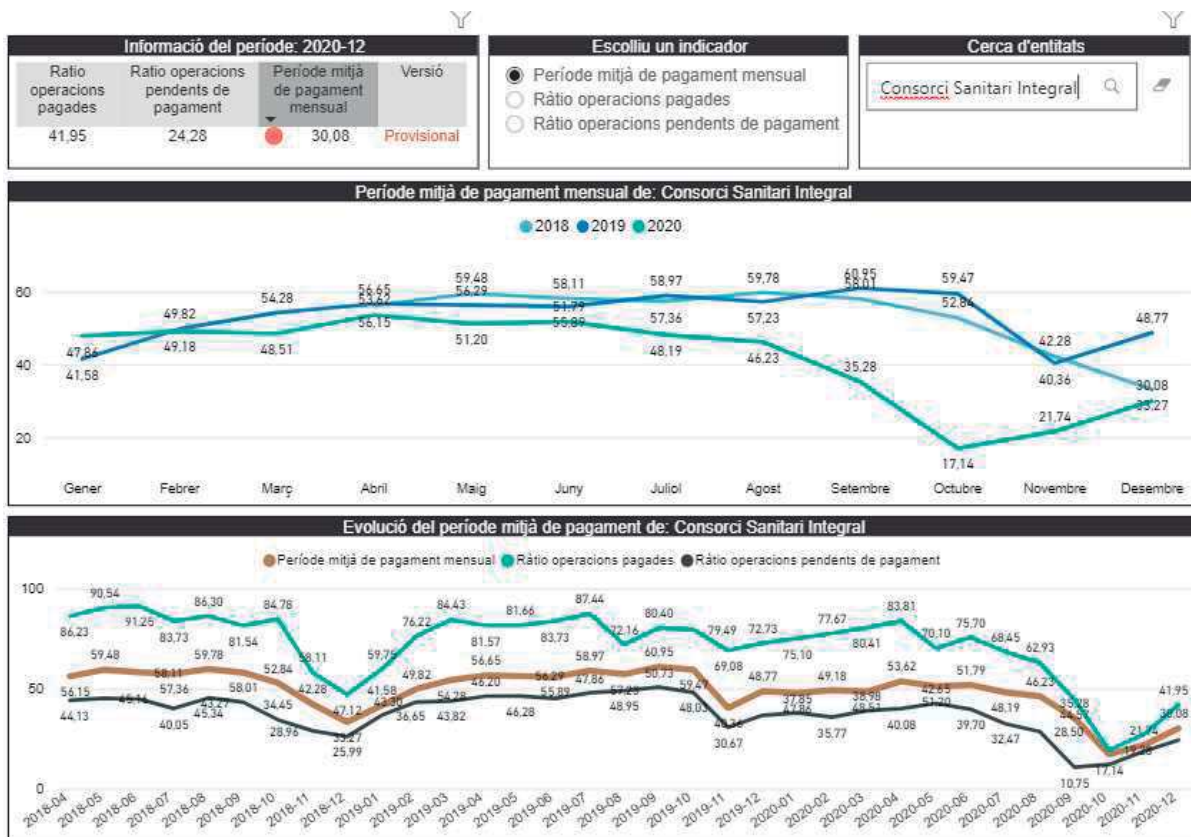
Aquests indicadors es calculen i publiquen mensualment (<http://economia.gencat.cat/ca/ambits-actuacio/seguiment-control-finances/periode-mitja-pagament-proveïdors/>) en compliment del Reial Decret 1040/2017, de 22 de desembre, pel qual es modifica el RD 635/2014, de 25 de juliol, pel qual es desenvolupa la metodologia del càlcul del període mitja 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 2020-2019 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-20	75	38	48	ene-19	60	37	42
feb-20	81	36	50	feb-19	76	43	50
mar-20	80	39	49	mar-19	84	44	54
abr-20	84	40	54	abr-19	82	46	57
may-20	70	43	51	may-19	82	46	56
jun-20	76	40	52	jun-19	84	45	56
jul-20	68	32	48	jul-19	87	48	59
ago-20	63	29	46	ago-19	72	49	57
sep-20	45	11	32	sep-19	80	51	61
oct-20	19	12	17	oct-19	79	48	59
nov-20	27	19	22	nov-19	69	31	40
dic-20	42	24	30	dic-19	73	37	49



19.4Altra 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 2020. El detall d'aquestes dades es pot consultar al Registre Públic de Contractes.

TIPUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT**		CONTRACTACIÓ MENOR	CONTRACTACIÓ EMERGÈNCIA	TOTAL
	MULTIPLICITAT CRITERIS	ÚNIC CRITERI			
D'obres	112.537		40.377	209.447	362.362
De subministrament	20.141.199	3.225.270	1.141.585	4.982.455	29.490.509
Patrimonials					0
De gestió de serveis públics					0
De serveis	15.017.195	774.307	811.967	2.370.584	18.974.052
De concessió d'obra pública					0
De col.laboració entre el sector públic i el sector privat					0
De caràcter administratiu especial					0
Altres					0

** 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
RECERCA
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
SERVEIS ASSISTENCIALS I SOCIALS
CatSalut: assistència especialitzada d'aguts, atenció primària i sociosanitària
Institut Català de la Salut: proves diagnòstiques, serveis de call center i gestió d'edificis compartits
Institut Català d'Oncologia: assistència oncològica i proves diagnòstiques
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: subministrament de teixits i teràpia cel·lular, subministrament de components sanguinis
Servei Emergències Mèdiques: serveis assistencials d'emergències
Consorci del Laboratori Intercomarcal de l'Alt Penedès, l'Anoia i el Garraf: serveis de laboratori anàlisis clíniques i anatomia patològica
Fundació de Gestió Sanitària de l'Hospital de la Santa Creu i Sant Pau: serveis assistencials atenció especialitzada
Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí de Sabadell: proves diagnòstiques
ALTRES
Consorci de Salut i Atenció Social de Catalunya: assessorament jurídic contractació administrativa

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	Títular	Ús de l'immoble
RESIDÈNCIA COLLBLANC COMPANYS 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 Sociosanitari
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	Títular	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 signat	Títular	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

En data 06/08/2020 el Servei Català de la Salut va resoldre l'adjudicació per tràmit d'emergència del contracte de redacció del projecte executiu i execució de les obres de construcció d'un edifici polivalent realitzat amb procediments industrialitzats i amb metodologia Lean a l'Hospital de Sant Joan Despí, amb l'objectiu d'incrementar la capacitat del centre d'atendre pacients COVID-19.

La construcció d'aquest nou edifici es realitza en una part de l'aparcament de superfície de l'Hospital de Sant Joan Despí. Com a conseqüència d'aquesta afectació, el Consorci va exercir el dret de vol previst en escriptura pública atorgada el 9 de juny de 2019 de constitució del dret de superfície de la finca a favor del concessionari de l'aparcament. L'exercici del dret de vol porta implícit una compensació econòmica a favor del concessionari per un import de 648.080 €, que el Servei Català de la Salut va finançar mitjançant una aportació en capital al Consorci.

El Consorci va autoritzar al Servei Català de la Salut a l'ocupació de la projecció vertical de la superfície afectada, i el Servei Català de la Salut es va comprometre a finançar la construcció i equipament del nou edifici a càrrec del seu pressupost. L'execució de l'obra està previst que finalitzi durant el primer quadrimestre de l'exercici 2021.

El nou espai hospitalari disposarà de 84 llits de crítics, amb una superfície de 4.643 m² dividits en tres plantes, més una quarta de serveis tècnics. A planta baixa es situen els boxs de recepció de pacients, els despatxos, la sala de cures avançada, el laboratori, diagnòstic per la imatge, vestuaris i àrea logística. Les plantes 1 i 2 disposaran de 28 llits de crítics polivalents cadascuna (4 d'ells són boxs d'aïllament) i la planta 3 s'adaptarà en funció de les necessitats assistencials, amb capacitat per a 28 llits més. Aquest edifici estarà connectat a través d'una passarel·la que unirà l'hospital al espai polivalent nou.

20. INFORMACIÓ SEGMENTADA

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

Concepte	Exercici 2020	Exercici 2019
Usuaris particulars (*)	19.719,00	72.437,17
Entitats assegurances lliures	120.335,13	101.822,00
Mútues accidents treball	171.900,08	209.563,16
Accidents de trànsit	1.674.345,42	2.835.642,71
Servei Català de la Salut	261.878.300,07	226.720.380,29
Departament de Treball, Afers Socials i Famílies (*)	7.085.877,21	7.013.618,68
Institut Català d'Oncologia	2.531.237,90	2.424.049,74
Institut Català de la Salut	428.898,48-	754.439,18
Altres ingressos per prestació de serveis	1.286.098,44	767.587,63
Total	274.767.813,25	240.899.540,56

(*) Els pagaments dels usuaris dels serveis de residència assistida i serveis socio-sanitaris s'han comptabilitzat durant l'exercici 2020 i 2019 dins del compte de Departament de Treball, Afers Socials i Famílies, segons instruccions de la Intervenció Adjunta per a la Seguretat Social.

21. DESPESES I INGRESSOS VINCULATS A LES NECESSITATS DERIVADES DE L'EMERGÈNCIA SANITÀRIA, ECONÒMICA I SOCIAL DE LA COVID-19.

L'article 14 de l'ORDRE VEH/193/2020, de 5 de novembre, sobre operacions comptables de tancament de l'exercici pressupostari del 2020 determina que els comptes anuals del Consorci de l'exercici 2020 han de contenir en la seva memòria un apartat específic per informar de manera detallada de les despeses i ingressos derivades de la pandèmia COVID-19.

A continuació es detalla aquesta informació calculada segons la metodologia definida del qüestionari model 85 que es remet mensualment a la Intervenció General, incorporant les despeses de les entitats Generalitat del perímetre sanitari (en el cas del Consorci despeses de laboratori) i els ingressos derivats de l'atenció de pacients COVID-19.

Segons aquesta metodologia, s'ha de considerar que la despesa de personal sanitari, correspon a les despeses addicionals de personal (relatiu al conjunt de capítol I) tant en relació a nou personal contractat com a altres mesures de reforç del personal per a fer front a les necessitats de la crisi sanitària derivada del COVID-19, incloent les mesures retributives d'ampliació de jornades, hores extres o similars amb cost de la seguretat social inclòs, per tant, és una despesa incremental.

La despesa d'atenció hospitalària, inclou l'estimació dels imports de despesa corrent corresponents a l'atenció sanitària en aquest àmbit assistencial (pacients ingressats) derivats d'actuacions escomeses de forma directa en relació a la pandèmia per COVID-19 (per tant, no inclou despesa en atenció primària, atenció especialitzada no hospitalària, ni servei d'assistència d'urgències prestat en l'àmbit extra hospitalari, ni tampoc el cost d'activitat assistencial que es presti en règim ambulatori com consultes externes, cirurgia major ambulatoria, hospital de dia, hospitalització a domicili, etc.). Aquesta rúbrica no inclou la despesa en personal sanitari (que s'ha de considerar en l'apartat anterior) ni despesa en productes farmacèutics i sanitaris específics. El càlcul d'aquest epígraf s'ha realitzat considerant una estimació del cost mitjà diari d'estància en unitats assistencials d'hospitalització del Consorci, i en funció de la proporció de les estades corresponents a pacients COVID-19 respecte el total d'estades hospitalàries del període.

La despesa farmacèutica hospitalària, correspon al consum dels medicaments indicats de forma específica per al seu ús en casos confirmats de COVID-19, segons relació de referències informades per part de les autoritats sanitàries.

La despesa en productes sanitaris correspon a la despesa derivada de l'adquisició dels productes que s'han identificat com a específics per a l'atenció de pacients COVID-19 i equips de protecció individual.

La despesa en concerts d'assistència sanitària correspon al servei de laboratori de proves de detecció de pacients COVID-19 que realitza el Consorci del Laboratori Intercomarcal de l'Alt Penedès, l'Anoia i el Garraf (entitat del perímetre pressupostari Generalitat), i s'incorpora en aquest epígraf encara que no s'informa en el report mensual del model 85.

Altres despeses corrents, recull les despeses corrents no incloses en les categories anteriors imputades directament com a despesa COVID (serveis extra de neteja, seguretat, alimentació, transport, comunicacions, manteniment d'instal·lacions, etc.).

La despesa corresponent a inversions, és l'import dels equipaments adquirits de forma específica destinades a actuacions d'assistència sanitària de la pandèmia per COVID-19: equips per a diagnòstic, equips de ventilació, habilitació d'espais per a l'ús sanitari, etc. Cal tenir en compte que aquest epígraf no inclou els equips adquirits per part del CatSalut i posteriorment lliurats al Consorci mitjançant document de cessió.

DESPESA DIRECTA SANITÀRIA I SOCIO SANITÀRIA I EL SEU FINANÇAMENT (FITXER 85)

(Dades en euros)

	TOTAL DESPESA MERITADA ESTIMADA
I. TOTAL DESPESA SANITÀRIA	26.486.909,51
I.1. Despesa de personal sanitari	12.228.441,17
I.2. Despeses d'atenció hospitalària	4.525.037,77
I.3. Despesa farmacèutica hospitalària	308.568,88
Medicaments genèrics	0,00
Medicaments biosimilars	0,00
Resta de medicaments	308.568,88
I.4. Despesa en productes farmacèutics i sanitaris per receptes mèdiques o ordre de dispensació	0,00
Productes sanitaris	0,00
Medicaments	0,00
Genèrics	0,00
Biosimilars	0,00
Resta de medicaments	0,00
I.5. Despesa en productes sanitaris sense recepta mèdica o ordre de dispensació	2.161.974,44
I.6. Despesa en concerts d'assistència sanitària amb entitats no incloses en AA.PP.	0,00
I.6.bis Despesa en concerts d'assistència sanitària entitats APSEC	2.976.025,49
I.7. Transferències corrents a altres AA.PP.	0,00
I.7.bis Transferències corrents a entitats APSEC Generalitat	0,00
I.8. Altres despeses corrents	2.144.859,13
I.9. Inversions	2.142.002,63
I.10. Transferències de capital a altres AA.PP.	0,00
I.10.bis Transferències de capital a entitats APSEC Generalitat	0,00
I.11. Altres despeses de capital	0,00

En relació als ingressos, s'informa de la facturació de serveis assistencials al Servei Català de la Salut relacionats amb l'activitat COVID-19: facturació d'altres de pacients COVID-19, facturació de PCRs, ingressos compensatoris de les despeses de funcionament d'hotels salut i professionals, compensació de despeses d'inversions i habilitació d'espais COVID-19 i complement de productivitat extraordinari amb motiu de la pandèmia COVID-19.

L'import d'altres ingressos COVID-19, es corresponen amb l'import d'una aportació en capital rebuda destinada al finançament d'inversions COVID-19 (exercici del dret de vol per a la construcció d'un nou edifici d'hospitalització polivalent a l'Hospital de Sant Joan Despí i ampliació de l'àrea d'urgències del mateix centre).

L'import de minoració d'ingressos correspon a la disminució de la facturació de serveis assistencials d'accidents de trànsit i accidents laborals com a conseqüència del COVID-19.

S'ha de considerar en la interpretació d'aquesta informació, que la metodologia de càlcul dels ingressos, ingressos totals de l'atenció COVID-19, no és

comparable amb la metodologia de càlcul de les despeses. Per exemple, la despesa de personal sanitari informada de l'apartat anterior correspon a la despesa incremental de la plantilla contractada com a conseqüència de l'atenció de pacients COVID-19, i no inclou el cost de la plantilla estructural ja contractada que ha participat en l'atenció de pacients COVID-19.

	TOTAL INGRESSOS
IV. IMPACTE EN INGRESSOS	34.222.746,67
IV.1 INGRESSOS PRESTACIÓ SERVEIS COVID CONCERTATS	34.833.109,00
IV.2. TRANSFERÈNCIES COVID	0,00
IV.3. ALTRES INGRESSOS COVID	966.856,91
IV.3. MINORACIÓ INGRESSOS	1.577.219,24

A continuació s'informa de les dades sobre l'activitat sanitària COVID de tot el 2020 segons qüestionari facilitat:

Definició	Complex H. Broggi (aguts)	Complex H. Broggi (socio-sanitari)	Hospital Dos de Maig
<i>N. Casos confirmats</i>	4.467	235	1.586
<i>N. Casos confirmats en seguiment (no recuperats ni morts)</i>	83	31	10
<i>N. Casos confirmats recuperats</i>	1.836	189	452
<i>N. Casos confirmats morts</i>	398	119	54
<i>N. dies d'estada hospitalària en UCI de casos confirmats</i>	3.878	0	0
<i>N. dies d'estada hospitalària en unitats diferents d'UCI de casos confirmats</i>	22.238	9.470	3.902

Finalment, s'informa del resum de mesures definides dins del pla de contingència de centres del CSI, durant la pandèmia en funció de la situació epidemiològica i demanda assistencial.

