



CONSORCI SANITARI INTEGRAL

Informe d'auditoria a
31 de desembre de 2021

Protocol número: B-7.517

An independent member of

BKR

Còrsega, 299, 6a, 08108 Barcelona · Tel. 902 28 28 30 - 934 816 169 · Paseo de la Castellana, 123, 9º C, 28046 Madrid · Tel. 910 321 805

www.faura-casas.com · faura-casas@faura-casas.com

Barcelona Madrid Maraca

ÍNDEX

	Pàgina
Informe d'auditoria.....	2
Comptes anuals.....	7

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

Al Consell Rector del
Consorti Sanitari Integral

Opinió

Hem auditat els comptes anuals del **Consorti Sanitari Integral** (l'entitat) que comprenen el balanç de situació a 31 de desembre de 2021, 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 2021, 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.

Qüestió Clau

Import net de la xifra de negoci (nota 20 de la memòria)

Els principals ingressos que formen part de la xifra de negoci de l'entitat provenen de la prestació de serveis assistencials per encàrrec del Servei Català de la Salut, que representen el 95% del total de la prestació de serveis, corresponent la resta a serveis prestats a d'altres centres del sistema públic de salut, a la Direcció General de Provisió de Serveis i a companyies asseguradores, mutualitats i usuaris privats.

El finançament d'aquestes activitats estan regulades pels contractes signats entre les parts i les clàusules addicionals, en les que es fixa l'activitat contractada, la contraprestació econòmica, el mètode de facturació, la forma de pagament i el sistema de regularització. La situació de crisi sanitària provocada per la pandèmia de la COVID-19 ha motivat la realització de mesures extraordinàries en el sistema de compres per part del CatSalut, que ha afectat tant als serveis prestats com a la seva retribució.

A la data del present informe, resten pendent de regularització per part del Servei Català de la Salut els ingressos per la prestació dels serveis de l'exercici i de l'exercici anterior, pels que l'entitat té previst un import de 5.600 milers d'euros per l'any 2021 i 2020.

L'acceptació durant el procés de verificació de l'activitat realitzada i dels diferents programes específics de l'exercici, podria suposar una modificació de les estimacions realitzades en la valoració dels ingressos.

L'entitat, estima que una vegada es disposi de l'acceptació i regularització definitiva de l'activitat, les desviacions que es puguin produir, no tindrien un efecte significatiu respecte les previsions de tancament registrades en els comptes anuals adjunts.

Atesa la complexitat del sistema de facturació i de les estimacions realitzades pel reconeixement de l'activitat pendent de facturació, conjuntament amb la significació en el conjunt dels comptes anuals, s'ha considerat com un aspecte clau el reconeixement d'ingressos dels serveis sanitaris, i en especial els serveis realitzats per encàrrec del Servei Català de la Salut.

Procediments aplicats

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 proves 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, Direcció General de Provisió de Serveis i de la resta de les entitats vinculades.

Paràgrafs d'èmfasis

Fem esment a allò que assenyala la nota 4.b) de la memòria adjunta on es detalla que a data actual el CatSalut, l'entitat i la Creu Roja estan en procés de negociació dels acords patrimonials referents als immobles de Barcelona i l'Hospitalet de Llobregat, establint un període d'ocupació improrrogable de la cessió gratuïta de l'Hospital General de l'Hospitalet de Llobregat fins al 30 d'octubre de 2022. En el cas de necessitar un temps d'ocupació addicional, hauria de ser mitjançant contracte d'arrendament entre les parts. A la mateixa nota s'indica que els immobles de Barcelona es van cedir el 31 de desembre de 1999 per un període màxim de 30 anys. 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 de l'Entitat vindran condicionats pels acords futurs que s'acabin formalitzant

La nostra opinió no ha estat modificada en relació amb aquesta qüestió.

Altra informació: Informe de gestió i Impacte de l'emergència COVID

L'altra informació comprèn l'informe de gestió de l'exercici 2021 i la informació referent a l'impacte de l'emergència COVID, segons la nota 21 de la memòria sent la formulació responsabilitat de la direcció.

La nostra responsabilitat sobre l'altra informació, de conformitat amb l'exigit per la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes, consisteix a 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 l'obtinguda com a evidència durant la mateixa. Així mateix, la nostra responsabilitat respecte a l'altra informació consisteix a 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 ECO/199/2021, de 25 d'octubre, en relació amb el 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.

L'entitat presenta l'esmentada informació sobre l'impacte pressupostari de l'emergència COVID-19 en què es reflecteix una despesa addicional quantificada en 29.775 milers d'euros, i un impacte sobre els ingressos en 28.984 milers d'euros.

Sobre la base del treball realitzat, d'acord amb el descrit al paràgraf anterior, la informació que conté l'informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2021, i en referència la informació referent a l'impacte de l'emergència COVID, cal informar que l'entitat ha elaborat i presentat aquesta informació en base a les instruccions rebudes, incloent tant els costos directament imputats, com aquells altres que han estat quantificats en base estimacions, motiu pel qual la comptabilitat analítica reflecteix únicament una part dels costos informats. Excepte pels fets descrits, la informació que conté concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2021 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 aconsegueixen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb la Direcció, 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 a la Direcció 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.

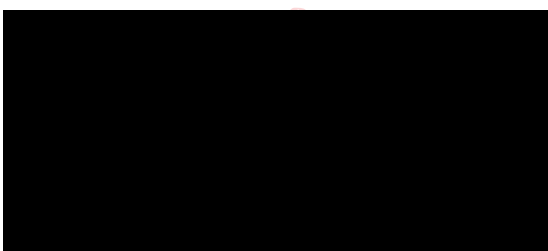
Informe sobre altres requeriments legals i reglamentaris

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'establia 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 5.945 milers d'euros, abonant sota el concepte de "disposició addicional primera conveni" un import de 4.678 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 2021 l'entitat manté registrat com a deute amb el personal un import de 3.424 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, 17 de juny de 2022

Faura- Casas, Auditors Consultors, S.L.



Pere Ruiz Espinós
-Soci-

Aquest informe es correspon amb el segell distintiu núm. 20/22/13541 emès pel Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya.

CONSORCI SANITARI INTEGRAL

Comptes anuals
Exercici 2021

COMPTES ANUALS EXERCICI 2021

CONSORCI SANITARI INTEGRAL
BALANÇ DE SITUACIÓ
A 31 DE DESEMBRE DE 2021

ACTIU	Nota	Exercici 2021	Exercici 2020
A) ACTIU NO CORRENT		142.411.435,63	124.903.484,76
I. Immobilitzat intangible	6	2.261.228,96	1.409.490,77
1. Desenvolupament		339.971,75	48.644,85
5. Aplicacions informàtiques		1.921.257,21	1.360.845,92
II. Immobilitzat material	5	139.972.611,90	123.316.399,22
1. Terrenys i construccions		117.796.797,73	108.106.362,04
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material		19.298.844,09	14.990.986,66
3. Immobilitzat en curs i avançaments		2.876.970,08	219.050,52
V. Inversions financeres a llarg termini	8.1.1	177.594,77	177.594,77
1. Instruments de patrimoni		150.000,00	150.000,00
5. Altres actius financers		27.594,77	27.594,77
B) ACTIU CORRENT		77.733.589,89	65.923.914,90
II. Existències	9	4.236.523,26	4.458.128,44
1. Existències		4.236.523,26	4.455.870,58
6. Avançaments a proveïdors		0,00	2.257,86
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	8.1.2	57.222.825,70	52.405.848,01
1. Clients per vendes i prestacions de serveis		1.625.723,96	1.282.564,90
2. Clients d'empreses del grup i associades		51.482.841,43	49.694.886,82
3. Deutors diversos		200.582,14	160.089,14
4. Personal		65.052,07	38.883,10
6. Altres crèdits amb Administracions Públiques		3.848.626,10	1.229.424,05
V. Inversions financeres a curt termini		1.831,32	1.831,32
5. Altres actius financers		1.831,32	1.831,32
VI. Periodificacions a curt termini	8.1.2	253.031,12	280.130,80
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	8.3	16.019.378,49	8.777.976,33
1. Tresoreria		12.865,67	43.196,98
2. Altres actius líquids equivalents		16.006.512,82	8.734.779,35
TOTAL ACTIU (A + B)		220.145.025,52	190.827.399,66