Hospitals d'aguts i socio-sanitari

El CSI gestiona els següents hospitals:

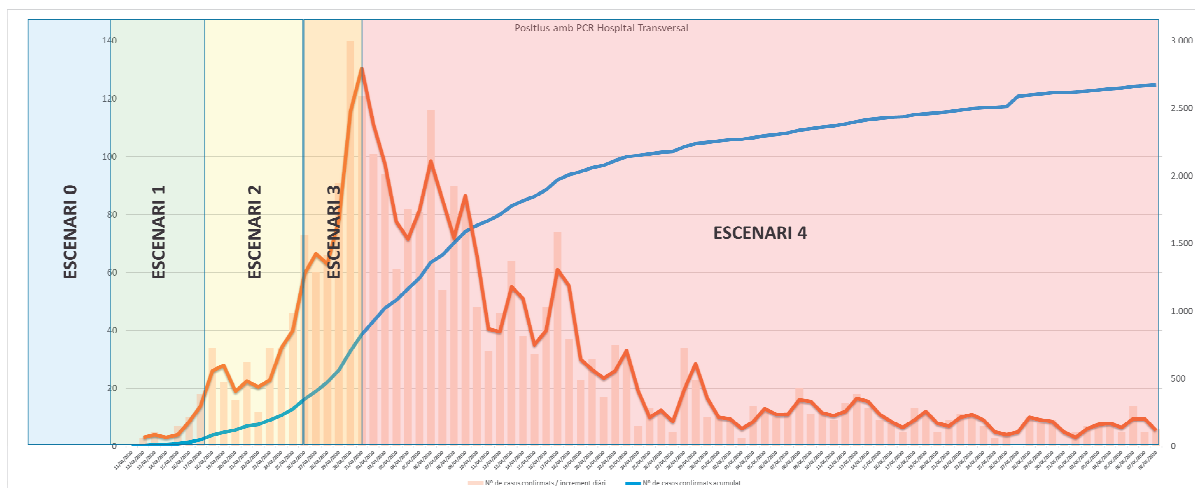
- Hospital Dos de Maig
- Hospital General de l'Hospitalet
- Hospital Socio-sanitari de l'Hospitalet
- Hospital de Sant Joan Despí

A banda dels plans específics, a nivell general s'han definit diferents escenaris en funció de la velocitat de l'expansió del virus. Aquests escenaris s'han establert a partir de la vivència en la primera etapa de la pandèmia del Covid-19.

Exemple Hospitalari Moisès Brogg	escenaris	Complex	% Ocupació Covid (1)	Entrades/dia pacients positiu en i (2)
	Escenari 0		<5%	Entrada discontinua de positius
	Escenari 1		5-20%	0-20 entrades pacients positius
	Escenari 2		20-50%	20-50 entrades pacients positius
	Escenari 3		>50%	>50 entrades pacients positius

Els indicadors principals per identificar els escenaris són:

- (1) Percentatge d'ocupació de pacients Covid-19 a l'Hospitalització. Pacients amb PCR positiva + pacients sospita.
- (2) Nombre de nous casos Covid-19 diaris a les urgències confirmats amb PCR positiva.
- (3) Percentatge d'ocupació de pacients Covid-19 a l'UCI. Pacients amb PCR positiva + pacients sospita



Mesures generals per a tots els centres CSI

Informació de situació. Diàriament, s'informa tots els treballadors del CSI de la situació dels següents indicadors:

- Percentatge d'ocupació de pacients Covid a Hospitalització (nombre de pacients Covid amb PCR confirmada + sospita / nombre total de pacients hospitalitzats)
- Nombre de pacients Covid a Hospitalització (nombre de pacients Covid amb PCR confirmada + sospita)
- Nombre de pacients Covid i Totals a UCI (nombre de pacients Covid amb PCR confirmada + sospita) i (nombre total de pacients a la UCI)

Comitè de Crisi

A partir de l'escenari 1

Activació dels comitès de crisis: dilluns, dimecres i divendres.

Comitè de crisi per centre amb la participació de comitè de direcció del centre, representants de salut laboral, infeccions, procediments/tractaments i gestió de les dades.

Comitè de crisi CSI: format pels membres del Comitè executiu.

En els comitès de crisis es valoren els indicadors clau de seguiment del Covid i es documenten les accions que es van activant en funció dels escenaris establerts.

Sempre que sigui possible, els membres dels comitès de crisis tindran definida una persona de substitució (substitució delegada) per actuar en cas de malaltia del professional titular.

A partir de l'escenari 2

Activació dels comitès de crisis diaris.

Informació interna

A partir de l'escenari 0

Referents de la informació crítica.

Es nomenen portaveus de temes crítics que requereixen una informació unificada i actualitzada dels protocols i instruccions rebudes de fonts oficials i que cal traduir a les normes internes del CSI: Salut laboral, Infeccions, Procediments/Tractaments assistencials, Gestió de les dades

A partir de l'escenari 1

Reunió informativa amb els representants sindicals i delegats de prevenció per informar de l'entrada en la fase 1.

A partir de l'escenari 2

Setmanalment, reunió amb els representats sindicals i delegats de prevenció per: informar de la situació i de les mesures que s'estan prenent, analitzar en quines accions hi pot haver un treball comú.

Setmanalment, reunió per tractar la gestió dels materials crítics (EPI's, consumibles ...)

Els convidats es defineixen en funció del tipus de material crític. En aquesta reunió es defineix l'escenari de consum d'EPI's que s'ha d'aplicar.

S'informa totes les professionals (via APP mòbil, Intranet, mail...) sobre l'estat de la situació i els protocols importants a tenir en compte (per exemple, l'ús dels EPI's).

Equips de Protecció Individual (EPI's)

La regulació de l'ús dels EPI ve definida per a cada àrea en el següent document:

- Definició d'ús de les EPI's per àrea, resum
- Definició d'ús de les EPI's per àrea

A continuació, com a exemple es detalla el pla de contingència de l'Hospital Dos de Maig.

Escenari 0: etapa de preparació, s'activa amb l'aparició de nous positius a Catalunya.

Escenari 1: s'activa en el moment que tinguem el primer positiu al centre.

Escenari 2: s'activa en el moment que passem de les 20 entrades/dia de positius en Covid-19 ó/i més 15 pacients ingressats COVID positius.

Escenari 3: s'activa en el moment que tinguem més de 50 entrades/dia de positius en Covid-19 ó/i més de 60 pacients ingressats COVID positius.

Accions a activar en cada escenari:

Escenari 0: Escenari de preparació, s'activa en el moment que hi hagi nous positius a Catalunya

- Suspensió jornades, congressos, seminaris, formacions externes
- Suspensió de reunions/sessions/formacions no crítiques.
- Anul·lació d'activitats d'alumnes en pràctiques.
- Anul·lació programa voluntariat.
- Suspensió formacions internes.
- Seguiment estadístic diari de la situació Covid.
- Reforç de neteja de les àrees crítiques
- Garantir material EPI's (departament Logística)

Escenari 1: S'activa en el moment que tinguem el primer positiu al centre.

Espais:

- HDM: Unitats d'Hospitalització específiques COVID: Actualment hi ha una unitat reservada per a pacients Covid confirmats o sospita (es pot decidir canviar la unitat segons la necessitat d'aïllaments).

L'activació d'aquestes unitats és immediata, si la unitat està activa. Necessitat de 48h si la unitat està tancada.

Altres accions:

- Equips estables de professionals, per evitar multiplicar els contagis
- Ingress a planta amb resultat de PCR

Escenari 2: S'activa en el moment que passem de les 20 entrades/dia de positius en Covid-19 ó/i més 15 pacients ingressats COVID positius.

Espais:

- HDM: Apertura d'unitats d'hospitalització (unitat 3 o unitat 4) com unitats Covid, en funció del buidat per la desprogramació quirúrgica i de CCEE

L'activació d'aquestes unitats és immediata, si la unitat està activa. Necessitat de 48h si la unitat està tancada.

- ESIC: Es transforma en la zona de visites urgents sense sospita COVID.

Altres accions:

- Activació Comitè de crisi diària a les 8:45h (convocar a Farmàcia)
- Limitació dels permisos dels professionals i eliminar reducció de jornades si cal (fase 2)
- Suspensió de les intervencions quirúrgiques no urgents.
- Suspensió de tota l'activitat programada de CCEE, ESIC i Hospital de Dia.
- Limitació de portes d'accés al centre i control d'accés d'acompanyants .
- Accés a TV sense necessitat de pagar per als pacients amb aïllament Covid a les habitacions.
- Increment de professionals per incrementar volum a HADO.
- Activar plataforma per comunicar-nos amb els familiars de manera telemàtica o professionals positius.
- Sol·licitar a Catsalut l'activació d'Hotels per a descans i seguretat dels professionals.
- Paralització obres programades i preparació totes les unitats d'Hospitalització

Escenari 3: S'activa en el moment que tinguem més de 60 entrades/dia de positius en Covid-19 ó/i més de 60 pacients ingressats COVID positius.

Espais:

- HDM: L'apertura de noves unitats (HDIA, UAQ), Covid anirà en funció del buidat per la desprogramació quirúrgica i de l'activitat programada. L'activació d'aquestes unitats no és immediata, requereix més de 48h per muntar-les. Es poden activar fent servir el IMA (en fase d'elaboració actualització a SAP i senyalització)

Altres accions:

- Suspensió de la resta d'activitat quirúrgica menys la indispensable
- Gestionar l'activació de drenatge de pacients a Hotels Salut.
- Derivació de pacients a Clíniques Privades.
- Habilitar poliesportiu per drenatge de pacients.
- Reforçar el circuit de les funeràries.

Atenció Primària

El CSI gestiona els següents centres d'Atenció Primària:

- CAP Sagrada Família
- CAP Torrassa
- CAP Collblanc

S'han definit Plans de contingència per al Covid que regulen, entre d'altres temes:

- la gestió de les agendes tant presencials com no presencials,
- modificacions d'horaris,
- mesures estructurals,
- definició de circuits.

Residències

El CSI gestiona 2 residències

- Residència de Gent Gran Francisco Padilla
- Residència Collblanc Companys Socials

En les dues residències s'ha definit un Pla de Contingència pel Covid que regula, entre d'altres temes:

- la sectorització de residents en funció del seu resultat Covid,
- la definició de protocols i espais d'aïllament,
- la definició dels circuits i procediment per a la gestió dels espais i dels residents,
- els procediments de comunicació amb el resident i la família.

**CONSORCI SANITARI INTEGRAL
LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2020**

RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	RESULTAT
1.(+) Operacions No financeres (Cap. 1 a 7)	275.652.630,83	274.521.465,89	1.131.164,94
<i>(+) Operacions Corrents (Cap. 1 a 5)</i>	<i>275.536.219,75</i>	<i>266.999.783,16</i>	<i>8.536.436,59</i>
<i>(+) Operacions de Capital (Cap. 6 i 7)</i>	<i>116.411,08</i>	<i>7.521.682,73</i>	<i>- 7.405.271,65</i>
2. (+) Operacions amb Actius Financers (Cap 8)	7.343.030,58	-	7.343.030,58
3. (+) Operacions Comercials	-	-	-
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2+3)	282.995.661,41	274.521.465,89	8.474.195,52
II. VARIACIÓ NETA DE PASSIUS FINANCERS (Cap. 9)	-	4.679.743,33	- 4.679.743,33
III. SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I+II)	282.995.661,41	279.201.209,22	3.794.452,19
4. (+) <i>Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria</i> 5. (-) <i>Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat</i> 6. (+) <i>Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat</i>			<i>1.737.635,73</i>
IV. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI (III+4-5+6)	282.995.661,41	279.201.209,22	5.532.087,92

INGRESSOS		Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Drets liquidats 2020	Diferència pressupost - drets liquidats
3170001	Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del Catsu	236.007.842,03	14.398.868,17	250.406.710,20	261.878.300,07	-11.471.589,87
3170002	Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte de l'ICS	856.748,70		856.748,70	428.898,48	427.850,22
3170003	Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte dels centres del SISCAT	2.769.273,12		2.769.273,12	3.377.552,23	-608.279,11
3170009	Altres prestacions de serveis d'assistència sanitària	3.125.306,79		3.125.306,79	1.986.299,63	1.139.007,16
3180004	Prestació de serveis d'assistència social i sanitària	7.169.436,53		7.169.436,53	7.085.877,21	83.559,32
3190010	Prestacions d'altres serveis a entitats de fora del SP	64.800,00		64.800,00	66.400,56	-1.600,56
3990009	Altres ingressos diversos	480.905,60		480.905,60	384.706,13	96.199,47
3	TAXES, VENDE DE BENS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	250.474.312,77	14.398.868,17	264.873.180,94	275.208.034,31	-10.334.853,37
4020019	Altres transferències de l'administració de l'Estat	0,00		0,00	1.329,78	-1.329,78
4100012	Del Departament de Salut	0,00		0,00	7.455,02	-7.455,02
4305100	D'entitats autònomes administratives de la Generalitat i del Servei Català de la Salut	0,00		0,00	35.545,26	-35.545,26
4438300	IDIBELL	0,00		0,00	92.889,33	-92.889,33
4700001	D'empreses privades	0,00		0,00	23.608,88	-23.608,88
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	0,00	0,00	160.828,27	-160.828,27
5340001	Altres ingressos financers	0,00		0,00	18,59	-18,59
5400009	Altres lloguers	164.809,70		164.809,70	167.338,58	-2.528,88
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	164.809,70	0,00	164.809,70	167.357,17	-2.547,47
OPERACIONS CORRENTS		250.639.122,47	14.398.868,17	265.037.990,64	275.536.219,75	-10.498.229,11
7305100	D'entitats de la Generalitat i del Servei Català de la Salut	0,00	116.411,08	116.411,08	116.411,08	0,00
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	116.411,08	116.411,08	116.411,08	0,00
OPERACIONS DE CAPITAL		0,00	116.411,08	116.411,08	116.411,08	0,00
OPERACIONS NO FINANCERES		250.639.122,47	14.515.279,25	265.154.401,72	275.652.630,83	-10.498.229,11
8315100	Aportacions del Servei Català de la Salut a fons propis.	6.241.901,20	1.101.129,38	7.343.030,58	7.343.030,58	0,00
8700001	Romanent tresoreria exercicis anteriors	0,00	9.392.221,64	9.392.221,64		9.392.221,64
8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	6.241.901,20	10.493.351,02	16.735.252,22	7.343.030,58	9.392.221,64
OPERACIONS FINANCERES		6.241.901,20	10.493.351,02	16.735.252,22	7.343.030,58	9.392.221,64
TOTAL INGRESSOS		256.881.023,67	25.008.630,27	281.889.653,94	282.995.661,41	-1.106.007,47

DESPESES		Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2019	Diferència pressupost - obligacions
1300001	Retribucions bàsiques personal	93.452.824,69	2.936.222,07	96.389.046,76	85.324.692,67	11.064.354,09
1300002	Retribucions complementàries	20.183.307,94		20.183.307,94	21.589.782,42	-1.406.474,48
1300003	Altres remuneracions	9.156.143,18		9.156.143,18	12.694.558,66	-3.538.415,48
1310001	Retribucions bàsiques	7.524.846,00	10.000.000,00	17.524.846,00	20.109.290,67	-2.584.444,67
1310002	Retribucions complementàries	1.026.682,73		1.026.682,73	4.056.064,93	-3.029.382,20
1310003	Altres remuneracions	284.420,92		284.420,92	2.941.978,45	-2.657.557,53
1320001	Retribucions bàsiques i altres remuneracions	116.893,26		116.893,26	119.494,31	-2.601,05
1600001	Seguretat Social	33.625.185,83	2.924.047,24	36.549.233,07	33.835.594,49	2.713.638,58
1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	165.370.304,55	15.860.269,31	181.230.573,86	180.671.456,60	559.117,26
2040001	Altres lloguers i cànons	69.601,18		69.601,18	217.727,99	-148.126,81
2100001	Conservació, reparació i manteniment de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	2.047.625,46		2.047.625,46	2.159.774,75	-112.149,29
2120001	Conservació, reparació i manteniment d'equips per a procés de dades	770.937,72		770.937,72	363.267,42	407.670,30
2120003	Manteniment d'aplicacions informàtiques	951.943,40		951.943,40	1.209.300,96	-257.357,56
2130001	Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material	1.434.584,37		1.434.584,37	1.353.752,10	80.832,27
2210001	Aigua i energia	3.693.120,45		3.693.120,45	3.130.075,29	563.045,16
2210003	Vestuari	383.916,80		383.916,80	352.299,59	31.617,21
2210004	Subministrament d'altre material sanitari	19.219.675,57	-157.480,59	19.062.194,98	17.869.245,90	1.192.949,08
2210005	Productes farmacèutics i analítiques	28.066.663,38		28.066.663,38	25.854.258,77	2.212.404,61
2210089	Altres subministraments	1.045.788,53		1.045.788,53	1.326.734,55	-280.946,02
2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	200.770,48		200.770,48	527.218,72	-326.448,24
2220003	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades adquirits a altres entitats	180.318,59		180.318,59	226.293,99	-45.975,40
2230001	Transports	53.413,60		53.413,60	76.455,16	-23.041,56
2240001	Despeses d'assegurances	536.603,09		536.603,09	527.919,14	8.683,95
2250001	Tributs	60.666,40		60.666,40	31.679,16	28.987,24
2260003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	4.800,00		4.800,00	3.408,22	1.391,78
2260004	Jurídics i contenciosos	77.296,95		77.296,95	31.805,21	45.491,74
2260011	Formació dels empleats públics	200.650,00		200.650,00	148.156,36	52.493,64
2260039	Despeses per serveis bancaris	2.220,00		2.220,00	145,68	2.074,32
2260089	Altres despeses diverses	38.020,00		38.020,00	12.265,68	25.754,32
2270001	Neteja i sanejament	3.624.816,45		3.624.816,45	4.355.946,44	-731.129,99
2270002	Seguretat	988.761,44		988.761,44	1.368.288,15	-379.526,71
2270006	Serveis de menjador	2.447.939,46		2.447.939,46	2.303.264,03	144.675,43
2270089	Altres treballs realitzats per persones físiques o jurídiques.	3.026.966,92		3.026.966,92	3.066.275,76	-39.308,84
2280003	Solucions TIC CTII - Serveis recurrents	93.986,53		93.986,53	105.777,54	-11.791,01
2510001	Prestació de serveis amb mitjans aliens amb entitats de la Generalitat	7.951.531,63	1.898.868,17	9.850.399,80	11.012.016,95	-1.161.617,15
2510002	Prestació de serveis amb mitjans aliens amb altres entitats	3.010.485,38		3.010.485,38	3.794.496,30	-784.011,52
2	DESPESES CORRENTS DE BENS I SERVEIS	80.183.103,78	1.741.387,58	81.924.491,36	81.427.850,41	496.640,95

DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2019	Diferència pressupost - obligacions
3100002 Interessos de préstecs llarg termini fora del sector públic	2.945.227,70	1.736.952,33	4.682.180,03	4.659.869,34	22.310,69
3100003 Interessos d'operacions de tresoreria en euros (cash pooling)	45.000,00		45.000,00	37.650,25	7.349,75
3190001 Altres despeses financeres dels préstecs en euros	16.702,86		16.702,86	22.976,26	-6.273,40
3400002 Despeses financeres en concepte d'interessos de demora	0,00		0,00	5.448,48	-5.448,48
3490001 Altres despeses financeres	34.932,17		34.932,17	17.051,23	17.880,94
3 DESPESES FINANCERES	3.041.862,73	1.736.952,33	4.778.815,06	4.742.995,56	35.819,50
4406460 A entitats de dret públic de la Generalitat sotmeses al règim jurídic privat (CIRE)	0,00	157.480,59	157.480,59	157.480,59	0,00
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	157.480,59	157.480,59	157.480,59	0,00
50 Fons de Contingència			0,00		0,00
5 FONS DE CONTINGÈNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERACIONS CORRENTS	248.595.271,06	19.496.089,81	268.091.360,87	266.999.783,16	1.091.577,71
6100000 Inversions en terrenys i béns naturals (10-09853/004)	0,00	648.079,84	648.079,84	647.897,73	182,11
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi (02-01110/001)	207.594,39	80.528,48	288.122,87	199.433,29	88.689,58
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi (05-02870/001)	29.656,34		29.656,34	44.113,01	-14.456,67
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi (AG-01784/001)	35.587,61	116.411,08	151.998,69	171.011,99	-19.013,30
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi (AG-01785/001)	44.484,51		44.484,51	6.204,57	38.279,94
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi (AG-01786/001)	177.938,05	281.114,66	459.052,71	147.376,52	311.676,19
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi (10-09853/001)	133.453,54	354.406,40	487.859,94	497.133,87	-9.273,93
6400001 Inversions en mobiliari i estris per compte propi (02-01110/102)	44.484,51		44.484,51	111.672,33	-67.187,82
6400001 Inversions en mobiliari i estris per compte propi (05-02870/002)	4.448,45		4.448,45	18.871,69	-14.423,24
6400001 Inversions en mobiliari i estris per compte propi (09-06570/001)	0,00		0,00	2.874,29	-2.874,29
6400001 Inversions en mobiliari i estris per compte propi (AG-01784/002)	17.793,80		17.793,80	14.309,34	3.484,46
6400001 Inversions en mobiliari i estris per compte propi (AG-01785/002)	11.862,54		11.862,54	197,78	11.664,76
6400001 Inversions en mobiliari i estris per compte propi (AG-01786/002)	29.656,34		29.656,34	162.916,15	-133.259,81
6400001 Inversions en mobiliari i estris per compte propi (10-09853/002)	44.484,51		44.484,51	181.957,81	-137.473,30
6500001 Inversions en equips de procés de dades (AG-01787/017)	518.985,97	20.000,00	538.985,97	507.394,89	31.591,08
6700001 Inversions en altre immobilitzat material (02-01110/021)	459.673,29		459.673,29	1.547.617,23	-1.087.943,94
6700001 Inversions en altre immobilitzat material (05-02870/021)	4.448,45		4.448,45	37.810,42	-33.361,97
6700001 Inversions en altre immobilitzat material (AG-01784/021)	29.656,34		29.656,34	24.971,25	4.685,09
6700001 Inversions en altre immobilitzat material (AG-01785/021)	29.656,34		29.656,34	3.345,91	26.310,43
6700001 Inversions en altre immobilitzat material (AG-01786/021)	400.360,61	3.787.000,00	4.187.360,61	1.817.289,61	2.370.071,00
6700001 Inversions en altre immobilitzat material (10-09853/003)	1.085.220,28		1.085.220,28	1.114.219,22	-28.998,94
6800002 Inversions en aplicacions informàtiques (AG-01787/018)	296.563,41	225.000,00	521.563,41	263.063,83	258.499,58
6 INVERSIONS REALS	3.606.009,28	5.512.540,46	9.118.549,74	7.521.682,73	1.596.867,01
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERACIONS DE CAPITAL	3.606.009,28	5.512.540,46	9.118.549,74	7.521.682,73	1.596.867,01
OPERACIONS NO FINANCERES	252.201.280,34	25.008.630,27	277.209.910,61	274.521.465,89	2.688.444,72
8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9120001 Cancel·lació de préstecs i altres crèdits en euros d'ens de fora del sector públic de la Generalitat a llarg termini	4.679.743,33		4.679.743,33	4.679.743,33	0,00
9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	4.679.743,33	0,00	4.679.743,33	4.679.743,33	0,00
OPERACIONS FINANCERES	4.679.743,33	0,00	4.679.743,33	4.679.743,33	0,00
TOTAL DESPESES	256.881.023,67	25.008.630,27	281.889.653,94	279.201.209,22	2.688.444,72

SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	3.794.452,19
--	---------------------

(+) Aplicació romanent d'exercicis anteriors	0,00
(-) Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat	0,00
(+) Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat	1.737.635,73

SUPERÀVIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI	5.532.087,92
---	---------------------

CONSORCI SANITARI INTEGRAL
CONCILIACIÓ ENTRE EL COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC I LA
LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2020

3. Conciliació PiG i Liquidació del pressupost		
Ingressos PiG		283.980.015,17
Despeses PiG		270.515.095,11
Resultat financera		13.464.920,06
<u>Despeses PiG, No Liquidades al Pressupost</u>		(+)
Dotació Amortitzacions		5.734.810,25
Pèrdues crèdits incobrables		827,91
Dotació provisions de personal no pressupostàries.		2.138.293,48
Pèrdues Immobilitzat		14.240,76
Despeses operacions concessions periodificades		124.691,92
Dotació altres provisions		399.113,88
Deteriorament crèdits per operacions comercials		9.027,99
TOTAL DESPESES NO PRESSUPOSTÀRIES		8.421.006,19
<u>Ingressos NO PiG, SI Liquidades al Pressupost</u>		(+)
Aportacions capital rebudes		7.343.030,58
Subvencions projectes innovació i pla confort atenció primària		123.866,10
		7.466.896,68
<u>Despeses NO PiG, SI Liquidades al Pressupost</u>		(-)
Inversions		-7.521.682,73
Despeses personal pressupostàries (pagament sentència reclamació conceptes var		-3.019.455,28
Variació existències		-1.886.238,96
Amortització principal préstecs		-4.679.743,33
		-17.107.120,30
<u>Ingressos PiG, No Liquidades al Pressupost</u>		(-)
Treballs realitzats per l'empresa per a l'actiu		-328.376,53
Ingressos operacions concessions periodificades		-409.768,31
Excés de provisions		-1.323.877,03
Subvencions capital transferides a resultat		-6.389.228,57
		-8.451.250,44
SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI		3.794.452,19
(+) Aplicació romanent d'exercicis anteriors		0,00
(-) Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat		0,00
(+) Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat		1.737.635,73
SUPERÀVIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI		5.532.087,92

**CONSORCI SANITARI INTEGRAL
ROMANENT DE TRESORERIA 2020**

CONCEPTE		2020	2019
1 (+)	Fons líquids de tresoreria	8.777.976,33	5.084.567,17
	VII. Efectiu i altres actius líquids	8.777.976,33	5.084.567,17
2 (+)	Drets pendents de cobrament	51.921.388,96	50.223.598,22
	III. Deutors comercials i altres comptes	51.919.557,64	50.223.569,94
	1. Clients per vendes i prestació de serveis	1.361.687,03	1.482.438,99
	2. Clients, empreses del grup i associad	49.694.886,82	46.744.058,88
	3. Deutors diversos	160.089,14	513.943,36
	4. Personal	38.883,10	26.901,80
	5. Actius per impost corrent	0,00	0,00
	6. Altres crèdits amb les Administracions	664.011,55	1.456.226,91
	7. Accionistes (socis) per desemborsaments	0,00	0,00
	V. Inversions financeres a curt Termini	1.831,32	28,28
	IV. Inversions en Emps del grup i assoc	0,00	0,00
3 (-)	Obligacions pendents de pagament	-34.812.004,64	-33.233.335,55
	III. Deutes a curt termini	-27.123,13	-28.606,01
	IV. Deutes amb empreses del grup i assoc	0,00	0,00
	V. Creditors comercials i altres comptes	-34.784.881,51	-33.204.729,54
	VII. Deutes amb característiques especials	0,00	0,00
4 (+/-)	Partides pendents d'aplicació	0,00	0,00
	554 Cobraments pendents d'aplicació	0,00	0,00
	555 Pagaments pendents d'aplicació	0,00	0,00
=	I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)	25.887.360,65	22.074.829,84
(-)	II. Excés de finançament afectat	-652.219,77	-1.804.460,73
(-)	III. Saldos de dubtós cobrament	-79.122,13	-106.514,38
	49X Deteriorament de valor de crèdits comercials	-79.122,13	-106.514,38
	59X Deteriorament de valor de crèdits	0,00	0,00
=	IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)	25.156.018,75	20.163.854,73

(*) El finançament afectat correspon al saldo deutor de l'aportació en capital i pla de confort de l'atenció primària 2020 del Servei Català de la Salut pendent de cobrament destinada al finançament d'inversions i al saldo de tresoreria corresponent al finançament cobrat d'un projecte d'innovació finançat amb fons de l'UE pendent d'executar.

MEMÒRIA EXPLICATIVA GRAU EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA

El superàvit de finançament l'exercici 2020 és de +5.532.087,92 €, amb un resultat d'operacions no financeres de +1.131.164,94 €, un resultat de operacions amb actius financers de +7.343.030,58 €, una variació neta de passius financers de -4.679.743,33 €, i un import de +1.737.635,73 € corresponent a operacions amb finançament afectat.

El Consell Rector del Consorci va aprovar les següents aplicacions de romanent de tresoreria **no afectat** d'exercicis anteriors durant l'exercici 2020 (sessió Consell Rector 09/04/2020):

- Acord de generar un crèdit de capítol VI per import de 4.295.000 € euros contra romanent de tresoreria d'exercicis anteriors, per tal de finançar inversions prioritàries incorporades al pla d'inversions extraordinari 2019-2020 que no es poden abordar amb l'import dotat del pressupost 2017 prorrogat d'1.996.000 € (aquesta modificació es va aprovar abans de la publicació de la Llei 4/2020 del 29 d'abril de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020, que incorpora un pressupost d'inversió del Consorci de 3.606.009 €). Finalment, el total d'inversions executades durant l'exercici 2020 es van finançar amb recursos de l'exercici, una aportació en capital específica del Servei Català de la Salut, i el finançament del conveni del pla de confort i resolució dels centres d'atenció primària signat amb el Consorci Sanitari de Barcelona.
- Acord de generar un crèdit de capítol I de despeses de personal contra romanent de tresoreria d'exercicis anteriors per tal de liquidar el principal meritat del període 2015-2019 corresponent al litigi del pagament de conceptes de nòmina variable en la paga de vacances per import màxim de 3.360.269,31 € (import del principal més cotitzacions a la Seguretat Social). 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, amb una retroactivitat de la obligació de pagament a partir de l'exercici 2015. Finalment, l'important superàvit de l'exercici 2020 va permetre finançar amb recursos de l'exercici la liquidació d'aquesta contingència en el mes de maig per un import de 3.012.059,98 €.

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
abril	A	870.001	TOTES	Dotació econòmica corresponent a l'annualitat 2020 del programa d'inversions extraordinari 2019-2020, amb un import de 4.295.000 €., finançat amb romanent de tresoreria d'exercicis anteriors	4.295.000,00 €			
					61X.XXXX		TOTES	263.000,00 €
					65X.XXXX		TOTES	20.000,00 €
					67X.XXXX		TOTES	3.787.000,00 €
					68X.XXXX		TOTES	225.000,00 €
abril	A	870.001	TOTES	Crèdit per fer efectiu el pagament de la sentència 535/2019 (retribució paga vacances) contra romanents de tresoreria d'exercicis anteriors per import de 3.360.269,31€ (import del	3.360.269,31 €			
					13X.XXXX		TOTES	2.936.222,07 €
					1600001		TOTES	424.047,24 €
					7.655.269,31			7.655.269,31

A = Ampliació de crèdit per ingressos generats
T = Transferència de crèdit

El Consell Rector del Consorci va aprovar també en data 29/06/2020 la generació de crèdit del capítol III de despesa financera, segons previsió de l'avantprojecte de pressupost 2020 del Consorci, que incorporava la proposta d'aplicar 1.736.952,33 € 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'Hospital de Sant Joan Despí, i el calendari de pagament real dels préstecs corresponents. Finalment, l'import de la desviació de finançament incorporat en la liquidació del pressupost és de 1.737.635,73 €.

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
juny 2020	A	870.0001	HA02	Generació de crèdit del capítol III de despesa, segons previsió de l'avantprojecte 2020, que incorporava la proposta d'aplicar 1.736.952,33 € 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.	1.736.952,33 €	310.0002	HA02	1.736.952,33 €

A = Ampliació de crèdit per ingressos generats
T = Transferència de crèdit

La resta d'ampliacions de crèdit per ingressos generats incorporats com a modificacions del pressupost 2020 són les següents:

- la generació de crèdit com a conseqüència de la adaptació del pressupost d'ingressos de concert del Servei Català de la Salut al nou sistema de facturació de l'activitat COVID-19 per import de 14.398.868,17 €.
- la generació de crèdit corresponent a l'aportació en capital del Servei Català de la Salut (resolució de data 09/12/2020) destinada al finançament de la compensació al concessionari de l'aparcament de l'Hospital de Sant Joan Despí prevista en l'escriptura pública del dret de superfície com a conseqüència de l'exercici del dret de vol per a la construcció de l'Hospital Polivalent per import de 648.079,83€.
- la generació de crèdit corresponent a les inversions finançades amb una aportació en capital del Servei Català de la Salut (resolució de data 09/12/2020) destinada al finançament de la redacció del projecte de remodelació de l'àrea quirúrgica, la unitat de cures intensives i àrea quirúrgica obstètrica de l'edifici de l'Hospital General de l'Hospitalet, la

redacció del projecte d'adequació de dues sales d'operacions en espais de reserva a la planta soterrani 1 de l'Hospital de Sant Joan Despí, al projecte per a l'obtenció de la llicència ambiental a l'edifici de l'Hospital Dos de Maig, l'ampliació del servei d'urgències i el trasllat del servei de rehabilitació de l'Hospital de Sant Joan Despí i la construcció d'un nucli de connexió vertical a l'edifici hospitalari polivalent de l'Hospital de Sant Joan Despí per import de 453.049,54 € (l'import màxim a finançar de l'aportació en capital 2020 sol·licitada i aprovada per part del Servei Català de la Salut és de 866.712,70 €, no obstant això, les inversions no s'han executat en la seva totalitat i s'incorpora el crèdit exclusivament de l'import certificat de les inversions) (*)¹

- la generació de crèdit corresponent a les inversions executades del pla de confort i resolució dels centres d'atenció primària signat amb el Consorci Sanitari de Barcelona, per import de 116.411,08 (*)

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
desembre 2020	A	I3170001	TOTES	Generació de crèdit facturació concert CatSalut 2020, considerant la facturació de l'activitat COVID-19, el programa per a la recuperació de l'activitat, el programa per a la compensació del sobrecost i el pagament de la compensació del complement extraordinari als/a les professionals sanitàries/es amb motiu de la COVID-19 en compliment del DECRET LLEI 24/2020, de 16 de juny, de mesures extraordinàries en matèria de personal	14.398.868,17 €	D13X.XXXX	TOTES	10.000.000,00 €
						D1600001	TOTES	2.500.000,00 €
						D2510001	TOTES	1.898.868,17 €
desembre 2020	A	I8315100	HA02	Generació de crèdit de l'aportació en capital del Servei Català de la Salut destinada al finançament de la compensació al concessionari de l'aparcament de l'Hospital de Sant Joan Despí prevista en l'escriptura pública del dret de superfície atorgada el 9 de juny de 2009, davant el notari de Barcelona, Xavier Roca Ferrer, amb el número 2.145 del seu protocol, com a conseqüència de l'exercici del dret de vol. Import 648.079,83€ IVA inclòs.	648.079,84 €	D6000001	HA02	648.079,84 €
desembre 2020	A	I8315100	HA02 / HA01 / HA00	Generació de crèdit de l'aportació en capital del Servei Català de la Salut destinada al finançament de les actuacions corresponents a la redacció del projecte de remodelació de l'àrea quirúrgica, la unitat de cures intensives i àrea quirúrgica obstètrica a l'edifici de l'Hospital General de l'Hospitalet, la redacció del projecte d'adequació de dues sales d'operacions en espais de reserva a la planta soterrani 1 de l'Hospital Moisés Broggi, al projecte per a l'obtenció de la llicència ambiental a l'edifici de l'Hospital Dos de Maig, l'ampliació del servei d'urgències i el trasllat del servei de rehabilitació de l'Hospital Moisés Broggi i construcció d'un nucli de connexió vertical a l'edifici hospitalari polivalent de l'Hospital Moisés Broggi.	453.049,54 €	D6100001	HA02	453.049,54 €
desembre 2020	A	I7305100	AP00	Generació de crèdit ingressos pla confort atenció primària	116.411,08 €	D6100001	AP00	116.411,08 €
				TOTAL	15.616.408,63			15.616.408,63
Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
desembre 2020	T	D2210004	TOTES	Conveni d'adhesió al pla d'actuació del Departament de Justícia amb el CIRF	-157.480,59 €	D4406460	TOTES	157.480,59 €

El resultat pressupostari incorpora la despesa de personal meritada corresponent al pagament de la retribució variable per objectius i objectius d'empresa 2020 (segons acords establerts al conveni col·lectiu d'aplicació i l'acord en matèria de condicions de treball del Consorci) per un import de 3.154.819 euros.

A continuació, s'expliquen els imports dels drets i obligacions reconegudes en relació al pressupost de l'exercici 2020 d'acord amb la Llei 4/2020 del 29 d'abril de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020.

¹ (*) Modificacions aprovades amb el tràmit d'aprovació de comptes anuals per part del Consell Rector

1- INGRESSOS

Capítol 3. Taxes i altres ingressos

	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Drets liquidats 2020	Diferència pressupost - drets liquidats
PRESSUPOST INGRESSOS					
31 Prestació de serveis	249.993.407,17	14.398.868,17	264.392.275,34	274.823.328,18	-10.431.052,84
39 Altres ingressos	480.905,60		480.905,60	384.706,13	96.199,47
3 TAXES, VENDA DE BENS I SERVEIS I ALTRES ING	250.474.312,77	14.398.868,17	264.873.180,94	275.208.034,31	-10.334.853,37

El volum total d'ingressos liquidats de capítol 3 és de 275.208.034,31 euros, 24.733.722 euros més que l'import del pressupost 2020. Les principals variacions respecte al pressupost 2020 són les següents:

a) Prestació de serveis (31):

- ❖ Ingressos per prestació de serveis CatSalut: Es van comptabilitzar 25.870.458 euros addicionals a la xifra del pressupost 2020.

El pressupost 2020 del Consorci es va configurar segons criteris i instruccions del CatSalut, a partir d'un escenari d'activitat de continuïtat respecte al concert 2019 sense considerar l'efecte de la pandèmia COVID-19 (concert d'activitat 2019 + recurrències 2020 aprovades – altes programa extra PIUC), amb un increment previst de tarifes 2020 del +2,77% (l'increment de tarifes 2020 finalment aprovat per part del CatSalut és d'un +5,08%), una recurrència del pla d'empresa del Complex Hospitalari Moisès Broggi de +2,0 milions d'euros, i un pressupost de facturació de la MHDA de 23,72 milions

Pressupost d'ingressos Servei Català Salut 2020

CONSORCI SANITARI INTEGRAL (CSI)					Increment tarifes 2020		2,77%	
Entitat	Contractació 2019	Recurrències 2020	Contractació 2019 + Recur. 2020	Marginalitat	Pressupost continuïtat 2020 a preus 2019	Pla empresa	Variació preus	Pressupost continuïtat 2020 a preus 2020
AT. PRIMÀRIA								
ABS L'Hospitalet 3	3.939.208	64.181	4.003.390		4.003.390		110.894	4.114.284
ABS L'Hospitalet 4	4.568.933	50.274	4.619.208		4.619.208		127.952	4.747.160
ABS Barcelona 2l	3.323.014	38.371	3.361.385		3.361.385		93.110	3.454.496
ABS Barcelona 2K	4.805.799	0	4.805.799		4.805.799		133.121	4.938.920
Total APS	16.636.955	152.827	16.789.782	0	16.789.782		465.077	17.254.859
AT. HOSPITALÀRIA D'AGUTS (no inclou MHDA)								
CSI (H. Gral de l'Hospitalet i H. Moisès Broggi) (inclou AIR)	148.206.130	350.995	148.557.125	834.385	149.391.510	2.000.000	4.138.145	155.529.655
H. Dos de Maig	32.109.095	-564.966	31.544.129	0	31.544.129		873.772	32.417.902
Total At. Hospitalària d'aguts	180.315.226	-213.971	180.101.254	834.385	180.935.639		5.011.917	187.947.556
AT. SOCIOSANITÀRIA								
Centre Sociosanitari de L'Hospitalet	6.894.319	0	6.894.319		6.894.319		190.973	7.085.292
Total At. Sociosanitària	6.894.319	0	6.894.319	0	6.894.319		190.973	7.085.292
TOTAL	203.846.500	-61.144	203.785.355	834.385	204.619.740		5.667.967	212.287.707
MHDA. CSI (H. Gral de l'Hospitalet i H. Moisès Broggi)								21.487.973
MHDA . H. DOS DE MAIG								2.232.163
TOTAL MHDA	0	0	0	0	0		0	23.720.135
TOTAL AMB MHDA	203.846.500	-61.144	203.785.355	834.385	204.619.740		5.667.967	236.007.842

L'increment de la facturació prevista en relació a la xifra del pressupost 2020, correspon principalment a la facturació de l'activitat COVID-19, l'aprovació de nous programes (programa per a la compensació del sobrecost, programa per a la recuperació d'activitat quirúrgica, programa d'habilitació espais COVID-19, programa compensació de despeses dels hotels salut, programa de suport a l'atenció primària com a conseqüència de la pandèmia COVID-19, etc.) i a l'increment d'un 2,25% de tarifes addicional al 2,77% previst al pressupost 2020. La facturació dels conceptes esmentats, ha compensat la reducció de la facturació de l'activitat ordinària pressupostada inicialment. Addicionalment, el Servei Català de la Salut ha finançat la liquidació d'un complement de productivitat extraordinari abonat als i a les professionals sanitaris/es per la prestació de serveis amb motiu de la pandèmia COVID-19 segons les quanties establertes en el Decret Llei 24/2020, de 16 de juny, de mesures extraordinàries en matèria de personal per import de 3.073.543 euros. Pel que fa a la facturació corresponent a la dispensació de fàrmacs MHDA, el pressupost 2020 incorporava una xifra de 23.720.135 euros, i la facturació 2020 prevista és de 21.527.926 euros, per tant, 2.192.209 euros inferior a la xifra prevista.

Ingressos Servei Català Salut 2020 comptabilitats

Previsió de facturació 2020 CatSalut		5,08%							
	Hospital Dos de Maig	COMPLEX HOSPITALARI MOISÈS BROGGI (aguts)	H. Sociosanitari l'Hospitalet	ABS Gaudí 2K	ABS Sagrada Família 21	ABS Collblanc	ABS Torrasa	complement extraordinari COVID-19	total
Concert (INCLOU DIÀLISIS)	34.045.600	159.425.707	6.989.252	5.283.198	3.734.417	4.331.202	5.019.056		218.828.431
no facturació activitat ordinària	-2.245.700	-16.507.075							-18.752.775
Subtotal facturació activitat ordinària	31.799.901	142.918.632	6.988.520	5.283.198	3.734.417	4.331.202	5.019.056	0	200.074.924
facturació COVID-19	4.105.575	25.830.640							29.936.215
programes sobre cost	931.311	3.926.013							4.857.324
programes recuperació activitat	381.353	203.664							585.017
facturació 4% (inversions + hotels salut i professionals)	78.284	1.356.529	732		15.616	3.914	8.225		1.463.299
programa hotel salut AP				105.177	254.875				360.052
Complement extraordinari COVID-19								3.073.543	3.073.543
TOTAL	37.296.423	174.235.477	6.989.252	5.283.198	3.750.033	4.335.116	5.027.280	3.073.543	240.350.374
FACTURACIÓ MHDA	2.353.156	19.174.770							21.527.926
TOTAL CONCERT AMB MEDICACIÓ MHDA	39.649.579	193.410.247	6.989.252	5.283.198	3.750.033	4.335.116	5.027.280	3.073.543	261.878.300

- ❖ Prestació de serveis socials i sociosanitaris. Es van registrar -83.559 euros menys que la xifra del pressupost 2020. Aquest diferencial és conseqüència principalment de l'afectació en l'activitat facturada dels serveis de valoració de dependència i discapacitats durant el període de confinament COVID-19.
- ❖ Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte dels centres del SISCAT i de l'Institut Català de la Salut. Es van facturar 180.429 euros per sobre de l'import previst al pressupost 2020. Aquesta desviació correspon principalment a la facturació no pressupostada dels serveis de suport de laboratori al Consorci del laboratori intercomarcal de l'Alt Penedès, l'Anoia i el Garraf, 443.989 euros, i Banc de Sang, 66.010 euros, a l'actualització de

tarifes no prevista, en línia amb l'increment de tarifes Catsalut, de l'activitat oncològica del conveni amb l'Institut Català d'Oncologia, 90.188 euros, i a una facturació inferior de l'Institut Català de la Salut de 427.850 euros.

- ❖ Altres prestacions de serveis d'assistència sanitària. El Consorci va facturar 1.139.007 euros menys que l'import previst al pressupost 2020 en concepte de prestació de serveis assistencials com a conseqüència de l'afectació de la pandèmia COVID-19 en la mobilitat i l'activitat empresarial (pacients d'accidents de trànsit principalment, mútues laborals i altres assegurances).
- b) Altres ingressos (39): La facturació d'altres ingressos és inferior en 96.200 euros a la xifra de pressupost 2020 com a conseqüència de l'afectació de la pandèmia COVID-19 en l'activitat.

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

	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Drets liquidats 2020	Diferència pressupost - drets liquidats
PRESSUPOST INGRESSOS					
40 Del sector públic estatal	0,00		0,00	1.329,78	-1.329,78
41 De l'Administració de la Generalitat	0,00		0,00	7.455,02	-7.455,02
43 D'entitats autònomes administratives de la Generalitat	0,00		0,00	35.545,26	-35.545,26
44 D'altres entitats del sector públic, d'universitats públiques	0,00		0,00	92.889,33	-92.889,33
47 D'empreses privades	0,00		0,00	23.608,88	-23.608,88
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	0,00	0,00	160.828,27	-160.828,27
53 Altres ingressos financers	0,00		0,00	18,59	-18,59
54 Ingressos patrimonials no financers	164.809,70		164.809,70	167.338,58	-2.528,88
5. INGRESSOS PATRIMONIALS	164.809,70	0,00	164.809,70	167.357,17	-2.547,47
73 D'entitats autònomes administratives de la Generalitat	0,00	116.411,08	116.411,08	116.411,08	0,00
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	116.411,08	116.411,08	116.411,08	0,00
83 Aportacions de capital i altres fons propis a entitats	6.241.901,20	1.101.129,38	7.343.030,58	7.343.030,58	0,00
87 Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	9.392.221,64	9.392.221,64	0,00	9.392.221,64
8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	6.241.901,20	10.493.351,02	16.735.252,22	7.343.030,58	9.392.221,64

- El capítol 4 d'ingressos recull l'import de les donacions, transferències corrents i subvencions rebudes durant l'exercici, i els ingressos pressupostaris d'un projecte d'innovació amb finançament UE del Departament de Salut.
- El capítol 5 d'ingressos patrimonials presenta una liquidació de 2.548 euros addicionals respecte a la previsió del pressupost 2020, per tant, una diferència no significativa.
- El capítol 7 d'ingressos recull l'import de les inversions finançades amb el programa del pla de confort i resolució de l'atenció primària 2020 del CatSalut (conveni amb el Consorci Sanitari de Barcelona).
- L'import de l'aportació en capital del capítol 8 correspon a l'annualitat 2020 de l'aportació en capital del finançament de l'obra i l'equipament de l'Hospital de Sant Joan Despí segons Acord de Govern de data 23/10/2007, és de 6.241.901 euros (import pressupostat). Addicionalment a l'import pressupostat, el Servei Català de la Salut va aprovar una

aportació en capital destinada al finançament de la compensació al concessionari de l'aparcament de l'Hospital de Sant Joan Despí del dret de vol per import de 648.079 euros i una aportació en capital del Servei Català de la Salut destinada al finançament d'unes inversions d'obres dels edificis del Consorci per import de 453.049 euros.

2- DESPESES

Capítol 1. Remuneracions de personal

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2020	Diferència pressupost - obligacions
13 Personal laboral	131.745.118,72	12.936.222,07	144.681.340,79	146.835.862,11	-2.154.521,32
16 Assegurances i colitzacions socials	33.625.185,83	2.924.047,24	36.549.233,07	33.835.594,49	2.713.638,58
1 REMUNERACIONS DEL PERSONAL	165.370.304,55	15.860.269,31	181.230.573,86	180.671.456,60	559.117,26

La despesa realitzada és 15.301.152 euros superior a la xifra de pressupost 2020. Aquesta desviació es va finançar amb una generació de crèdit derivada bàsicament dels ingressos del concert del CatSalut.

La desviació s'explica principalment per:

- L'impacte a nivell de plantilla i retribucions del personal contractat com a conseqüència de la pandèmia COVID-19, 9.154.898 euros.
- la liquidació d'un complement de productivitat extraordinari abonat als i a les professionals sanitaris/es per la prestació de serveis amb motiu de la pandèmia COVID-19 segons les quanties establertes en el Decret Llei 24/2020, de 16 de juny, de mesures extraordinàries en matèria de personal per import de 3.073.543 euros
- L'impacte econòmic de la liquidació del litigi corresponent a la reclamació del pagament de conceptes variables en paga de vacances del període 2015-2019 per import de 3.012.060 euros.

Capítol 2. Despeses de béns corrents i serveis

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2020	Diferència pressupost - obligacions
20 Lloguers i cànon	69.601,18		69.601,18	217.727,99	-148.126,81
21 Conservació i reparació	5.205.090,95		5.205.090,95	5.191.872,77	13.218,18
22 Material, subministraments i altres	63.946.394,64	-157.480,59	63.788.914,05	61.211.735,80	2.577.178,25
25 Prestació de serveis amb mitjans aliens	10.962.017,01	1.898.868,17	12.860.885,18	14.806.513,85	-1.945.628,67
2 DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	80.183.103,78	1.741.387,58	81.924.491,36	81.427.850,41	496.640,95

La despesa realitzada és 1.244.747 euros superior al pressupost 2020.

- Lloguers i cànon. Aquesta partida presenta una desviació negativa de 148.127 euros respecte al pressupost 2020 com a conseqüència d'una

major despesa derivada principalment del lloguer temporal d'equips mèdics irreparables i/o d'equips de substitució durant la fase de preparació dels expedients de licitació de la compra dels nous equips.

- Conservació i reparació. La despesa liquidada és inferior a l'import del pressupost 2020 en 118.996 euros, principalment com a conseqüència d'una menor despesa de la partida de manteniment d'equips mèdics, 80.832 euros i de manteniment d'aplicacions de sistemes e infraestructures de sistemes d'informació, 150.313 euros, compensada parcialment amb un increment de la despesa de manteniment d'edificis i instal·lacions de 112.149 euros.
- Material, subministrament i altres: La despesa executada és 2.628.881 euros inferior a la xifra del pressupost 2020 conseqüència de:
 - o Un menor consum de fàrmacs en relació a la previsió de 2.212.405 euros. Dins de l'apartat d'ingressos del concert del Servei Català de la Salut, s'ha explicat que la facturació corresponent a la dispensació de fàrmacs MHDA és 2.192.209 euros inferior a la xifra prevista en pressupost, per tant, bàsicament aquest menor consum en medicació MHDA explica el diferencial.
 - o Un menor consum de 1.069.484 euros de material sanitari i altres subministrament en relació a la dotació del pressupost 2020. L'impacte de l'increment de consums dels equips de protecció individual i material sanitari relacionat amb l'activitat COVID-19, ha estat compensat amb la disminució de consum de materials de l'activitat assistencial ordinària del període.
 - o La despesa de subministraments energètics liquidada és inferior a la xifra de pressupost en 563.045 euros, conseqüència d'una evolució favorable dels preus contractats de la energia en aquest període en relació a la previsió, i l'afectació en l'activitat ordinària de la pandèmia COVID-19.
 - o La despesa del servei de neteja s'ha incrementat en 731.130 euros en relació al pressupost 2020 com a conseqüència de la intensificació d'aquest servei durant la pandèmia COVID-19 i dels canvis en els protocols derivats del nou model d'atenció assistencial post-COVID-19.
 - o La despesa del servei de seguretat s'ha incrementat en 379.527 euros en relació al pressupost 2020 com a conseqüència de la contractació de nous serveis de control d'accessos i habilitació de nous espais en el període COVID-19.
 - o La despesa del servei de missatgeria i transport s'ha incrementat en 326.448 euros com a conseqüència de la necessitat de garantir la logística de materials durant la pandèmia COVID-19.
 - o La resta de despeses liquidades presenten variacions en positiu i negatiu de menor magnitud.

- Prestació de serveis amb mitjans aliens. Aquesta partida presenta un increment de 3.844.497 euros, conseqüència principalment de l'increment de la demanda de proves de laboratori de detecció del COVID-19 (la despesa de laboratori de l'exercici 2020 s'ha incrementat en 3.369.685 euros en relació a la xifra del pressupost 2020). La pandèmia COVID-19 també ha endarrerit el calendari previst del procés d'internalització de les proves de ressonància magnètica i TAC de l'Hospital Dos de Maig i l'Hospital General de L'Hospitalet, amb un major import de proves subcontractades en relació a l'import del pressupost de 570.655 euros.