CONSORCI SANITARI INTEGRAL
BALANÇ DE SITUACIÓ
A 31 DE DESEMBRE DE 2021

PATRIMONI NET I PASSIU	Nota	Exercici 2021	Exercici 2020
A) PATRIMONI NET		97.529.756,62	60.478.264,64
A-1) Fons Propis		68.127.838,06	50.129.442,99
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		16.212.291,16	2.747.371,10
VII. Resultat de l'exercici		17.998.395,07	13.464.920,06
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	14.1	29.401.918,56	10.348.821,65
B) PASIU NO CORRENT		84.919.832,96	87.979.869,61
II. Deutes a llarg termini	8.1.3	77.846.146,03	80.604.040,00
2. Deutes amb entitats de crèdit		77.334.457,51	79.929.879,99
5. Altres passius financers		511.688,52	674.160,01
V. Periodificacions a llarg termini	14.2	7.073.686,93	7.375.829,61
C) PASIU CORRENT		37.695.435,94	42.369.265,41
II. Provisions a curt termini	12	3.890.021,75	4.732.091,99
III. Deute a curt termini	8.1.4	2.612.546,59	2.433.071,54
2. Deute amb entitats de Crèdit		2.595.422,48	2.405.948,41
5. Altres passius financers		17.124,11	27.123,13
IV Deutes amb empreses de grup i associades a curt termini	8,1,4	3.760,27	9.452,06
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	8.1.4	30.773.008,10	34.784.881,51
1. Proveïdors		13.811.163,93	17.027.449,70
2. Proveïdors, empreses del grup i associades		814.157,95	977.509,64
3. Creditors diversos		2.506.839,11	1.195.777,99
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)		5.351.626,04	7.702.142,71
6. Altres deutes amb Administracions Públiques		8.289.221,07	7.882.001,47
VI. Periodificacions a curt termini	14.2	416.099,23	409.768,31
TOTAL PATRIMONI NET I PASIU (A + B + C)		220.145.025,52	190.827.399,66

CONSORCI SANITARI INTEGRAL
COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS
A 31 DE DESEMBRE DE 2021

	Nota	Exercici 2021	Exercici 2020
A) OPERACIONS CONTINUADES			
1 Import net de la xifra de negocis	20	289.705.998,60	274.767.813,25
b) Prestació de serveis		289.705.998,60	274.767.813,25
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu		369.258,38	328.376,53
4. Aprovisionaments		(71.093.779,62)	(69.220.913,89)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	11.1	(49.393.146,20)	(45.450.793,44)
c) Treballs realitzats per altres empreses	11.2	(21.700.633,42)	(23.770.120,45)
5. Altres ingressos d'explotació		1.422.602,71	2.471.412,12
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		1.042.768,05	1.017.327,95
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici		379.834,66	1.454.084,17
6. Despeses de personal	11.3	(183.051.527,17)	(179.659.913,91)
a) Sous, salaris i assimilats		(147.575.863,09)	(146.234.620,44)
b) Càrregues socials		(35.952.710,69)	(33.715.946,15)
c) Provisions		477.046,61	290.652,68
7 Altres despeses d'explotació		(15.625.378,94)	(11.652.053,37)
a) Serveis exteriors		(14.758.101,72)	(11.429.307,28)
b) Tributs		(77.821,81)	(69.596,60)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		(13.723,58)	4.481,35
d) Altres despeses de gestió corrent		(775.731,83)	(157.630,84)
8. Amortització de l'immobilitzat	5,6	(6.151.515,92)	(5.734.810,25)
9. Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres	14,1	2.218.506,92	1.838.624,07
10. Excessos de provisions		457.703,28	1.018.887,10
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		(14.291,16)	(14.240,76)
b) Resultat per alienacions i altres	5	(14.291,16)	(14.240,76)
12. Altres Resultats		(66.935,00)	(361.196,44)
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ		18.170.642,08	13.781.984,45
13. Ingressos financers		4.554.109,27	4.550.623,09
b) De valors negociables i altres instruments financers		7.221,32	18,59
b 2) De tercers		7.221,32	18,59
c) Subvencions de capital transformable en resultat financer	14,1	4.546.887,95	4.550.604,50
14. Despeses financeres		(4.726.340,44)	(4.867.685,59)
a) Per deutes amb empreses de grup i associades		(23.691,78)	(37.650,25)
b) Per deutes amb tercers		(4.702.648,66)	(4.830.035,34)
16. Diferències de canvi		(15,84)	(1,89)
A.2) RESULTAT FINANCER		(172.247,01)	(317.064,39)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		17.998.395,07	13.464.920,06
A.4) RESULTAT DEL EXERCICI D' OPERACIONS CONTINUADES		17.998.395,07	13.464.920,06
A.5) RESULTAT DE L 'EXERCICI		17.998.395,07	13.464.920,06

ESTAT DE CANVIS AL PATRIMONI NET AL 31/12/2021
A) Estat d' ingressos i despeses reconeguts corresponents a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2021

		Nota	Exercici 2021	Exercici 2020
A)	RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		17.998.395,07	13.464.920,06
	INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
II.	Cobertures de fluxos d'efectiu		0,00	25,84
III.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	14	25.818.491,78	9.400.749,01
B)	Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (I + II + III + IV +V+VI+VII)		25.818.491,78	9.400.774,85
	TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
VII.	Per cobertura de fluxos d'efectiu		0,00	22.976,26
VIII	Subvencions, donacions i llegats rebuts	14	(6.765.395,87)	(6.389.228,57)
C)	Total transferències al compte de pèrdues i guanys (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)		(6.765.395,87)	(6.366.252,31)
	TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		37.051.491,98	16.499.442,60

B) Estat total de canvis en el Patrimoni Net corresponent a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2021

	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 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
B) 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
C) 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
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2021	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
I. Total ingressos i despeses reconegudes					17.998.395,07	19.053.096,91		37.051.491,98
III. Altres variacions del patrimoni net				13.464.920,06	(13.464.920,06)			0,00
E) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2021	16.163.596,61	5.746.435,40	12.007.119,82	16.212.291,16	17.998.395,07	29.401.918,56	0,00	97.529.756,62