Capítol 3. Despeses financeres

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2020	Diferència pressupost - obligacions
31 Despeses financeres dels préstecs en euros	3.006.930,56	1.736.952,33	4.743.882,89	4.720.495,85	23.387,04
34 Altres despeses financeres	34.932,17	0,00	34.932,17	22.499,71	12.432,46
3 DESPESES FINANCERES	3.041.862,73	1.736.952,33	4.778.815,06	4.742.995,56	35.819,50

La despesa financera és 1.701.133 euros superior a la xifra pressupostada, ja que en la fase d'elaboració del pressupost ja es va preveure incorporar 1.736.952 euros de desviació de finançament afectat acumulat en exercicis anteriors corresponent a l'operació del préstec de l'obra i equipament de l'Hospital de Sant Joan Despí, finançament afectat que es va generar com a conseqüència del diferent calendari de cobrament de l'aportació en capital que finança l'operació, i la liquidació d'interessos i principal del préstec. Addicionalment, l'evolució favorable dels tipus d'interès durant l'exercici 2020 s'ha reflectit en una menor càrrega financera respecte a l'import previst en pressupost.

Capítol 4. Transferències corrents

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2020	Diferència pressupost - obligacions
44 A altres entitats del sector públic, a universitats pú	0,00	157.480,59	157.480,59	157.480,59	0,00

L'import de capítol IV liquidat correspon al conveni amb el Centre d'Iniciatives per a la Reinserció segons acord d'adhesió al Pla d'actuació subscrit amb el Departament de Justícia.

Capítol 6. Inversions reals

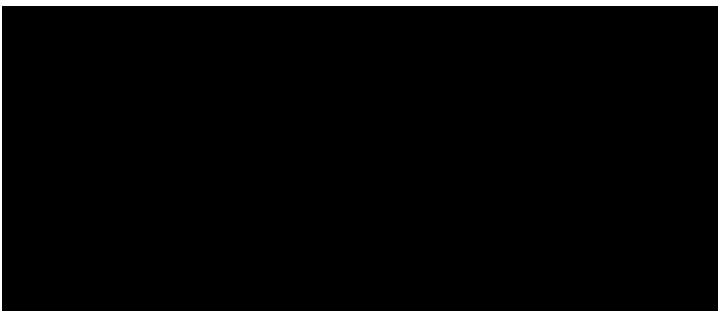
PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2020	Diferència pressupost - obligacions
61 Inversions en edificis i altres construccions	628.714,44	1.480.540,46	2.109.254,90	1.713.170,98	396.083,92
64 Inversions en mobiliari i estris	152.730,15		152.730,15	492.799,39	-340.069,24
65 Inversions equips de procés dades i telecomunicacions	518.985,97	20.000,00	538.985,97	507.394,89	31.591,08
67 Inversions en altre immobilitzat material	2.009.015,31	3.787.000,00	5.796.015,31	4.545.253,64	1.250.761,67
68 Inversions en immobilitzat immaterial	296.563,41	225.000,00	521.563,41	263.063,83	258.499,58
6 INVERSIONS REALS	3.606.009,28	5.512.540,46	9.118.549,74	7.521.682,73	1.596.867,01

Es van executar inversions per un import de 7.521.683 euros, 3.915.673 euros més que la dotació inicial del pressupost 2020. Aquest diferencial correspon principalment a les inversions del pla d'inversió extraordinari 2019-2020 (principalment la renovació de l'equipament de diagnòstic per la imatge de l'Hospital Dos de Maig i l'Hospital General de L'Hospitalet), a l'exercici del dret de vol de l'aparcament de l'Hospital de Sant Joan Despí per a la construcció del nou edifici de l'Hospital Polivalent, i als projectes corresponents a l'aportació en capital aprovada per part del CatSalut. Finalment, no ha estat necessari l'aplicació de romanents de tresoreria d'exercicis anteriors per a finançar l'annualitat 2020 del programa d'inversions extraordinari 2019-2020.

Capítol 9. Variació de passius financers

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2020	Diferència pressupost - obligacions
91 Amortització préstecs en euros	4.679.743,33		4.679.743,33	4.679.743,33	0,00
9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	4.679.743,33	0,00	4.679.743,33	4.679.743,33	0,00

L'import de l'amortització del principal dels préstecs durant l'exercici 2020 correspon als venciments dels contractes de les operacions d'endeutament financer signats, sense que s'hagin acordat noves operacions durant l'exercici.



Carles Constante i Beitia
- Director General -

INFORME DE GESTIÓ DE L'EXERCICI 2020

INFORME GESTIÓ 2020

El Consorci Sanitari Integral (Consorci) 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
 - Complex Hospitalari Moisès Broggi que integra l'Hospital de Sant Joan Despí i l'Hospital General de l'Hospitalet més 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 un impacte molt important en el conjunt del sector salut, i concretament, en el pressupost del Consorci Sanitari Integral.

Els impactes més importants 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 actualitzar els paràmetres de l'IRR dels hospitals d'aguts (que reflecteixen la complexitat de la casuística en les altes hospitalàries) 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, 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 ingrés 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 des de setembre de 2012 (increment del 18% al 21% del tipus general i del 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 reducció d'ingressos per concertació al voltant dels 10 milions d'euros. Respecte a la contractació de serveis socials, es va aplicar un percentatge de reducció de tarifes variable en funció dels dispositius, amb una afectació global al voltant dels 560 milers d'euros. Respecte als canvis normatius, destaca la recurrència de l'impacte del RDL 20/2012 de 13 de juliol en matèria de l'IVA, aproximadament 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 Ordre ESS/56/2013, 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. Els concerts van tenir continuïtat amb les següents variacions: actualització de l'IRR del Complex Hospitalari Moisès Broggi 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'activitat dels serveis de valoracions de dependència i discapacitat es va ajustar a la baixa, 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 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. 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 del Complex Hospitalari Moisès Broggi 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. Finalment, segons Resolució de data 1/12/2016, el Servei Català de la Salut va aprovar l'abonament 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 conveni col·lectiu. 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.
- 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 al Complex Hospitalari Moisès Broggi. La proposta de concert 2017 del Complex Hospitalari Moisès Broggi 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 del 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 al Complex Hospitalari Moisès Broggi. La proposta de concert 2018 del Complex Hospitalari Moisès Broggi 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'estructura del centre. Addicionalment, l'Hospital Dos de Maig ha incrementat la seva activitat quirúrgica 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 1.112.056 euros). Les despeses de personal incorporen la previsió de l'impacte de l'increment retributiu acordat en el 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 del període 2015-2018 per un total de 0,621 milions d'euros.

- Exercici 2019: 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. Aquest increment està vinculat al finançament dels acords salarials d'aplicació del sector, amb l'excepció d'un 0,20% d'aquest increment. 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 del Complex Hospitalari Moisès Broggi 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 bases de cotització 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. 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.

L'exercici 2020 ha estat condicionat totalment a partir del mes de març per l'actual emergència sanitària produïda per la pandèmia COVID-19, i la declaració el 14 de març de l'estat d'alarma, que ha comportat una situació d'excepcionalitat en el conjunt dels sistema sanitari, amb un impacte econòmic molt significatiu.

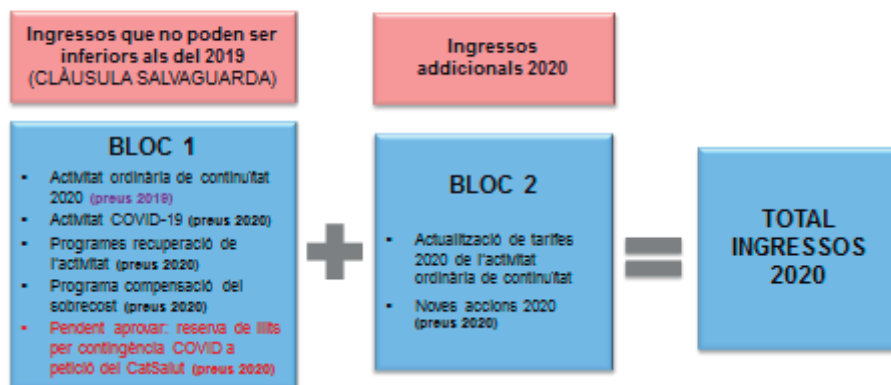
El Consorci ha fet un esforç molt important d'assignació de recursos humans, materials i inversions durant l'exercici 2020 destinats a l'assistència derivada de la pandèmia COVID-19, i en paral·lel, el sistema de finançament públic, ha injectat els recursos necessaris amb l'objectiu de garantir la sostenibilitat del sistema de provisió públic de serveis assistencials..

El Consorci, com a peça fonamental del sistema de salut, ha reorganitzat els seus dispositius adaptant-se a la nova realitat, un cop superada la situació de nombre de casos màxims COVID-19 del mes de març – abril, d'acord amb les ordres i instruccions de l'autoritat sanitària.

El Consell de Direcció del Servei Català de la Salut del mes de juny de 2020, va aprovar un increment de tarifes dels serveis assistencials per l'any 2020 d'un 2,77% respecte l'any 2019 i el Consell celebrat el mes de desembre, va aprovar un increment addicional d'un 2,25%, en total un 5,08% (un 5,28% en el cas de la tarifa de la càpita de l'atenció primària). Aquest increment addicional del 2,25% té com a finalitat un doble objectiu, facilitar l'equilibri pressupostari del sector, i millorar la capacitat d'inversió tant en equipaments com en tecnologia sanitària dels proveïdors.

El Decret Llei 12/2020, de 10 d'abril, pel qual s'adopten mesures pressupostàries, en relació amb el sistema sanitari integral d'utilització pública de Catalunya (SISCAT), en l'àmbit tributari i en l'estructura de l'Administració de la Generalitat, per pal·liar els efectes de la pandèmia generada per la COVID-19, va establir en el seu article segon la suspensió temporal del sistema de pagament de l'atenció sanitària fins que es doni per finalitzada la situació d'emergència derivada de la COVID-19 (amb un compromís de facturació de l'activitat ordinària en el moment que es doni per finalitzada la situació d'emergència derivada de la COVID-19) i també va establir l'aprovació del sistema de facturació de l'activitat extraordinària derivada de l'atenció prestada per a la lluita contra la COVID-19. El DL 12/2020, de forma excepcional, també va salvaguardar el mateix grau d'assoliment d'objectius de la clàusula de contraprestació per resultats que es va obtenir el 2019, i un import mínim de facturació, garantint, que la suma de la facturació de l'activitat ordinària i de l'activitat extraordinària prestada per a la lluita contra la COVID-19 no podrà ser inferior al total d'ingressos del 2019, incloses les recurrències dels contractes, sense tenir en compte l'actualització de tarifes.

S/ Ingressos totals 2020



A partir del mes de juliol, el Servei Català de la Salut ha aprovat diferents programes orientats a finançar les noves necessitats assistencials originades per la COVID-19 i reforçar el SISCAT: programa per a la compensació del sobrecost, programa per a la recuperació d'activitat quirúrgica, programa d'habilitació espais COVID-19, programa de compensació de despeses dels hotels salut, programa de suport a les actuacions de salut pública i vigilància epidemiològica de la covid-19 ("Gestors Covid" + "Referents Salut i Escola"), programa d'enfortiment de l'atenció primària, etc.

Adicionalment, el Servei Català de la Salut ha finançat la liquidació d'un complement de productivitat extraordinari abonat als i a les professionals sanitaris/es per la prestació de serveis amb motiu de la pandèmia COVID-19 segons les quanties establertes en el Decret Llei 24/2020, de 16 de juny, de mesures extraordinàries en matèria de personal per import de 3.073.543 euros.

El càlcul de l'assignació dels centres d'atenció primària s'ha revisat també 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.

A la taula següent es resumeixen les mesures aprovades per part del CatSalut i les referències normatives/documentals:

<i>Mesures</i>	<i>Referències documentals</i>
Increment Inicial de tarifes SISCAT 2020 (2,77% general + 0,18% AP)	CD CatSalut 3/6/2020. [01] Ordres de tarifes (DOGC 8159, 8255 i 8269). [02-11]
Suspensió temporal del sistema de pagament ordinarí per activitat des de l'1 de març. Pagament a compte corresponent a la facturació del mes de febrer 2020 + 4% per habilitació d'espais atenció COVID-19	DL 12/2020 (DOGC 8109). [12]
Establiment de noves tarifes per la facturació de l'activitat COVID	Decret llei 12/2020 (DOGC 8109) [12] i DL 14/2020 (DOGC 8123). [13] CD CatSalut 21/10/2020 [14], 14/12/2020 [15] Procediment de facturació activitat COVID-19 per a centres SISCAT (13/5/2020). [16] Ordres de tarifes revisió (DOGC 8329). [25]
Garantia mateix grau d'assoliment dels objectius CPR de l'any 2019	DL 12/2020 (DOGC 8109). [12]
Clàusula salvaguarda d'Ingressos 2020 no inferiors als del 2019 amb recurrències i sense tenir en compte increment de tarifes.	DL 12/2020 (DOGC 8109). [12]
Programa de recuperació d'activitat	CD CatSalut 13/7/2020. [17]
Programes de compensació del sobrecost	CD CatSalut 13/7/2020 (aprovació condicionada a revisió) [17] i CD CatSalut 14/12/2020 (revisió percentatges). [15] CD CatSalut 14/12/2020 (atenció primària). [15] CD CatSalut 30/12/2020 (extensió a totes les línies de serveis). [18]
Programa d'enfortiment i transformació de l'atenció primària	CD CatSalut 26/10/2020. [19]
Programa d'habilitació d'espais en atenció primària	CD CatSalut 14/12/2020. [15]
Desplegament espais addicionals en atenció primària	CD CatSalut 14/12/2020. [20]
Programa Pla de contingència d'atenció intermèdia	CD CatSalut 14/12/2020. [21]
Adaptació aplicació sistema de pagament si s'arriba a la realització del 70% de l'activitat contractada en atenció hospitalària d'aguts, de salut mental i sociosanitària	CD CatSalut 26/10/2020 (atenció hospitalària d'aguts). [22] CD CatSalut 14/12/2020 (salut mental i atenció sociosanitària). [15]
Programa Hotels Salut	CD CatSalut 30/12/2020. [23]
Increment addicional i estructural de tarifes (+2,25%)	CD CatSalut 30/12/2020. [24] Ordres de tarifes (DOGC 8331 i 8356). [26-35]
Aplicació increment tarifes 2020 a pagament a compte fix i eliminació pagament a compte per habilitació d'espais 2021	DL 8/2021 (DOGC 8343). [36]

Font: Treballant per la solvència de les organitzacions del SISCAT. Informes de La Unió. Núm. 2 | Treballant per la solvència. 5/03/2021

L'aplicació d'aquestes mesures del sistema de pagament a l'activitat realitzada per part del Consorci, es tradueixen en una previsió d'ingressos de concert Servei Català de la Salut 2020 de 261.878.300 €, 25.870.458 € més que la xifra prevista del pressupost 2020. Aquesta important injecció de recursos, ha permès assolir l'equilibri econòmic de l'exercici, finançant l'increment de despesa de personal, subministraments i inversions assignat a l'atenció dels pacients COVID-19.

La despesa de personal 2020 incorpora l'impacte de l'aplicació dels increments retributius segons acords sectorials, amb un increment d'un 2,00% segons Decret Llei 3/2020, d'11 de febrer, sobre l'increment retributiu per a l'any 2020 per al personal del sector públic de la Generalitat de Catalunya, que habilita a les entitats del sector públic Generalitat a poder fer efectives i aplicar en nòmina els increments salarials previstos per a l'any 2020 i aprovats per l'Estat mitjançant RD Llei 2/2020. Addicionalment, s'ha registrat una provisió comptable d'un +0,30% corresponent al fons addicionals 2020 aprovats (509.182 €). El resultat de l'exercici incorpora també la provisió corresponent a l'import meritat en concepte de retribució variable per objectius i objectius d'empresa 2020, 3.154.819 € (segons acords establerts al conveni col·lectiu d'aplicació i l'acord en matèria de condicions de treball del Consorci). Informar també que en aplicació de la sentència del Tribunal Suprem 535/2019, que 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, amb una retroactivitat fins l'exercici 2015, el Consorci va liquidar 3.012.059,98 € en aquest concepte.

En relació a la línia d'activitat social, el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat de Catalunya ha equiparat la tarifa del grau II al III del servei residencial, amb un increment del 6,89%, i ha augmentat la tarifa del centre de dia en un 5% de la Residència Collblanc Companys Socials. No hi ha hagut increments en les tarifes del servei residencial ni del centre de dia de la Residència Francisco Padilla. Pel que fa el servei de valoracions de dependència i discapacitats les tarifes han incrementat un 1,8/2,0%, respectivament.

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

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 aportí 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

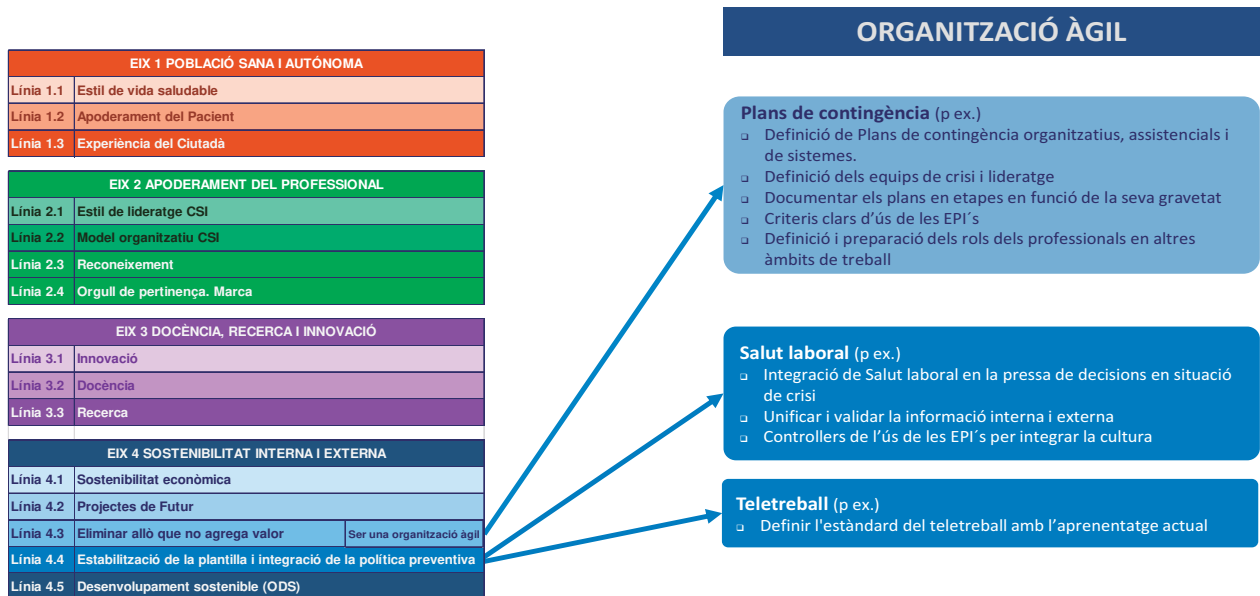
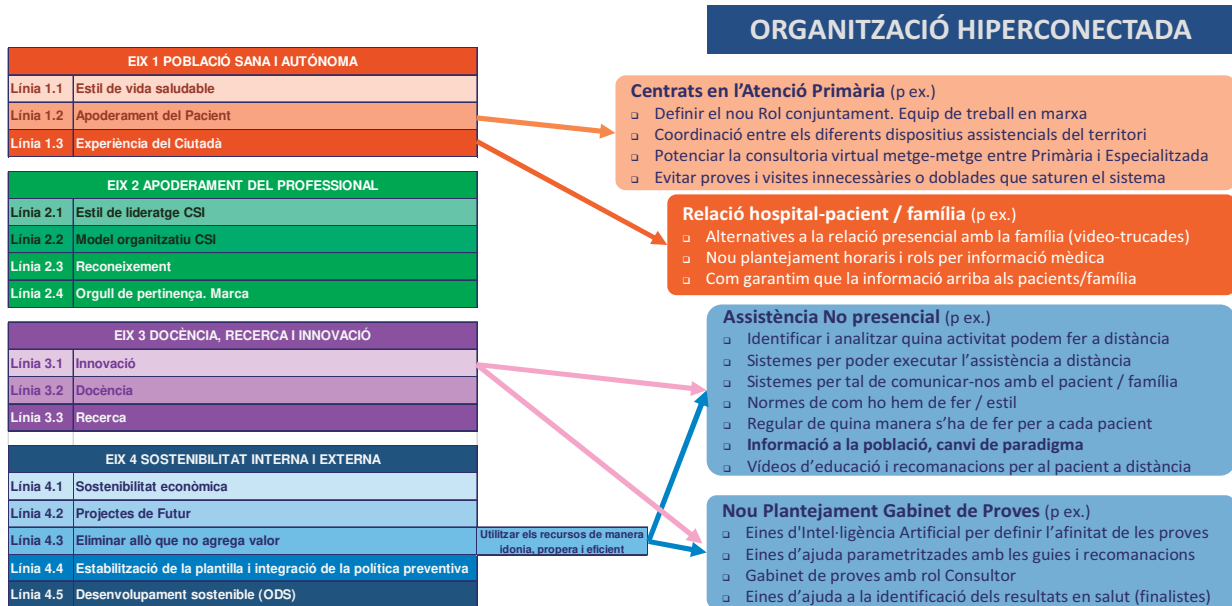
Entre finals del 2019 i l'inici del 2020 s'ha fet la reformulació del Pla estratègic per al període del 2020 fins al 2022, concretat en 4 eixos que integren les diferents línies del pla estratègic.

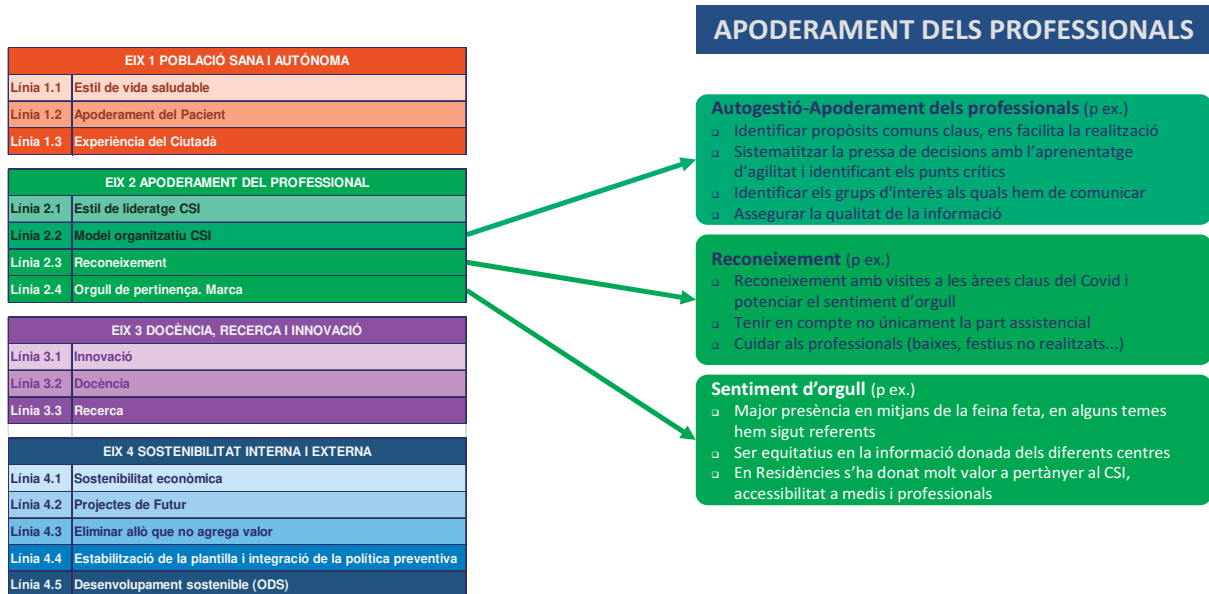
A continuació es presenten els 4 eixos estratègics dels quals se'n deriven les diferents línies i objectius estratègics per aquest període 2020-2022.

- Promoció d'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.
- Apoderament als professionals del CSI amb un model de lideratge i organitzatiu propis, fomentant àrees d'excel·lència, i potenciant el reconeixement i la marca del CSI com a institució.
- Generació d'una cultura d'innovació, i potenciar la docència i la recerca.
- Gestió dels recursos de manera eficient, establint aliances amb els actors del nostre territori, oferint un marc laboral de relació estable a la plantilla, amb prioritat de la política preventiva i generant els recursos suficients per mantenir un equilibri econòmic, amb el compromís d'un desenvolupament organitzacional sostenible.

Pla estratègic 2020-22

EIX 1 POBLACIÓ SANA I AUTÓNOMA	
Línia 1.1	Estil de vida saludable
Línia 1.2	Apoderament del Pacient
Línia 1.3	Experiència del Ciutadà
EIX 2 APODERAMENT DEL PROFESSIONAL	
Línia 2.1	Estil de lideratge CSI
Línia 2.2	Model organitzatiu CSI
Línia 2.3	Reconeixement
Línia 2.4	Orgull de pertinença. Marca
EIX 3 DOCÈNCIA, RECERCA I INNOVACIÓ	
Línia 3.1	Innovació
Línia 3.2	Docència
Línia 3.3	Recerca
EIX 4 SOSTENIBILITAT INTERNA I EXTERNA	
Línia 4.1	Sostenibilitat econòmica
Línia 4.2	Projectes de Futur
Línia 4.3	Eliminar allò que no agrega valor
Línia 4.4	Estabilització de la plantilla i integració de la política preventiva
Línia 4.5	Desenvolupament sostenible (ODS)

Projectes Nous que requereixen una gestió específica


Nous conceptes que complementen les línies actuals i que hem de prioritzar


Com a conseqüència de la pandèmia COVID-19, entre els mesos de juny i juliol, es van portar a terme un seguit d'accions amb l'objectiu de poder recollir els trets més importants de l'experiència viscuda per tal de re-formular el pla que quedaria per a l'exercici 2020. L'estudi es va estructurar de la següent manera:

1. Entrevistes individuals als membres del Comitè Executiu, dels comitès de direcció dels centres i a persones claus per la seva participació en el lideratge de la situació COVID, tot i no ser de cap comitè de direcció.
2. Sessions de treball amb metodologia Lego Serious Play (LSP). Un equip de responsables i 6 grups de treball amb professionals de tots els àmbits, categories i nivells assistencials del Consorci.
3. Enquesta online oberta a totes les persones de l'organització que va estar disponible a la Intranet per què les persones que volguessin donar la seva opinió en diferents aspectes ho poguessin fer.
4. Revisió interna del servei o direcció. Els diferents serveis mèdics, equips d'infermeria, centres residencials i centres d'atenció primària, varen fer les reflexions i els anàlisis necessaris per orientar les accions futures.

Fruit d'aquesta reflexió surt una nova prioritització de les actuacions i projectes estratègics per al 2020 amb l'objectiu de potenciar els temes que poden ajudar en aquesta situació pandèmica. Les 8 línies que es prioritzen de l'exercici 2020 en base a aquest anàlisi són:

EIX 1 POBLACIÓ SANA I AUTÓNOMA	
Línia 1.3	Experiència del Ciutadà

EIX 2 APODERAMENT DEL PROFESSIONAL	
Línia 2.1	Estil de lideratge CSI
Línia 2.2	Model organitzatiu CSI
Línia 2.3	Reconeixement
Línia 2.4	Orgull de pertinença. Marca

EIX 4 SOSTENIBILITAT INTERNA I EXTERNA	
Línia 4.2	Projectes de Futur
Línia 4.3	Eliminar allò que no agrega valor
Línia 4.4	Estabilització de la plantilla i integració de la política preventiva

El resum dels resultats del Pla estratègic per al 2020, ha estat:

- Tancament d'un 72% de les accions del Pla definit (71% l'any anterior).
- 64% de les accions tancades en data (61% l'any anterior).
- Assoliment d'un 64% dels objectius definits (65% l'any anterior).

SEGUIMENT DEL PLA ESTRATÈGIC 2020		Avanç de les accions				% accions en data				% objectius assolits			
		T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4
2019		31%	38%	45%	71%	56%	66%	83%	61%	10%	10%	31%	65%
Global PLA ESTRATÈGIC 2020		-	-	44%	72%	-	-	100%	64%	-	-	4%	64%

EIX 1 POBLACIÓ SANA I AUTÓNOMA		David Rodríguez	-	-	10%	10%	-	-	0%	0%	-	-	0%	0%
Línia 1.1	Estil de vida saludable	Raquel Barrio Ego González	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Línia 1.2	Apoderament del Pacient	L.M. Cervera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Línia 1.3	Experiència del Ciutadà	Sandra Juncosa	-	-	10%	10%	-	-	0%	0%	-	-	0%	0%
EIX 2 APODERAMENT DEL PROFESSIONAL		Jordi Vilarraso	-	-	35%	50%	-	-	100%	70%	-	-	0%	50%
Línia 2.1	Estil de lideratge CSI	Adria Vilanova	-	-	40%	60%	-	-	100%	33%	-	-	0%	50%
Línia 2.2	Model organitzatiu CSI	Anna Vilanova	-	-	20%	50%	-	-	100%	100%	-	-	0%	0%
Línia 2.3	Reconeixement	Ilseaki Horta	-	-	20%	40%	-	-	100%	0%	-	-	0%	0%
Línia 2.4	Orgull de pertinença. Marca	V. Ferranons	-	-	48%	100%	-	-	100%	100%	-	-	0%	100%
EIX 4 SOSTENIBILITAT INTERNA I EXTERNA		Bergio Dieguez	-	-	51%	77%	-	-	100%	66%	-	-	6%	100%
Línia 4.1	Sostenibilitat econòmica	Marta del Soto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Línia 4.2	Projectes de Futur	Jordi Vilanova	-	-	40%	40%	-	-	100%	100%	-	-	0%	100%
Línia 4.3	Eliminar allò que no agrega valor	David Pumar	-	-	54%	34%	-	-	100%	91%	-	-	9%	100%
Línia 4.4	Estabilització de la plantilla i integració de la política preventiva	A. Rodríguez	-	-	40%	40%	-	-	100%	0%	-	-	0%	0%
Línia 4.5	Desenvolupament sostenible (ODS)	M. J. Martínez	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Aquestes són les accions principals realitzades en els diferents eixos del Pla estratègic durant aquest 2020:

Eix 1 POBLACIÓ SANA I AUTÒNOMA

Durant aquest 2020 s'ha treballat per tal d'aplicar l'experiència del ciutadà en el desenvolupament del nou model assistencial aprofitant la tecnologia (telèfon, correu electrònic, web CSI, portal pacient, videoconferència, app's...) per millorar la comunicació de i amb l'usuari: activitat ambulatoria no presencial, comunicació pacient hospitalitzat/resident-família/entorn, informació mèdica als acompanyants, gestions i tràmits administratius, participació.

S'inicia el projecte per tal de mesurar la percepció dels usuaris amb el NPS (Net Promoter Score), dinàmica més senzilla i ràpida per permetrà obtenir una percepció de l'usuari amb un període de retorn de la informació molt més propera, gairebé online.

Eix 2 APODERAMENT DEL PROFESSIONAL

Dins el projecte per analitzar i millorar el clima laboral, s'han valorat diferents eines per tenir una major sensibilitat i immediatesa de la informació. Durant el 2020 s'ha escollit una de les eines i es posarà en marxa durant el 2021 en 2 grups pilots dintre del CSI.

De les enquestes als professionals que es donen de baixa en el CSI, la pitjor valoració sobre l'organització es dona en la formació rebuda i la millor va relacionada amb l'experiència viscuda amb els equips de treball. El principal motiu de desvinculació és la desmotivació i l'oferiment d'una nova feina fora del CSI.

S'ha realitzat un anàlisi per identificar els aprenentatges viscuts durant la primera onada de la COVID-19 i per tal d'identificar accions de millora a implementar en les properes onades. Es va dissenyar un estudi a quatre nivells:

1. Entrevistes individuals al membres del Comitè Executiu, dels comitès de direcció dels centres i a persones claus per la seva participació en l'estratègia, tot i no ser de cap comitè de direcció.
2. Sessions de treball amb metodologia Lego Serious Play (LSP). Un equip de responsables i 6 grups de treball amb professionals de tots els àmbits, categories i nivells assistencials del Consorci.
3. Enquesta oberta a totes les persones de l'organització que va estar disponible a la Intranet per a què les persones que volguessin donar la seva opinió en diferents aspectes ho poguessin fer.
4. Revisió interna del servei o direcció. Els diferents serveis mèdics, equips d'infermeria, centres residencials i centres d'atenció primària, varen fer les reflexions i els anàlisis necessaris per orientar les accions futures

En aquesta anàlisi vam participar 424 professionals amb la següent distribució:

Participació	
Comitè executiu	11
Comitès de centre	19
Altres	4
Grups LSP	36
Enquesta Covid-19	354
TOTAL	424

Cadascun dels nivells i metodologies de recollida d'informació han tingut un fil conductor sobre la temàtica a preguntar i conèixer. S'ha tractat de fer una reflexió i un anàlisi de com avançar i

superar la complexa situació en la qual ens vàrem veure abocats: Com estàs? Què hem fet bé? Què és el millor que ha passat? Què hauríem d'haver fet diferent? Què hem après? Quines han de ser les prioritats del Consorci ara?

Durant el 2020 s'ha treballat, amb un grup de professionals de diferents àmbits del CSI, per identificar l'estil de lideratge del CSI. Està previst per al 2021 fer la difusió i formació d'aquest nou model.

També s'ha treballat per tal de disposar una eina per facilitar l'autodiagnòstic del Model d'autogestió al CSI, identificant un llistat de pràctiques Teal (d'autogestió, escoltar el propòsit evolutiu i cercar la plenitud) en relació a les pràctiques de les organitzacions jeràrquiques. Aquest llistat s'utilitzarà com a guió intern per escollir pràctiques a desenvolupar per avançar en l'estratègia de l'autogestió escoltant el més adient per a l'organització.

Quant al reconeixement dels professionals, s'estan recollint els actes de reconeixement i de cura dels professionals realitzats al 2020 amb la intenció de fer una notícia resum de tot el que s'ha fet al 2021.

Referent a la millora de la Marca CSI, durant el 2020 s'ha executat el canvi de d'imatge corporativa del CSI i actualitzada tota la documentació i impresos necessaris.

Nou logo:



Logo antic:



Durant el 2020 s'ha treballat en els requeriments de la nova Web del CSI, que segons el que està previst, estarà licitada a inicis del 2021.

S'ha treballat per tal de consolidar la presència del CSI en les xarxes socials, amb un augment de més del 200% d'aparicions en twitter (s'ha passat de 3 a 10 comptes internes), increments de més del 200% d'aparicions en Facebook o la creació del nou Instagram del CSI.

També durant el 2020 s'ha treballat per tal de millorar la comunicació amb els grups d'interès del CSI:

- Informació periòdica al Consell Rector de situació Covid.
- Creat Portal pacient que permet consultar les cites amb els nostres centres amb el seu CIP.
- Creat TeleCOVID: aplicació per comunicar pacients diagnosticats de COVID que estan a casa amb els professionals, per poder fer seguiment.
- Creada nova APP CSI per a professionals a l'agost. Feta enquesta de valoració sobre la mateixa.