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU AL 31/12/2021

	Nota	Exercici 2021	Exercici 2020
A) FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos		17.998.395,07	13.464.920,06
2. Ajustos del resultat		2.221.784,68	2.507.840,47
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	5.6	6.151.515,92	5.734.810,25
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)	5	11.918,58	(5.309,26)
c) Variació de provisions (+/-)		(934.749,89)	(1.309.539,78)
d) Imputació de subvencions (-)	14	(7.143.995,91)	(6.542.601,82)
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitza (+/-)	5,6	14.291,16	14.240,76
g) Ingressos financers (-)		(7.221,32)	(18,59)
h) Despeses financeres (+)		4.726.356,28	4.867.687,48
k) Altres ingressos i despeses (-/+)		(596.330,14)	(251.428,57)
3. Canvis al capital corrent		(5.888.305,01)	(3.851.538,89)
a) Existències (+/-)	9	219.347,32	(1.886.238,96)
b) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)		(2.142.557,48)	(2.539.745,84)
c) Altres actius corrents (+/-)		27.099,68	(50.593,75)
d) Creditors i altres comptes per pagar (+/-)		(4.007.940,16)	1.586.321,00
e) Altres passius corrents (+/-)		15.745,63	(961.281,34)
4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació		(4.724.826,75)	(4.888.871,52)
a) Pagament d'interessos (-)		(4.732.048,07)	(4.888.890,11)
c) Cobrament d'interessos (+)		7.221,32	18,59
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)		9.607.047,99	7.232.350,12
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6. Pagament per inversions (-)		(7.522.830,86)	(9.429.173,97)
b) Immobilitzat intangible	6	(954.242,30)	(263.063,83)
c) Immobilitzat material	5	(6.568.588,56)	(9.166.110,14)
7. Cobraments per desinversions (+)		0,00	1.983,29
e) Altres actius financers		0,00	1.983,29
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)		(7.522.830,86)	(9.427.190,68)
C) FLUXES EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
9. Cobrament i pagament per instruments de patrimoni		7.483.365,76	10.504.169,36
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	14	7.483.365,76	10.504.169,36
10. Cobrament i pagament de passiu financer		(2.326.180,73)	(4.615.919,64)
b) Devolució i amortització	8.1.4	(2.326.180,73)	(4.615.919,64)
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)		(2.326.180,73)	(4.615.919,64)
12. Fluxos efectius de les activitats de finançament (9 + 10 + 11)		5.157.185,03	5.888.249,72
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)		7.241.402,16	3.693.409,16
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		8.777.976,33	5.084.567,17
Efectiu o equivalents al final de l'exercici.	8.3	16.019.378,49	8.777.976,33

MEMÒRIA EXERCICI 2021

1. NATURALES 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 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 proposta de modificació dels Estatuts presentada al Consell Rector en sessió de 12 de desembre 2020 està en tràmit d'aprovació per part de les entitats consorciades a data de formulació de comptes.

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 d'una nova residència també a la ciutat de l'Hospitalet de Llobregat, la Residència Collblanc Companys Socials, en un edifici construït i finançat pel Consorci, 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.

A data 30 de novembre de 2021, s'ha signat l'acta de lliurament al Consorci del nou edifici B Hospital Polivalent de Sant Joan Despí, construït i equipat pel Servei Català de la Salut. La superfície construïda és de 4.643 m² i el valor de construcció és de 12.237.616 €, més 3.503.758 € corresponents a l'equipament.

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

Institució	Nom	Càrrec
Servei Català de la Salut	Sra. Marta Álvarez Daroca	Presidenta
Servei Català de la Salut	Sr. Josep Casademont Gou	Vocal
Servei Català de la Salut	Sra. Gemma Valeta Juan	Vocal
Servei Català de la Salut	Sra. Caridad Pontes García	Vocal
Servei Català de la Salut	Sr. José Antonio Pujante i Conesa	Vocal
Servei Català de la Salut	Sra. Alba Benaque Vidal	Vocal
Consell Comarcal Baix Llobregat	Sra. Gina Pol Borrás	Vocal
Aj. De l'Hospitalet	Sr. Jesús Husillos Gutiérrez	Vocal
Aj. Sant Joan Despí	Il·lm. Sra. M ^a Belen Garcia Criado	Vocal
Creu Roja	Sr. Josep Quitet i Torner	Vocal

Els presents comptes 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 2021.

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 ECO/199/2021, de 25 d'octubre, sobre operacions comptables de tancament de l'exercici pressupostari del 2021
- Real Decret 1/2021, de 12 de gener, pel qual es modifica el Pla General de Comptabilitat aprovat pel Real Decret 1514/2007, de 16 de novembre
- DECRET 146/2020, de 15 de desembre, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020, mentre no entrin en vigor els del 2021
- 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
- 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, Real Decret 1/2021, de 12 de gener, 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 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. Tanmateix, seguint les recomanacions de la Intervenció General, en el present exercici s'ha registrat comptablement el cost dels materials rebuts de forma gratuïta mitjançant les compres centralitzades realitzades per l'Institut Català de la Salut per compte del CatSalut, per atendre les necessitats derivades de la pandèmia COVID-19. En conseqüència, han estat registrats consums i serveis logístics per import de 151.310,60 euros i 6.517,29 euros respectivament, i 157.827,89 euros com subvencions d'explotació. D'igual manera, han estat modificades les xifres comparatives de l'exercici anterior per aquest motiu. La modificació a efectes

comparatius presentada en relació als comptes anuals de l'exercici 2020 aprovada pel Consell Rector ha estat la següent:

	CCAA 2020 Aprovades pel Consell Rector	Modificacions sobre les xifres comparatives	Xifres 2020 presentades a efectes comparatius
4. Aprovisionaments	(67.956.702,95)	(1.264.210,94)	(69.220.913,89)
Consum de primeres matèries i altres matèries			
b) consumibles	(44.186.582,50)	(1.264.210,94)	(45.450.793,44)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(23.770.120,45)		(23.770.120,45)
5. Altres ingressos d'explotació	1.170.701,20	1.300.710,92	2.471.412,12
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	1.017.327,95		1.017.327,95
Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	153.373,25	1.300.710,92	1.454.084,17
7. Altres despeses d'explotació	(11.615.553,39)	(36.499,98)	(11.652.053,37)
a) Serveis exteriors	(11.392.807,30)	(36.499,98)	(11.429.307,28)
b) Tributs	(69.596,60)		(69.596,60)
Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per			
c) operacions comercials	4.481,35		4.481,35
d) Altres despeses de gestió corrent	(157.630,84)		(157.630,84)

La modificació en les xifres comparatives no altera el resultat de l'exercici 2020.

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

Els presents comptes no incorporen canvis de criteris comptables en relació als aplicats en els comptes dels exercicis anteriors.

h) Correcció d'errors

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

i) Efectes entrada en vigor RD1/2021, de 12 de gener, pel qual es modifica el Pla General de Comptabilitat aprovat pel RD 1514/2007

En el present exercici ha entrat en vigor el RD 1/2021 de 12 de gener, pel qual es modifica el Pla General de Comptabilitat aprovat pel RD 1514/2007. Les noves normes comptables que, per tant, han estat tingudes en compte en l'elaboració dels presents comptes anuals, no han suposat un canvi de polítiques comptables per a l'entitat.

Tal i com estableix la disposició transitòria 1a del RD1/2021, s'incorpora la següent informació a incloure en el 1r exercici iniciat a partir de l'1 de gener de 2021.

Canvis introduïts en la norma de registre i valoració 9a Instruments financers

Detall dels canvis en les categories dels diferents actius i passius financers en relació a les categories incloses en els comptes anuals corresponents a l'exercici 2020:

Passius Financers		Reclassificat a
		Passius financers a cost amortitzat
Llarg termini	Saldo 1/1/2021	
Categoria		
Dèbits i partides a pagar	80.604.040,00	80.604.040,00
Total	80.604.040,00	80.604.040,00
Curt Termini		
Dèbits i partides a pagar	37.227.405,11	37.227.405,11
Total	37.227.405,11	37.227.405,11

Actius Financers		Reclassificat a	
Llarg termini	Saldo 1/1/2021	Actius financers a cost amortitzat	Actius financers a cost
Categoria			
Actiu a valor raonables amb canvis en PiG	150.000,00		150.000,00
Inversions mantingudes fins al venciment	27.594,77	27.594,77	
Total	177.594,77	27.594,77	150.000,00

Curt Termini			
Categoria	Saldo 1/1/2021	Actius financers a cost amortitzat	Actius financers a cost
Inversions mantingudes fins al venciment	1.831,32	1.831,32	
Préstecs i partides a cobrar	52.405.848,01	52.405.848,01	
Total	52.407.679,33	52.407.679,33	

Canvis introduïts en les normes de registre i valoració 10a Existències i 14a.Ingresos per vendes i prestació de serveis

No hi ha partides afectades per la 1a aplicació dels nous criteris.

3. DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS

El resultat de 17.998.395,07 euros de l'exercici 2021 serà aplicat a la partida de resultats d'exercicis anteriors, distribuït a cadascun dels centres que integren el Consorci en funció del resultat individualitzat.

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 l'exercici 2010, es va retrocedir el registre comptable corresponent a l'actualització del valor 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. A 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.

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, adeqüi 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 utilitzant i gestionant les infraestructures de l'Hospital Dos de Maig i l'Hospital General de l'Hospitalet.

El CatSalut, el Consorci Sanitari Integral i Creu Roja estan actualment en procés de negociació dels acords patrimonials referents als immobles de Barcelona i l'Hospitalet.

Durant el mes de febrer de 2022, Creu Roja va informar, en resposta a una petició del CatSalut, de la concessió d'un període addicional d'ocupació gratuïta del immoble de l'Hospitalet amb caràcter improrrogable fins el dia 30 d'octubre de 2022, en el marc de les negociacions patrimonials i considerant les circumstàncies següents:

- finalització el proper dia 3 de març de 2022, de la cessió temporal de l'edifici que acull l'Hospital d'Hospitalet, instrumentat sota escriptura pública de data 3 de març de 1.992,
- la petició formal de pròrroga del període de cessió del citat immoble formulada pel Servei Català de Salut en data 14 de febrer de 2022,
- i la prestació bàsica sanitària que es presta en el centre.

En el supòsit de que fos necessari disposar d'un temps d'ocupació, addicional al indicat, sempre a partir del 1 de novembre de 2022, Creu Roja informa també que s'hauria de subscriure un contracte d'arrendament entre les parts.

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

c) Arrendaments

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

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

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

d) Instruments financers

Un instrument financer és un contracte que dona lloc a un actiu financer en una empresa i, simultàniament, a un passiu financer o un instrument de patrimoni en una altra empresa. Per tant, aquesta norma és aplicable als instruments financers següents:

Actius financers:

- Efectiu i altres actius líquids equivalents.
- Crèdits per operacions comercials: clients i deutors diversos;
- Crèdits a tercers: com ara els préstecs i crèdits financers concedits, inclosos els sorgits de la venda d'actius no corrents;
- Valors representatius de deute d'altres empreses adquirits: com ara les obligacions, els bons i els pagarés;
- Instruments de patrimoni d'altres empreses adquirits: accions, participacions en institucions d'inversió col·lectiva i altres instruments de patrimoni;
- Derivats amb valoració favorable per a l'empresa: entre ells, futurs o operacions a termini, opcions, permutes financeres i compravenda de moneda estrangera a termini, i
- Altres actius financers: com ara dipòsits en entitats de crèdit, bestretes i crèdits al personal, fiances i dipòsits constituïts, dividends a cobrar i desemborsaments exigits sobre instruments de patrimoni propi.

Passius financers:

- Dèbits per operacions comercials: proveïdors i creditors diversos;
- Deutes amb entitats de crèdit;
- Obligacions i altres valors negociables emesos: com ara bons i pagarés;
- Derivats amb valoració desfavorable per a l'empresa: entre ells, futurs o operacions a termini, opcions, permutes financeres i compravenda de moneda estrangera a termini;
- Deutes amb característiques especials, i
- Altres passius financers: deutes amb tercers, com ara els préstecs i crèdits financers rebuts de persones o empreses que no siguin entitats de crèdit inclosos els sorgits en la compra d'actius no corrents, fiances i dipòsits rebuts i desemborsaments exigits per tercers sobre participacions.

d.1) Actius Financers

❖ Actius financers a cost amortitzat

Aquests actius financers es registren inicialment pel seu valor raonable mes costos de la transacció que siguin directament atribuïbles. 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.

❖ Actius financers a cost

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

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

❖ Interessos rebuts

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

❖ Baixa d'actius financers

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

❖ Efectiu i altres medis líquids equivalents

En aquest epígraf del balanç de situació, es registra l'efectiu en caixa i bancs, dipòsits a la vista i altres inversions a curt termini amb venciment inferior a tres mesos d'alta liquiditat que són ràpidament realitzables en caixa i que no tenen

risc de canvis valor. Al tancament de l'exercici, únicament es disposa d'importos en efectiu i saldos en entitats de crèdit i cash-pooling.

d.2) Passius Financers

❖ Passius financers a cost amortitzat

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 interessos meritats es comptabilitzen al compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode del tipus d'interès efectiu.

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.

❖ Baixa de passius financers

Els passius financers es donen de baixa del balanç quan l'obligació s'hagi extingit; és a dir, quan hagi estat satisfeta, cancel·lada o hagi expirat.

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 de 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) ceditos els riscos i beneficis amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

❖ Ingressos

Els ingressos derivats dels contractes amb clients es reconeixen en funció del compliment de les obligacions d'exercici davant dels clients.

Els ingressos ordinaris representen la transferència de béns o serveis compromesos als clients per un import que reflecteixi la contraprestació que s'espera tenir dret a canvi dels béns i serveis esmentats.

S'estableixen cinc passos per al reconeixement dels ingressos:

1. Identificar el/s contractes del client.
2. Identificar les obligacions de desenvolupament.
3. Determinar el preu de la transacció.
4. Assignació del preu de la transacció a les diferents obligacions d'exercici.
5. Reconeixement d'ingressos segons el compliment de cada obligació.

En base a aquest model de reconeixement, les vendes de béns i prestacions de serveis es reconeixen quan els productes han estat lliurats al client i el client els ha acceptat, encara que no s'hagin facturats, o, en cas aplicable, els serveis han estat prestats i la cobrabilitat dels corresponents comptes a cobrar està raonablement assegurada.

Les vendes es valoren netes dels impostos i descomptes.

❖ Despeses

Les despeses es reconeixen atenent a la seva meritació, de manera immediata en el supòsit de desemborsaments que no vagin a generar beneficis econòmics futurs o quan no compleixen els requisits necessaris per registrar-los comptablement com a actiu.