Eix 4 SOSTENIBILITAT INTERNA I EXTERNA

Durant aquest 2020 el Servei Català de la Salut ha iniciat la construcció d'un nou equipament al CSI per donar resposta a la pandèmia de la COVID-19. Per poder optar a aquest edificis els centres hospitalaris havien de complir tres característiques principals (que es donaven a l'Hospital de Sant Joan Despí): 1) tenir una necessitat de créixer, 2) tenir Servei de Medicina Intensiva i 3) tenir un espai a prop de l'edifici. En el nostre cas, l'espai per construir el nou edifici pertanyia a l'empresa que gestiona l'aparcament, i per aquest motiu es va enrederir l'inici de les obres, per comptar amb la concessió i permisos a l'espai.

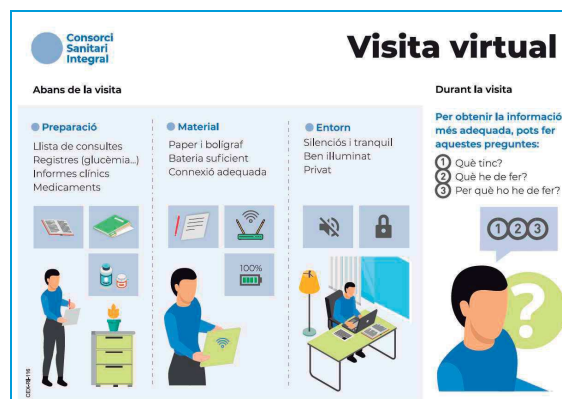
El nou espai s'anomenarà Edifici B i tindrà dues àrees diferenciades i amb pressions d'aire diferent (zona COVID i zona lliure de COVID). L'àrea COVID a planta 0 comptarà amb TAC, sala de cures

avançada, laboratori i despatxos per a informes. La zona lliure de COVID serà l'entrada a professionals que tindran accés a vestuaris, despatxos i dormitoris de guàrdia, per accedir en zona neta fins a la planta 1. A la planta 1 hi haurà l'accés al Control (zona neta) i un espai per fer el Transfer a la zona COVID. Amb un sistema de portes d'accés automatitzades que permetran als professionals vestir-se amb els equips de protecció individual de forma segura, i accedir a la zona COVID. La planta 1 tindrà 28 llits de malalts crítics (UCI), 4 d'ells aïllats per separat, i la planta 2 tindrà una disposició de 28 llits més (4 d'ells també aïllats) i que seran per a pacients COVID. Una de les principals característiques és que els dos edificis estan connectats per una passarel·la que els uneix a través d'un nucli adherit a l'edifici principal i que està al mateix nivell de planta primera.

Dintre de la línia 4.3 per tal d'eliminar allò que no agrega valor a l'organització i incrementar l'eficiència dels nostres processos, s'ha treballat per tal d'estandarditzar necessitats identificades durant la fase crítica de la pandèmia. Aquest anàlisi realitzat en base a aquests aprenentatges, han sigut:

-Estandardització per tal de potenciar la assistència no presencial. Projecte on s'ha definit quines patologies poden tenir visites virtuals i quines presencials així com els criteris de a quin pacient es pot assignar una visita virtual, no únicament amb els criteris assistencials, també tenint en compte la capacitat dels usuaris.

D'aquest projecte surt una infografia d'ajuda a l'usuari en la visita virtual i un procediment de treball per als professionals. Durant el 2021 es treballarà per portar aquest procediment de treball a una formació virtual a l'abast dels professionals, tant de la part de la sistemàtica de procedir, com de l'estil necessari.



-Canvi model assistencial Gabinet de proves endoscòpiques. Amb la intenció de ser més eficient en la realització de les proves endoscòpiques, durant el 2020 s'ha treballat per definir els criteris clínics per serveis de la realització de les proves endoscòpiques i s'ha definit un algorisme informàtic per facilitar la seva execució. Durant el 2021 es realitzarà la implementació d'aquest projecte.

-Subministrament a domicili de l'MHDA. Per tal d'evitar el desplaçament dels pacients amb necessitats de MHDA, s'ha definit juntament amb el Catsalut un programa per tal que l'usuari pugui recollir la seva medicació en la seva farmàcia de referència, sense necessitat que tingui que venir a l'hospital.

-HADO quirúrgic. També amb la intenció de reduir desplaçaments dels pacients a l'hospital, s'ha ampliat la cartera de servei d'HADO a pacients post-quirúrgics.

-Anàlisi Flux de treball entre l'Atenció Primària del Baix Llobregat i el Complex Hospitalari Moisès Broggi. Per petició de la Regió Sanitària Metro-Sud, s'ha realitzat un Kaizen per tal d'identificar millores en la relació entre l'Atenció Primària i l'Hospital amb els aprenentatges i bones

experiències viscudes durant la gestió de la pandèmia. S'han identificat prop de 30 accions que es prioritzaran i executaran durant el 2021.

-Definició dels plans de contingència Covid. S'ha treballat en tots els àmbits del CSI per tal de definir els plans de contingència per tal de fer front al Covid. Per tal de poder monitoritzar aquests plans s'han definit indicadors sentinella amb informació diària, que identifiquen diferents escenaris i accions per a cada escenari. Aquesta informació es comparteix 2 vegades a la setmana amb tota l'organització.



Algunes d'aquestes accions derivades dels plans de contingència són:

-Programa d'atenció a les famílies de pacients ingressats, per vetllar perquè els pacients ingressats que no poden rebre visites, tinguin una bona comunicació amb les seves famílies.

-Espais de descans i desconexió per poder recuperar-se, menjar, beure i compartir. Espais ubicats les diferents unitats COVID, a la UCI i a les Urgències dels centres del Consorci.

-Gratuitat d'accés als televisors per als pacients Covid amb limitació de visites de familiars.

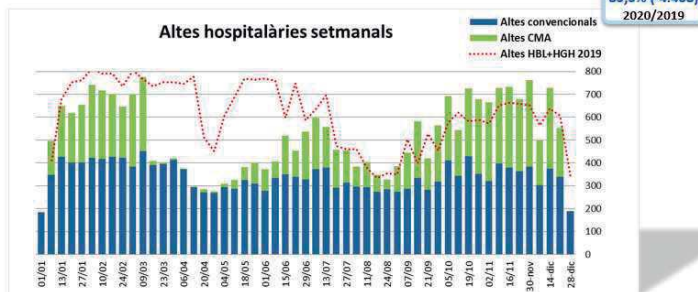
-Implementació del Teletreball per aquells professionals que tinguin aquesta possibilitat. Prop de 1.000 professionals del CSI han pogut fer puntualment o de manera continua teletreball.

-Servei de suport psicosocial a professionals, pacients i familiars durant la pandèmia.

-Activació d'Hotels Salut per a pacients i Hotels per facilitar el descans dels professionals.

DADES D'ACTIVITAT 2020

A continuació es presenta el resum de les dades d'activitat dels diferents centres del Consorci del període 2020:

Complex Hospitalari Moisès Broggi
3 Activitat
Assistència Hospitalària


- L'activitat d'altres hospitalàries ha arribat al 85,5% de l'any 2019, per sobre de la exigència de CatSalut per l'assoliment de l'activitat concertada. S'ha fet un esforç als últims mesos de l'any incrementant sobre tot l'activitat quirúrgica de CMA.
- Les altes Covid-19 han estat el 12,3% de les altes convencionals (2.234), i ha provocat una reducció de les altes quirúrgiques convencionals, així com un increment dels ingressos urgents.
- La taxa de mortalitat (6,7%) s'ha incrementat un 2% respecte a l'any anterior com a conseqüència de l'alta mortalitat dels pacients covid (17,8%; 398/2.234)

COMPLEX HOSPITALARI MOISÈS BROGGI

Altes hospitalàries	2020	2019	Var 2020/19	%
Nombre d'Altes hospitalàries	26.384	30.852	-4.468	85,5%
Altes CMA*	8.248	10.219	-1.971	80,7%
Altes convencionals	18.136	20.633	-2.497	87,9%
Altes convencionals hospital	15.991	17.808	-1.817	83,7%
Altes convencionals urgències	2.145	2.825	-680	75,9%
% altes quirúrgiques	47,0%	53,9%	-4.243	74,5%
Altes convencionals				
% ingressos urgents	73,0%	59,1%	1.044	+14%
Estada mitjana	7,61	7,03	0,58	+8%
% Altes Covid-19	12,3%	-	2.234	-
Taxa mortalitat global	6,7%	4,7%	235	+2%
	1.069	634	-	-
Taxa mortalitat altes Covid-19	17,8%	-	398	-
	398	-	-	-
Mitjana diària llits en funcionament	335	384	-48,6	87,3%
% ocupació llits	70,2%	83,6%	-13,4%	-

*exclou clínica del dolor

Assoliment >80%
altes hospitalàries
2020/2019

Altes Covid 12,3%
Taxa mortalitat 17,8%

3 Activitat
Assistència Hospitalària
UCI HBL + HG+H

Unitat Cures Intensives	2020	2019	Var 2020/19	%
Nombre altes Servei	1.043	1.235	-192	84%
Nombre d'estades	7.693	5.740	1.953	134%
Estada mitjana	7,40	4,60	2,80	161%
Taxa mortalitat global (en UCI)	19,5%	10,0%	79	9%
Nombre total d'èxits	203	124	-	-
% pacients Covid-19	28,2%	-	294	-
	294	-	-	-
Edat mitjana	63,2	-	-	-
Taxa mortalitat Covid-19 (en UCI)	37,8%	-	111	-
Nombre d'èxits covid-19	111	-	-	-
Mitjana diària llits en funcionament	28,5	19,6	8,9	145%
% ocupació llits	73,0%	78,0%	-5%	-

- Les altes Covid-19 han estat el 28,2% (294/1.043) de les altes del servei (externes i trasllats), incrementant la estada mitjana en 2,8 dies i provocant un sobre consum d'estades del 34%.
- La taxa de mortalitat global ha estat del 19,5% (203/1043), un 9,5% més elevada que l'any anterior, com a conseqüència de l'alta mortalitat dels pacients covid 37,8% (111/294).
- Durant les diferents onades de la pandèmia s'han habilitat espais complementaris per fer front a l'alta ocupació de la UCI, fins a un màxim de 56 UCI + 16 SEMI. L'ocupació màxima es va produir al 30/03 amb un total de 56 pacients ingressats

Alta ocupació
global i Covid

+9 llits en
funcionament
2020/19

Altes Covid 28,2%
Taxa mortalitat 37,8%

BENCHMARKING Sanitari 3.0

Benchmarking Sanitari. Indicadors ajustats a casuística

Grup comparació: Hospitals de referència



La taxa reingressos ha estat un 22% inferior

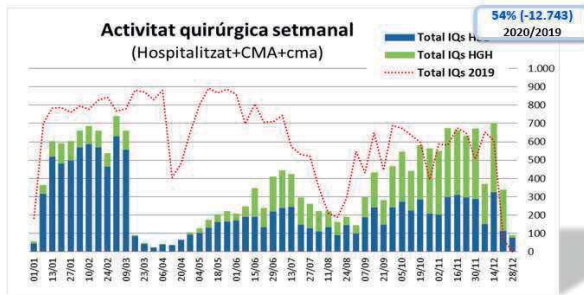
La taxa mortalitat ha estat un 2% inferior

- La taxa de mortalitat global ha estat un 2% inferior que el grup de comparació: Hospitals de referència
- Si bé la Estada mitjana global ha estat un 12% superior al grup, els reingressos han estat un 22% inferiors

COMPLEX HOSPITALARI MOISÈS BROGGI

3 Activitat

Assistència Quirúrgica



Activitat Bloc quirúrgic CHMB	2020	2019	Variació 2020/19	%
Nombre d'intervencions	14.715	27.458	-12.743	53,6%
IQ Hospitalitzats	4.145	6.417	-2.272	64,6%
IQ CMA	8.052	9.988	-1.936	80,6%
IQ cma (bloc quirúrgic)	1.728	9.942	-8.214	17,4%
Clinica Dolor	790	1.111	-321	71,1%
% IQ urgents (CMA+Convencionals)	19,6%	20,3%	-945	-0,7%
Nombre mòduls (MATI + TARDA)	2.594	4.028	-1.434	64 %
Intervencions per mòdul	3,9	3,7	0,2	
% ocupació quiròfans	84,6%	84,7%		-0,1%

Reducció important de l'activitat, assolint el 75% de les altes quirúrgiques 2020/2019

Priorització IQ no ajornables i CMA

Es manté la eficiència en l'ús dels quiròfans

- L'activitat quirúrgica ha estat el 54% de la realitzada l'any anterior, com a conseqüència de la incidència tècnica a principis d'any al BQ GHG i posteriorment per la pandèmia.. L'activitat CMA ha arribat al 81% ja que ha estat la cirurgia d'elecció per evitar ingressos hospitalaris durant les onades covid.
- En el cas de les altes quirúrgiques (hospitalitzats+ CMA) s'ha arribat al 75% de l'activitat 2020/2019, per sobre del límit exigint pel CatSalut del 70%.
- Malgrat tot, la eficiència en l'ús dels quiròfans ha estat molt semblant a 2019

COMPLEX HOSPITALARI MOISÈS BROGGI

3 Activitat

Assistència Ambulatoria



Consultes Externes	2020	2019	Variació 2020/19	%
Nombre de Visites ambulatories	403.340	509.752	-106.412	79,1%
Primeres visites	89.915	151.039	-61.124	59,5%
% Visites virtuals i no presencials¹ (amb pacient i amb metges AP)	14,0 %	1,4 %	49.651	12,7%
Rati reiteració VS/PV	3,5	2,1		

Altres dispositius ambulatoris	2020	2019	Variació 2020/2019	%
Nombre sessions Hospital de Dia	44.858	49.290	-4.432	91%
Nombre visites no presencials	2.460	1.008	1.452	244%
Nombre processos Rehabilitació	6.475	9.484	-3.009	68,3%
Ambulatoria	4.416	7.022	-2.606	63%
Domiciliària	1.602	1.740	-138	92%
Logopedia	457	722	-265	63%
Proves complementàries Gabinetes	29.888	46.857	-16.969	64%

Model No Presencial

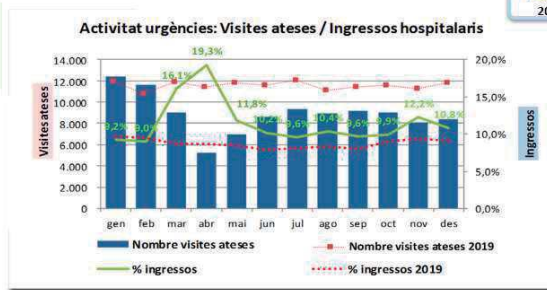
Tele Rehabilitació

- L'activitat ambulatoria ha estat del 79% respecte l'any anterior amb un increment important de visites no presencials (14%), majoritàriament visites successives. Aquest model no presencial es vol continuar de manera ordenada i regulada per millorar la eficiència i accessibilitat.
- L'activitat de Primeres Visites s'ha vist molt minvada (59,5% 2020/19) com a conseqüència dels tancaments i reducció de les capacitats d'agendes.
- El procés de Rehabilitació va endegar durant la pandèmia un innovador projecte per incorporar la Tele Rehabilitació com a eina per millorar l'accessibilitat i adhesió dels pacients al tractament. Ha estat decisiu durant la fase de pandèmia

3 Activitat

Assistència Urgent

COMPLEX HOSPITALARI MOISÈS BROGGI



78% (-30.892) 2020/2019

Urgències CHMB		2020	2019	Variació 2020/2019	%
Activitat	Nombre d'urgències ateses	106.816	137.708	-30.892	-22.4%
	% urgències >70 anys	24,9 %	25,8 %	-0,9%	
	% urgències Nivell MAT IV/V	56,5 %	57,7 %	-1,3%	
	% d'ates amb PCR positiva Covid	4,9%	5,232		
Accesibilitat	Temps mitjà admissió-triatge (minuts)	6,53	6,80	-0,27	
	% urgències inici triatge <10min	82,1 %	81,8 %	0,3%	
	Temps mitjà triatge-inici assistència (minuts)	41,2	45,4	-4,20	
	% urgències MAT 3 inici assistència <30min	49,9 %	45,7 %	4,2%	
Resolució	% urgències ingressades	11,1%	8,9%	+2,2%	
	% urgències Covid+ que ingressen	36 %			
	% urgències amb retorn abans 72h	5,9%	5,0%	+0,9%	
	Temps mitjà estada global (en hores)	5,87	6,67	-0,80	
	% urgències >= 24h	4,9%	7,1%	-2,3%	
	Temps mitjà estada urg que ingressen	18,26	27,81	-9,6	
	% urgències que ingressen amb estada >= 24h	27,5%	49,3%	-21,8%	

- L'activitat d'urgències ha estat un 22% inferior a l'any anterior (-30.892), millorant els temps de demora per assistència. Com a conseqüència de la pandèmia la demanda d'urgències no Covid, s'ha vist molt reduïda
- Les urgències ingressades (11%) s'han mantingut proporcionalment més elevades durant tot l'any, tot i que el nombre d'ingressos ha estat menor (-373)
- També han millorat els temps de permanència a urgències tant global com els que ingressen, assolint els requeriments CatSalut (PLANUC)

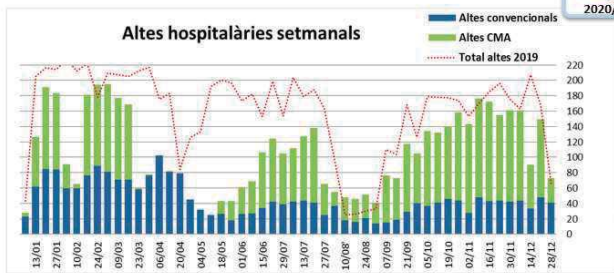
Important reducció de la demanda d'urgències no Covid. El 4,9% de les visites ateses han estat PCR +. Millora dels temps d'assistència i resolució.