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 béns o serveis adquirits.

h) Elements patrimonials de naturalesa mediambiental

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

i) Registre i valoració de despeses de personal

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

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

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

j) Subvencions en capital

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

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

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

k) Transaccions entre parts vinculades

Les operacions entre parts vinculades es comptabilitzen en el moment inicial pel seu valor raonable. Si s'escau, si el preu acordat en una operació difereix del seu valor raonable, es registra la diferència atenent a la realitat econòmica de l'operació. En concret, els serveis assistencials prestats pel Consorci al 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 2021	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo Final 2021
Terrenys i construccions	145.643.307,44	12.267.165,88		60.119,29	157.970.592,61
Instal·lacions tècniques i altre immob. material	82.173.597,25	7.294.641,87	(374.211,40)	70.410,67	89.164.438,39
Immobilitzat en curs i bestretes	219.050,52	2.788.449,52		(130.529,96)	2.876.970,08
Immobilitzat Material Brut	228.035.955,21	22.350.257,27	(374.211,40)	0,00	250.012.001,08
Amortització Ac. Construccions	(37.536.945,40)	(2.636.849,48)			(40.173.794,88)
Amortització Ac. Instal·lacions tècniques i altre immob. material	(66.975.066,15)	(3.042.903,95)	359.920,24		(69.658.049,86)
Amortitzacions Immobilitzat Material	(104.512.011,55)	(5.679.753,43)	359.920,24	0,00	(109.831.844,74)
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	123.316.399,22	16.670.503,84	(14.291,16)	0,00	139.972.611,90

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

L'epígraf de "terrenys i construccions" inclou la integració realitzada dels actius i passius de la societat 100% participada SIBILL a l'exercici 2010.

A data 30 de novembre de 2021, s'ha registrat comptablement (compte construccions) l'edifici B Hospital Polivalent de Sant Joan Despí, construït pel Servei Català de la Salut amb un valor de 12.237.616 €, i el seu equipament adquirit i posat a disposició pel Servei Català de la Salut per import de 3.532.159 €.

La resta d'altes de l'exercici 2021 corresponen principalment a la compra d'equipaments adquirits amb pressupost del Consorci destinats a l'activitat assistencial.

L'import de l'immobilitzat en curs correspon principalment a les obres de reforma d'una nova unitat d'hospitalització de l'Hospital Dos de Maig, la construcció de dos nous quiròfans i construcció d'un nucli de connexió a l'edifici de Sant Joan Despí, i la reforma del bloc quirúrgic de l'edifici de l'Hospitalet.

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

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 14.291,16 €.

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 31/12/2021	Saldo a 31/12/2020
Construccions	8.447.695,35	4.049.801,30
Instal·lacions tècniques	15.356.526,85	15.200.706,86
Maquinària	28.398.351,72	27.871.080,70
Utiltatge i instrumental	1.770.426,77	1.571.443,35
Mobiliari	9.365.014,15	9.306.086,19
Equips per a processos d'informació	4.474.274,60	4.366.411,02
Altres immobilitzat material	358.993,76	335.062,78
Total	68.171.283,20	62.700.592,20

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 2021	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo Final 2021
Desenvolupament	48.644,85	291.326,90			339.971,75
Aplicacions informàtiques	11.352.357,93	1.032.173,78			12.384.531,71
Immobilitzat Intangible Brut	11.401.002,78	1.323.500,68	0,00	0,00	12.724.503,46
Amortització Ac. Aplicacions Informàtiques	(9.991.512,01)	(471.762,49)			(10.463.274,50)
Amortitzacions Immobilitzat Intangible	(9.991.512,01)	(471.762,49)	0,00	0,00	(10.463.274,50)
Immobilitzat Intangible Net	1.409.490,77	851.738,19	0,00	0,00	2.261.228,96

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

Les altes de l'exercici 2021 incorporen treballs realitzats pel propi immobilitzat per un import de 369.258,38 euros, mentre que en l'exercici anterior van ser de 328.376,53 euros.

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

	Exercici 2021	Exercici 2020
Aplicacions informàtiques	9.575.668,98	9.057.994,74

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 256.057,84 euros (217.727,99 euros a l'exercici anterior).

Arrendador

El ingressos derivats dels diferents actius arrendats han estat de 167.548,93 euros (167.338,58 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 416.099,23 euros (409.768,31 euros a l'exercici anterior).

En data 25 de setembre de 2019, es va formalitzar un conveni entre el Servei Català de la Salut, el Consorci i el Centre Psicoteràpia Barcelona SA (CPB) relatiu a la utilització de determinats espais del CAP Sagrada Família per tal de ser destinats a la prestació d'activitats assistencials de salut mental d'adults. En base a l'esmentat conveni, el Consorci autoritza la utilització temporal dels espais identificats al conveni, i el CPB es compromet a realitzar determinades inversions d'adequació d'espais. L'esmentat conveni té una durada de quatre anys des de la posada a disposició dels espais (1 d'octubre de 2021). Les obres d'adequació està previst finalitzin durant el segon semestre de l'exercici 2022.

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 2021	Exercici 2020	Exercici 2021	Exercici 2020	Exercici 2021	Exercici 2020
Actius financers a cost	150.000,00	150.000,00			150.000,00	150.000,00
Actius financers a cost amortitzat			27.594,77	27.594,77	27.594,77	27.594,77
Total	150.000,00	150.000,00	27.594,77	27.594,77	177.594,77	177.594,77

(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 2021	Exercici 2020	Exercici 2020	Exercici 2020
Actius financers a cost amortitzat	53.376.030,92	51.178.255,28	53.376.030,92	51.178.255,28
Total	53.376.030,92	51.178.255,28	53.376.030,92	51.178.255,28

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

Concepte	Exercici 2021	Exercici 2020
- Clients per prestacions de serveis	1.625.723,96	1.282.564,90
- Clients d'empreses del grup i associades	51.482.841,43	49.694.886,82 (1)
- Deutors variis	200.582,14	160.089,14
- Personal	65.052,07	38.883,10
- Dipòsits constituïts a curt termini	1.831,32	1.831,32
Total	53.376.030,92	51.178.255,28

(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 i 2021 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 2021 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.

8.1.3 Passius financers a llarg termini

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit (1)		Altres (2)		Total	
	Exercici 2021	Exercici 2020	Exercici 2021	Exercici 2020	Exercici 2021	Exercici 2020
Passius financers a cost amortitzat	77.334.457,51	79.929.879,99	511.688,52	674.160,01	77.846.146,03	80.604.040,00

(1) Deutes amb entitats de crèdit

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

Descripció	Exercici 2021	Exercici 2020
Préstec DEXIA SABADELL (Hospital L'Hospitalet)	417.634,79	825.083,37 (a)
Préstec DEXIA SABADELL (Residència Company Socials)	4.047.449,46	4.292.749,50 (b)
Préstec La Caixa-Dexia (Hospital Moisès Broggi)	72.869.373,26	74.812.047,12 (c)
Total	77.334.457,51	79.929.879,99

- 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 2021 és de 407.448,58 euros (397.510,80 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 hipotecària sobre el terreny i obra edificada de la residència Companys Socials. L'import pendent amb venciment inferior a 12 mesos a 31 de desembre de 2021 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 1.942.673,86 euros (1.763.137,57 euros a l'exercici anterior).

(2) Altres Deutes

El detall d'aquesta rúbrica és la següent:

Descripció	Exercici 2021	Exercici 2020
Deutes llarg termini transformables en subvenció	365.675,90	607.915,07
Fiances i garanties rebudes	146.012,62	66.244,94
Altres Deutes a llarg termini	511.688,52	674.160,01

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 2021	Exercici 2020	Exercici 2021	Exercici 2020	Exercici 2021	Exercici 2020
Passius financers a cost amortitzat	2.595.422,48	2.405.948,41	30.793.892,48	34.821.456,70	33.389.314,96	37.227.405,11

(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.

(2) Es correspon amb els següents imports:

Concepte	Exercici 2021	Exercici 2020	
Altres passius financers	17.124,11	27.123,13	
Interessos de deutes amb empreses de grup i associades	3.760,27	9.452,06	
Creditors comercials i altres comptes a pagar			
- Proveïdors	13.811.163,93	17.027.449,70	
- Proveïdors, empreses del grup i associades	814.157,95	977.509,64	
- Creditors variis	2.506.839,11	1.195.777,99	
- Personal	5.351.626,04	7.702.142,71	(a)
- Altres deutes amb Administracions Públiques	8.289.221,07	7.882.001,47	(b)
- Bestretes de clients	0,00	0,00	
Total	30.793.892,48	34.821.456,70	

(a) A l'exercici 2021, 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 2021 que es liquida durant el mes de gener 2022	1.927.117,00
- Import de la retribució variable per objectius i objectius d'empresa meritats durant l'exercici 2021	3.424.509,04
Total	5.351.626,04

Pel que fa a l'exercici 2020, 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 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 addicional 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

(b) L'import dels deutes amb les administracions públiques corresponen a les liquidacions (fonamentalment IRPF i Seguretat Social) del darrer període de l'exercici 2021, que han estat ingressades en els terminis establerts, en el mes de gener de 2022.

8.1.5 Classificació actius financers per venciments

Exercici 2021	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	1.625.723,96		1.625.723,96
- Clients d'empreses del grup i associades	51.482.841,43		51.482.841,43
- Deutors varis	200.582,14		200.582,14
- Personal	65.052,07		65.052,07
Total	53.376.030,92	27.594,77	53.403.625,69

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
- Deutors varis	160.089,14		160.089,14
- Personal	38.883,10		38.883,10
Total	51.178.255,28	27.594,77	51.205.850,05

8.1.6 Classificació passius financers per venciments

Exercici 2021	Venciment						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys o sense venciment definit	
Deutes							
- Deutes amb entitats de Crèdit	2.595.422,48	8.094.666,71	8.904.133,38	9.794.546,72	10.774.001,40	39.767.109,29	79.929.879,99
- Altres passius financers	17.124,11	452.898,60				58.789,92	528.812,63
Deutes amb empreses del grup o associades	3.760,27						3.760,27
Creditors comercials i altres comptes a pagar							
- Proveïdors	13.811.163,93						13.811.163,93
- Proveïdors, empreses del grup i associades	814.157,95						814.157,95
- Creditors variis	2.506.839,11						2.506.839,11
- Personal	5.351.626,04						5.351.626,04
- Altres deutes amb Administracions Públiques	8.289.221,07						8.289.221,07
Total	33.389.314,96	8.547.565,31	8.904.133,38	9.794.546,72	10.774.001,40	39.825.899,21	111.235.460,99

Exercici 2020	Venciment						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys o sense venciment definit	
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

8.2 Fons Propis

El detall dels fons propis és el següent:

	Exercici 2021	Exercici 2020
Fons Social	21.910.032,01	21.910.032,01
Reserves	12.007.119,82	12.007.119,82
Resultat exercicis anteriors	16.212.291,16	2.747.371,10
Resultat exercici	17.998.395,07	13.464.920,06
Fons Propis	68.127.838,06	50.129.442,99

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 dels equipaments CAP Collblanc i CAP La Torrassa realitzada 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 2021	Exercici 2020
Caixa	9.618,11	10.106,85
Comptes Corrents Entitats de Crèdit	3.247,56	33.090,13
Cash Pooling Generalitat de Catalunya	16.006.512,82	8.734.779,35
Efectiu i altres actius líquids equivalents	16.019.378,49	8.777.976,33

Durant 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 1.500.000,00 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 2021	Exercici 2019
Fàrmacs específics	2.343.132,45	2.356.243,30
Material RX	1.809,96	1.530,35
Catèters sondes i drenatge	180.209,65	166.452,29
Instrumental i petit utilatge	342.171,88	358.692,41
Material de cures i sutures	162.324,10	141.058,12
Altre material rebutjable	811.104,37	1.040.027,29
Reactius i anàlegs	33.417,30	32.200,96
Antisèptics i desinfectants	29.964,35	27.959,97
Pròtesis i empelts	185.611,67	184.055,32
Comestibles	187,78	197,18
Altre material sanitari	46.198,30	44.815,97
Roba plana i uniformitat	26.266,66	26.084,63
Material reparació i conservació	212,95	436,90
Material de neteja	22.474,73	30.192,70
Impresos	23.981,02	21.906,28
Material d'oficina	16.250,18	15.750,89
Altre material no sanitari	11.205,91	8.266,02
Bestretes a proveïdors	0,00	2.257,86
Total	4.236.523,26	4.458.128,44

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.

La composició dels saldos pendent de pagament i cobrament amb administracions públiques es corresponen amb el següent detall:

	Saldo deutor		Saldo creditor	
	Exercici 2021	Exercici 2020	Exercici 2021	Exercici 2020
Impost sobre el valor afegit	0,04	1.846,70	17.559,63	0,00
Subvencions i aportacions pendents de cobrament (1)	3.843.802,52	1.152.137,08		
Impost sobre la renda de les persones físiques			4.478.802,86	4.159.708,76
Seguretat Social	4.823,54	75.440,27	3.792.858,58	3.722.292,71
Total	3.848.626,10	1.229.424,05	8.289.221,07	7.882.001,47

(1) Aquest import correspon amb el detall següent:

Concepte	Exercici 2021	Exercici 2020
- Deutor per subvencions (Projecte innovació – Departament Salut / CatSalut/ Fons FEDER)	410.422,40	427.262,50
- Deutor per subvencions (Programa suport renovació tecnològica (PERT)- CatSalut)	43.937,83	0,00
- Deutor per subvencions (Pla de confort atenció primària - CatSalut)	0,00	96.800,00
- Deutor per donacions (Mesa Ampliada del Parlament de Catalunya lluita contra la COVID-19)	0,00	35.545,26
- Deutor per aportacions en capital (CatSalut) (*)	3.281.043,01	453.049,54
- Deutor per subvencions (Projecte innovació – finançament UE Horitzó 2020)	108.399,28	138.150,00
- Deutor per subvencions (Transplantament d'òrgans – Ministeri Sanitat)	0,00	1.329,78
Total	3.843.802,52	1.152.137,08

(*) Aportació de capital destinada al finançament d'inversions 2021 pendent de cobrament: obra de reforma d'una nova unitat d'hospitalització de l'Hospital Dos de Maig, construcció de dos nous quiròfans i construcció d'un nucli de connexió a l'edifici de Sant Joan Despí, i la reforma del bloc quirúrgic de l'edifici de l'Hospitalet

11. INGRESSOS I DESPESES

11.1 Proveïments.

El desglossament per compres, variació d'existències i consums del Consorci en l'exercici 2021, és el següent:

Concepte	Exercici 2021	Exercici 2020
Compres nacionals		
Fàrmacs, sang i hemoderivats	28.604.610,61	27.953.670,99
Material sanitari	17.859.390,83	17.711.896,07
Compres d'instrumental i petit utilatge	3.228.146,72	2.583.718,19
Productes alimentaris	4.131,66	4.174,30
Compres de roba i vestuari	84.506,73	390.834,90
Compres altres aprovisionaments (neteja, manteniment, material d'oficina, etc.)	1.426.919,47	1.418.865,73
Ràpels compres	(1.056.883,84)	(1.055.919,99)
Total compres	50.150.822,18	49.007.240,19
Variació existències	(751.158,69)	(3.556.446,75)
Consums	49.399.146,20	45.450.793,44

11.2 Treballs realitzats per altres empreses.

El seu detall és el següent:

Concepte	Exercici 2021	Exercici 2020
Serveis assistencials	12.538.139,64	14.136.231,20
Bugaderia	1.067.364,65	1.077.365,74
Neteja	3.495.211,59	3.813.001,46
Residus	410.606,17	542.944,98

Concepte	Exercici 2021	Exercici 2020
Seguretat	1.524.311,81	1.368.288,15
Alimentació	2.318.581,90	2.303.264,03
Treballs fotogràfics	0,00	0,00
Treballs i serveis diversos	165.093,14	314.464,06
Serveis religiosos	37.726,68	37.726,68
Call Center	143.597,84	176.834,15
Total	21.700.633,42	23.770.120,45

11.3 Personal

El detall de les despeses de personal de l'exercici 2021 ha estat el següent:

Concepte	Exercici 2021	Exercici 2020
Sous i Salaris	146.833.793,67	145.340.829,28
Indemnitzacions	742.069,42	893.791,16
Seguretat social empresa	35.749.312,81	33.555.674,36
Altres despeses socials	203.397,88	160.271,79
Provisions	(477.046,61)	(290.652,68)
Càrregues socials	183.051.527,17	179.659.913,91

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. A 28 de juliol, s'ha publicat el Decret Llei 18/2021, sobre l'increment retributiu per a l'any 2021. Aquest decret llei autoritza l'aplicació de l'increment salarial previst del +0,90% amb efectes d'1 de gener de 2021, que és l'increment habilitat amb caràcter bàsic per la Llei de Pressuposts Generals de l'Estat per a l'any 2021. Aquest increment s'ha aplicat retroactivament en la nòmina del mes d'octubre.
- L'impacte a nivell de plantilla i retribucions del personal contractat com a conseqüència de la pandèmia COVID-19.
- Variacions en la plantilla contractada d'acord amb la evolució de l'activitat concertada per part del CatSalut, Departament de Drets Socials i altres activitats.

11.4 Altres Resultats

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

Concepte	Exercici 2021	Exercici 2020	
Despeses excepcionals	66.935,00	361.196,44	(a)
Ingressos excepcionals	0,00	0,00	
Altres resultats	(66.935,00)	(361.196,44)	

(a) L'import registrat a l'exercici 2021 correspon a la contingència derivada de la cotització dels conceptes retributius revisats en les actes d'inspecció de la Seguretat Social de l'exercici 2016. Els imports de l'exercici anterior 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), i en 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.

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 775.651,83 euros (157.480,59 euros l'any anterior) del pla d'actuació subscrit amb el Departament de Justícia.

Concepte	Exercici 2021	Exercici 2020
Altres despeses de gestió corrent	775.731,83	157.630,84

12. PROVISIONS

A llarg termini

En data de tancament de l'exercici 2021 i del 2020 no figuren registrades provisions a llarg termini.

A curt termini

Concepte	Exercici 2021	Exercici 2020	
Provisió per litigis personal pendents resolució judicial	514.127,19	611.293,72	(a)
Provisió premi fidelització	179.337,98	306.690,49	(b)
Reclamació pagament conceptes de nòmina variables en	2.054.825,12	2.329.195,60	(c)

Concepte	Exercici 2021	Exercici 2020
paga de vacances 2016-2021		
Acta inspecció seguretat social cotitzacions 2016-2021	429.290,14	812.221,92 (d)
Provisió IBI pendents de liquidar Residencia Collblanc	451.314,53	403.044,72 (e)
Reclamació contenciós administratiu interessos de demora	19.211,78	27.730,53 (f)
Reclamació concessionaris pel desequilibri econòmic produït per la COVID-19	241.915,01	241.915,01 (g)
Total Provisions a curt termini	3.890.021,75	4.732.091,99

- (a) Import corresponent a diversos litigis per reclamacions econòmiques de caire laboral, de les que s'estima que la resolució podria 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'importos 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 un col·lectiu de facultatius l'exercici 2020 per import de 1.413.670 euros, i els interessos de demora meritats.
- (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 2021, es va dotar provisió de la possible contingència derivada d'aquesta matèria del període 2017-2021. 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.

- (e) Correspon a la provisió de l'import de l'Impost sobre Béns Immobles de la Residència Collblanc Company Socials del període 2009-2021, 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 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 pendents de resolució.

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 2021	Subvencions Rebudes	Traspassos a Resultats	Saldo final 2020
Subvencions oficials de capital	4.616.293,38	10.031.939,51	-6.433.223,46	8.215.009,43
Donacions i llegats de capital	5.732.528,27	15.786.552,27	-332.171,41	21.186.909,13
Subvencions, donacions i llegats rebuts	10.348.821,65	25.818.491,78	-6.765.394,87	29.401.918,56
Concepte	Saldo inicial 2020	Subvencions Rebudes	Traspassos a Resultats	Saldo final 2020
Subvencions oficials de capital	3.592.985,19	7.350.485,60	-6.327.177,41	4.616.293,38
Donacions i llegats de capital	3.744.316,02	2.050.263,41	-62.051,16	5.732.528,27
Subvencions, donacions i llegats rebuts	7.337.301,21	9.400.749,01	-6.389.228,57	10.348.821,65

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'import de les aportacions de capital rebudes durant l'exercici 2021 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 2021 és de 6.310.025,52 €.

- Resolució de data 19/10/2021 amb l'autorització de l'atorgament per a l'any 2021, d'una aportació de capital per un import de 2.614.625,09 euros amb l'objecte de fer front al finançament de les inversions integrades al Pla director d'espais del Consorci. Import de les actuacions executades de 1.296.810,89 €.
- Resolució de data 19/10/2021 amb l'autorització de l'atorgament per a l'any 2021, d'una aportació de capital per un import de 140.037,57 euros amb l'objecte de fer front al finançament de les actuacions integrades al Pla de confort del Servei Català de la Salut. El Consorci va executar la totalitat de les actuacions.
- Resolució de data 22/11/2021 amb l'autorització de l'atorgament per a l'any 2021, d'una aportació de capital per un import de 2.461.754,66 euros amb l'objecte de fer front al finançament de les inversions integrades al Pla director d'espais del Consorci en el marc de la Covid-19. Import de les actuacions executades de 1.844.194,55 €.

L'any 2021, es va atorgar al Consorci una subvenció corresponent a les inversions incorporades a la resolució de concessió de subvencions destinades al cofinançament d'inversions en renovació d'equipament sanitari i aparells mèdics als centres hospitalaris d'aguts integrats al sistema sanitari integral d'utilització pública de Catalunya en el marc del Programa específic de suport a la renovació tecnològica promogut pel Servei Català de la Salut, en virtut de l'Ordre SLT/235/2020. L'import finançat és de 295.207,53 €.