Hospital Dos de Maig

3 Activitat

Assistència Hospitalària

HOSPITAL DOS DE MAIG



79% (-1.919) 2020/2019

Altes hospitalàries		2020	2019	Var 2020/19	%
Nombre d'Altes hospitalàries		7.348	9.267	-1.919	-79,3%
Altes CMA*		3.660	4.885	-1.225	75%
Altes convencionals		2.612	3.467	-855	75%
Altes convencionals hospital		2.402	3.068		
Altes convencionals urgències		210	399		
Altes HADO amb ingrès directe		1.076	915	161	118%
% altes quirúrgiques		57,1 %	62,5 %	-1,59%	72%
Altes convencionals					
% ingressos urgents		73,7 %	59,6 %	+14%	
Estada mitjana		6,50	5,84	0,66	+11,4%
% Altes Covid-19		19,4 %	506		
Taxa mortalitat global		5,8 %	4,3 %	1,5	+1,5%
Taxa mortalitat altes Covid-19		10,7 %	139	131	
Taxa mortalitat altes Covid-19		54			
Mitjana diària llits en funcionament		62,9	54,3	8,6	+16%
% ocupació llits		71,1 %	85,3 %		-14,2%

- L'activitat d'altres hospitalàries ha arribat al 79,3% de l'any 2019, per sobre de la exigència de CatSalut per l'assoliment de l'activitat concertada. S'ha fet un esforç als últims mesos de l'any incrementant sobre tot l'activitat quirúrgica de CMA.
- Les altes Covid-19 han estat el 19,4% de les altes convencionals (506), i ha provocat una reducció de les altes quirúrgiques convencionals (-28%), així com un increment dels ingressos urgents (+14,1%).
- La taxa de mortalitat (5,8%) s'ha incrementat un 1,5% respecte a l'any anterior com a conseqüència de la major mortalitat dels pacients covid (10,7%; 54/506).

Assoliment 79% altes hospitalàries 2020/2019. Altes Covid 19,4% Taxa mortalitat 10,7%.

3 Activitat

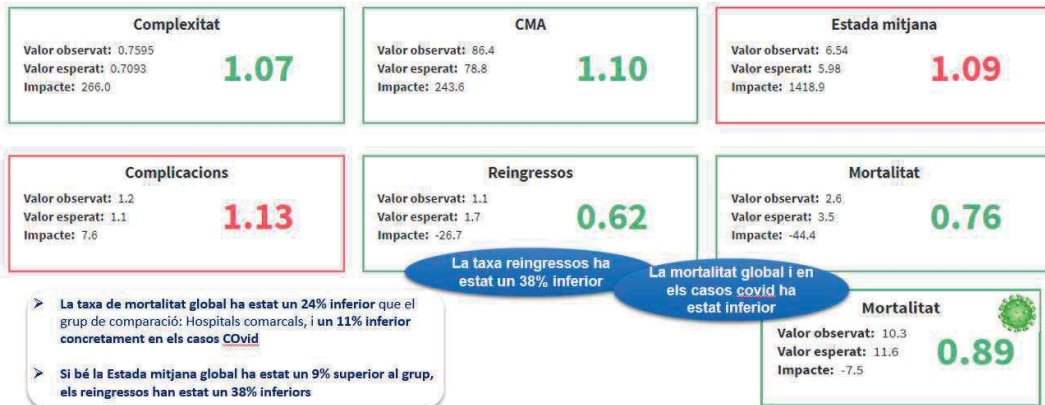
Assistència Hospitalària

HOSPITAL DOS DE MAIG

BENCHMARKING Sanitari 3.0

Benchmarking Sanitari. Indicadors ajustats a casuística

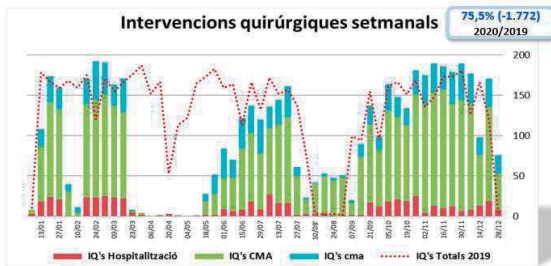
Grup comparació: Hospitals comarcals



3 Activitat

Assistència Quirúrgica

HOSPITAL DOS DE MAIG



Activitat	2020	2019	Variació 2020/2019	%
Activitat				
Nombre d'Intervencions	5.454	7.226	-1.772	75,5%
IQ Hospitalitzats	531	926	-395	57,3%
IQ CMA	3.542	4.876	-1.334	72,6%
IQ cma (bloc quirúrgic)	1.082	1.073	9	100,8%
Clinica Dolor	299	351	-52	85,2%
% IQ urgents (CMA+Convencionals)	2,4%	2,9%	-72	-0,5%
Eficiència				
Nombre mòduls (MATI + TARDA)	1.183	1.566	-383	-24,5%
Intervencions per mòdul	4,6	4,6	0,0	
% ocupació quiròfans	82,3%	83,7%		-1,4%

- L'activitat quirúrgica ha estat el 75,5% de la realitzada l'any anterior, com a conseqüència dels diferents tancaments per la pandèmia. En el cas de la CMA s'ha arribat fins al 72,6% ja que ha estat la cirurgia d'elecció per evitar ingressos hospitalaris.
- En el cas de les altes quirúrgiques (hospitalitzats+ CMA) s'ha arribat al 72%, assolint el límit exigint pel CatSalut del 70%.
- Malgrat tot, la eficiència en l'ús dels quiròfans ha estat molt semblant

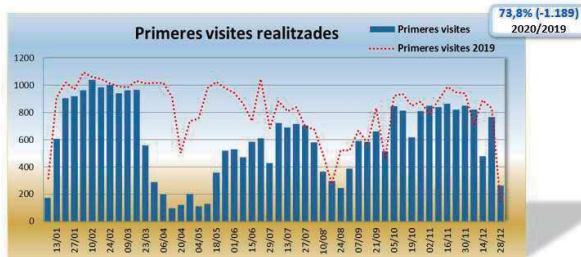
Reducció de l'activitat quirúrgica, assolint el 72% de les altes 2020/2019

Es manté similar la eficiència dels quiròfans

3 Activitat

Assistència Ambulatoria

HOSPITAL DOS DE MAIG



Consultes Externes	2020	2019	Var. 2020/19	%
Visites ambulatories	107.731	125.787	-18.056	85,6%
Primeres visites	31.558	42.747	-11.189	73,8%
% Visites virtuals, no presencials o telemàtiques	11,3%	0,9%	11.024	10,4%
Rati reiteració VS/PV	2,4	1,9	0,47	
Altres dispositius ambulatoris	2020	2019	Var. 2020/19	%
Sessions Hospital de Dia	8.563	9.055	-492	95%
Processos Rehabilitació	1.588	1.937	-349	82,0%
Ambulatoria	1.359	1.719	-360	79,1%
Domiciliària	229	218	11	105%
Processos ESIC	1.019	1.591	-572	64,0%

- L'activitat ambulatoria ha estat molt marcada per la pandèmia, s'han fet el 85,6% de les visites realitzades l'any anterior amb un increment important de visites no presencials, majoritàriament visites successives. Aquest model no presencial es vol continuar de manera ordenada i regulada per millorar la eficiència i accessibilitat.
- L'activitat de Primeres Visites s'ha vist minvada (74% 2020/19) com a conseqüència dels tancaments i reducció de les capacitats d'agendes.
- La resta de dispositius ambulatoris han hagut d'adaptar la seva activitat a la evolució de la pandèmia.

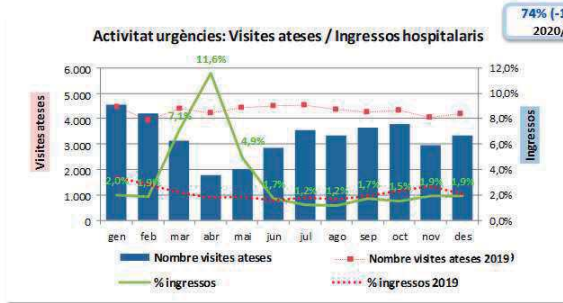
Model No Presencial

Tele Rehabilitació

3 Activitat

Assistència Urgent

HOSPITAL DOS DE MAIG



- L'activitat d'urgències ha estat un 26% inferior a l'any anterior (-13.502), millorant els temps de demora per assistència
- Les urgències ingressades s'han mantingut més baixes després de la primera onada
- També han millorat els temps de permanència a urgències tant global com els que ingressen, assolint els requeriments CatSalut (PLANUC)

HOSPITAL DOS DE MAIG		2020	2019	Var. 2020/19	%
Activitat	Nombre d'urgències ateses	39.156	52.658	-13.502	-25,6%
	% urgències >70 anys	18%	20%		
	% urgències Nivell IVV	91,0%	85,4%		5,6%
	% d'altres amb PCR positiva Covid	5,2%			
	2.041				
Accessibilitat	Temps mitjà admissió-triatge (min)	10,0	11,0	-1,0	
	% urgències inici triatge <10min	65,9%	61,3%		7,5%
	Temps mitjà triatge-inici assistència (min)	38,0	63,0	-25	
	% urgències MAT 3 inici assistència <30min	76,7%	67,9%		13,0%
Resolució	% urgències ingressades	2,8%	2,0%		0,8%
	% urgències Covid + que ingressen	16%			
	% urgències amb retorn abans 72h	4,2%	3,7%		0,5%
	Temps mitjà estada global (hores)	2,64	3,29	-0,7	
	% urgències >= 24h	0,3%	0,9%		-0,6%
	Temps mitjà estada urg que ingressen (hores)	8,90	14,09	-5,18	
	% urgències que ingressen amb estada >= 24h	4,8%	17,6%		-12,8%

La menor aflluència d'urgències ha millorat els temps de resposta

El 5,2% de les visites ateses han estat PCR +

Millora dels temps d'assistència i resolució

Hospital Sociosanitari

Activitat

HOSPITAL SOCIO SANITARI

ACTIVITAT	2020	2019	Variació 2020/19	%	
Hospitalària	Nombre d'Altes	1.362	1.562	-200	87%
	Llarga Estada	95	109	-14	87%
	Mitja Estada	604	677	-73	89%
	Pal·liatius	339	412	-73	82%
	Subaguts	324	364	-40	89%
	% altes COVID-19	20,2%	-		
	275				
	Taxa mortalitat global	26,1%	20,9%	29	5,2%
	Nombre d'èxits	356	327		
	Taxa mortalitat altes covid	33%			
	Nombre d'èxits Covid-19	91	-		
Ambulatoria	Visites ambulatòries	10.397	31.016	-20.619	-66%
	Sessions Hospital de Dia	1.493	7.754	-6.261	-81%
UFISS	Interconsultes UFISS	2.759	3.436	-677	-20%
PADES	Pacients atesos PADES	250	231	19	8%
EAIA	Processos EAIA	1.394	1.659	-265	-16%

- L'activitat ha estat inferior a l'any anterior en la majoria de línies assistencials, tant hospitalària (-12,8%), com ambulatoria (-66,5%), HDIA (-80,7%), UFISS (-20%), com EAIA (-16%). Només PADES ha sofert un lleuger increment (+8,2%).
- El 20% de les altes (275/1.362) han estat per Covid-19
- La taxa de mortalitat (26,1%) s'ha vist incrementada un 5,2% respecte a l'any anterior com a conseqüència de l'alta mortalitat dels pacients covid (33,1%; 91/275)

▼ 13% les Altes
20% altes Covid-19 (275)
▲ Taxa mortalitat +5,2%

Centres d'Atenció Primària

Activitat 2020

ACTIVITAT	Total	Collblanc	Torrassa	S. Família	Gaudí	% 2020/2019
Nombre de citacions / visites	826.149	188.622	241.769	193.312	202.446	127,3%
Metge de Família	381.640	92.130	110.873	85.708	92.929	109,6%
Pediatres	48.684	12.410	17.074	15.725	3.475	100,6%
Odontòleg	11.710	3.076	4.673	589	3.372	78,3%
Infermeria	199.711	37.985	54.241	50.015	57.470	114,7%
Treball social	16.037	3.251	5.056	3.990	3.740	120,8%
Laboratori	32.960	13.966	18.994	0	0	125,2%
Psicologia / Psiquiatria	972	117	27	308	520	91,4%
Altres visites Consultoria i EXTRA	101	49	52	0	0	25,9%
TOTAL VISITES	870.595	192.061	253.095	203.755	221.684	129,0%
1. Ateses al CAP	314.329	76.249	96.661	68.212	73.207	57,4%
2. Ateses a Domicili	21.335	3.775	5.115	7.177	5.268	105,4%
3. No presencials	534.931	112.037	151.319	128.366	143.209	497,6%
3.1 Atenció telefònica	307.809	90.359	104.998	99.114	103.338	1005,9%
3.2 Visites virtuals	137.122	21.678	46.321	29.252	39.871	201,8%
Activitat 2020/2019		120,0%	127,0%	137,6%	132,3%	129,0%
		+32.002	+53.751	+55.678	+54.066	+195.495

CENTRES D'ATENCIÓ PRIMÀRIA

➤ L'activitat total de visites s'ha incrementat en un 29% (+195.495) respecte a l'any anterior, especialment Treball social (+21%), infermeria (+15%) i metges (+10%)

➤ El 61% de l'activitat 2020 ha estat no presencial, proporció que encara es manté durant aquest any

▲ activitat 29%
61% no presencial

Línia Social

Activitat



Indicadors de Qualitat

dades acumulades	2020	2019	Objectiu
Francisco Padilla			
Incidència caigudes (% estades)	2,16	1,56	=<2,0%
Incidència nafres (% estades)	0,15	0,21	=<0,3%
Derivacions hospitalàries %	2,3	2,7	<2,68%
Contencions físiques %	12,8	10,0	<15%
Companys socials			
Incidència caigudes (% estades)	3,97	2,02	
Incidència nafres (% estades)	0,16	0,15	
Derivacions hospitalàries %	17,7	1,86	
%Contencions físiques	35,4	15 NR	

- No ha estat possible recuperar la ocupació pre pandèmia. Actualment del 80-85%
- La taxa de mortalitat en els pacients covid-19 ha estat del 22% (6/27) en Fco Padilla i del 48,7% (19/39) en Coompany Socials.
- La incidència de caigudes i ús de contencions més elevada per manca d'acompanyants.

Activitat
EQUIPS DE VALORACIÓ

Activitat equips valoració Dependència i Discapacitat			
Acum Desembre	2020	2019	Varc
SEVADS	18.476	24.635	75%
DISCAPACITAT	8.252	9.362	88%

Compliment activitat concertada

Dependència	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Concertació Màxima	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	24.368	18.476
% Assoliment	76,60%	90,45%	97,91%	108,18%	96,89%	100%	76%

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	9.900	8.252
% Assoliment	81,90%	85,48%	90,13%	86,90%	88,88%	100%	83%

SEVAD

- En aquest any marcat per la pandèmia, a tancament d'any l'**activitat de valoracions realitzada ha estat del 75% respecte a l'any anterior, amb un compliment de la concertació màxima del 76%.**
- Des de l'inici de la pandèmia la **entrada de sol·licituds va disminuir**; actualment hi ha un estoc de 3.699 sol·licituds quan a l'any 2019 teníem 8.437. Actualment sembla que la tendència en aquests moments és a recuperar el volum anterior.

▼ activitat 25%
76% contracte

DISCAPACITAT

- L'**activitat acumulada realitzada ha estat del 88% de la realitzada a l'any anterior, amb un compliment de la concertació del 83%.**

▼ activitat 12%
83% contracte

SITUACIÓ ECONÒMICA, FINANCERA I PATRIMONIAL

El resultat econòmic de l'exercici 2020 és +13.464.920 €, amb un resultat d'exploració positiu de +13.781.984 € i un resultat financer negatiu de -317.064 €.

COMPTE PÈRDUES I GUANYS	2020 (*)	2019
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ	13.781.984 €	3.018.670 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-317.064 €	-277.174 €
A.5) RESULTAT DE L 'EXERCICI	13.464.920 €	2.741.496 €

Pel que fa referència a la situació patrimonial i financera, la solvència del Consorci és de 60,48 milions d'euros (valor total de l'actiu menys passiu exigible), amb un rati d'endeutament (passiu exigible dividit entre total del passiu) del 68,3% i un fons de maniobra de 23,6 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.

Balanç

	2020	2019
ACTIU NO CORRENT	124.903.485 €	120.896.969 €
ACTIU CORRENT	65.923.915 €	58.713.117 €
TOTAL ACTIU	190.827.400 €	179.610.086 €
PATRIMONI NET	60.478.265 €	43.978.822 €
PASIU NO CORRENT	87.979.870 €	90.642.903 €
PASIU CORRENT	42.369.265 €	44.988.360 €
TOTAL PASSIU	190.827.400 €	179.610.086 €

PRINCIPAL MAGNITUTS PATRIMONIALS

	2020	2019
FONS DE MANIOBRA (AC-PC)	23.554.649 €	13.724.757 €
LIQUIDAT (AC/PC)	1,56	1,31
SOLVÈNCIA (ACTIU-PASSIU EXIGIBLE)	60.478.265 €	43.978.822 €
ENDEUTAMENT (EXIGIBLE/TOTAL PASSIU)	68,3%	75,5%

Respecte a la liquidació del pressupost, el resultat pressupostari de l'exercici 2020 ha estat equilibrat amb una romanent de tresoreria no afectat de 25.156.019 €.

Informe de gestió 2020

Carles Constante i Beitia
- Director General -