L'import justificat durant l'exercici 2021 corresponent a la subvenció del projecte Salutec@t, finançat amb fons europeus (convocatòria de subvencions de projectes de compra pública d'innovació impulsat per entitats titulars de centres pertanyents al sistema sanitari integral d'utilització pública de Catalunya, ref. BDNS 358200 - Fons Europeu de Desenvolupament Regional Catalunya 2014-2020) és de 145.663,45 euros.

Durant l'exercici 2021, el Servei Català de la Salut ha posat a disposició del Consorci l'edifici i equipament de l'edifici B Hospital Polivalent de Sant Joan Despí, construït i equipat pel Servei Català de la Salut. Aquest edifici de 4.643 m2 construïts, té un valor de 12.237.615,75 €. El cost de l'equipament, 3.532.159,26 €, ha estat també finançat pel Servei Català de la Salut. Complementàriament, el Servei Català de la Salut ha posat a disposició dels centres d'atenció primària del Consorci, equipament per valor de 11.893,70 €.

Dins de l'epígraf subvencions, donacions i llegats de capital, es troben registrades també les següents operacions d'exercicis anteriors:

- 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 CatSalut pendent de traspasar a resultats de la construcció de l'edifici del CAP Sagrada Família de Barcelona i altres actuacions.
- L'aportació de capital CatSalut pendent de traspasar a resultats de les inversions realitzades durant l'exercici 2020.
- 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 2021	Venciment	
	a llarg termini	a curt termini
Cànon TV i telefonia	1.951.684,56	17.121,44
Cànon pàrquing	291.064,51	114.804,97
Construcció Pàrquing	4.830.937,86	284.172,82
Total	7.073.686,93	416.099,23
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

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 12.171,91 euros (11.730,18 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 81.616,73 euros (78.654,77 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 60.172,48 euros (52.840,83 euros a l'exercici anterior).

15. OPERACIONS INTERROMPUDES

No hi ha hagut al 2021 ni al 2020 operacions considerades com interrompudes.

16. GARANTIES I PASSIUS CONTINGENTS.

Reclamació concessionària servei d'exploració 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'exploració 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. Actualment, l'empresa Sanibaix està realitzant les actuacions dirigides a resoldre aquesta problemàtica. 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 2021, 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 / Oficina Autonòmica / Oficina Provincial de Creu Roja	Altres parts vinculades
Generalitat de Catalunya (Generalitat / Servei Català de la Salut / Institut Català de la Salut / Departament de Drets Socials)	Generalitat de Catalunya

Saldos deutors

SALDOS DEUTORS Exercici 2021	Generalitat de Catalunya	Altres parts vinculades
Deutors comercials i altres comptes a cobrar		
Clients comercials	51.482.841,63	0,00
Altres actius líquids equivalents	16.006.512,82	

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	

El detall dels clients és el següent:

	Exercici 2021	Exercici 2020
Departament de Drets Socials	2.184.998,22	2.241.303,25
Departament de Drets Socials Fras.Ptes.Formalitzar	0	229,44
Institut Català de la Salut - Fras.pendents formalitzar	160.453,57	80.132,30
Servei Català de la Salut	21.682.550,18	27.250.255,57
Servei Català de la Salut – Fras pendents formalitzar	27.454.839,66	20.056.783,77
Creu Roja	0	172,49
Partides a reclassificar	0	66.010,00
Clients grup	51.482.841,63	49.694.886,82

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

Saldos creditors

SALDOS CREDITORS Exercici 2021	Generalitat de Catalunya	Altres parts vinculades
Altres passius financer a curt termini (interessos cash-pooling)	3.760,27	
Creditors comercials i altres comptes a pagar		
Proveïdors	227.831,88	173.670,96
Factures pendents de Rebre		412.655,11

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

El saldo d'altres parts vinculades correspon a l'import pendent d'abonar a la Creu Roja.

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

❖ Operacions amb Parts Vinculades

OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES Exercici 2021	Generalitat de Catalunya (*)	Altres parts vinculades
Prestació de serveis	283.408.978,65	9.439,81
Recepció de serveis	1.086.690,52	1.105.157,48

OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES Exercici 2020	Generalitat de Catalunya (*)	Altres parts vinculades
Prestació de serveis	269.393.075,76	8.305,50
Recepció de serveis	838.243,01	1.106.596,22

(*) 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 Drets Socials

La remuneració als membres del equip de direcció del Consorci ha estat de 1.238.911,98 euros (1.253.898,68 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 15.898,08 euros (14.090,38 euros a l'exercici anterior).

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 2021 (personal equivalent a jornada completa)		Plantilla 2020 (personal equivalent a jornada completa)
	DONA	HOME	
1000 DIRECTIUS/VES	DONA	6	6
	HOME	9	9
Total 1000 DIRECTIUS/VES		15	15
1100 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN FORMACIÓ	DONA	22	20
	HOME	11	8
Total 1100 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN FORMACIÓ		33	28
1200 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN PLANT.	DONA	443	441
	HOME	303	304
Total 1200 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN PLANT.		746	745
2100 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN FORMACIÓ	DONA	12	8
	HOME	2	1
Total 2100 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN FORMACIÓ		14	9
2200 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN PLANTILLA	DONA	983	984
	HOME	157	157
Total 2200 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN PLANTILLA		1.140	1.141

	Plantilla 2021 (personal equivalent a jornada completa)		Plantilla 2020 (personal equivalent a jornada completa)
	DONA	HOME	
3100 AS AMB FP O TÈCNICA	DONA	641	611
	HOME	223	212
Total 3100 AS AMB FP O TÈCNICA		864	823
4100 PASS TITULAT/DA GRAU SUPERIOR	DONA	22	21
	HOME	30	29
Total 4100 PASS TITULAT/DA GRAU SUPERIOR		52	50
5100 PASS TITULAT/DA GRAU MITJÀ	DONA	48	42
	HOME	17	15
Total 5100 PASS TITULAT/DA GRAU MITJÀ		65	57
6100 PASS-TFPT FUNCIO ADMINISTR.	DONA	305	292
	HOME	99	93
Total 6100 PASS-TFPT FUNCIO ADMINISTR.		404	385
6200 PASS-TFPT FUNCIO OF. I S. DIV.	DONA	8	10
	HOME	14	14
Total 6200 PASS-TFPT FUNCIO OF. I S. DIV.		22	24
7100 AS/PASS SENSE TIT. O FORMACIO	DONA	101	100
	HOME	23	24
Total 7100 AS/PASS SENSE TIT. O FORMACIO		124	124
Total		3.479	3.401

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.	6	3	9
2200 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN PLANTILLA	0	0	0
3100 AS AMB FP O TÈCNICA	26	2	27
5100 PASS TITULAT/DA GRAU MITJÀ	16	6	22
6100 PASS-TFPT FUNCIO ADMINISTR.	1	0	1
6200 PASS-TFPT FUNCIO OFICIS DIVERSOS	12	4	16
7100 AS/PASS SENSE TIT. O FORMACIO	1	1	2
Total	68	17	85

19.2 Retribucions als auditors

Els honoraris previstos a liquidar a la firma d'auditoria relatius al servei d'auditoria 2021 són de 18.900,00 euros sense IVA, i per altres serveis en 1.086,00 euros sense IVA (17.900,00 euros i 2.520,00 euros respectivament a l'exercici anterior).

19.3 Informació sobre els aplaçaments de pagaments efectuats a proveïdors.

En el marc de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària 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 mitjà de pagament a proveïdors de les Administracions Públiques i les condicions i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament, previstos en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera

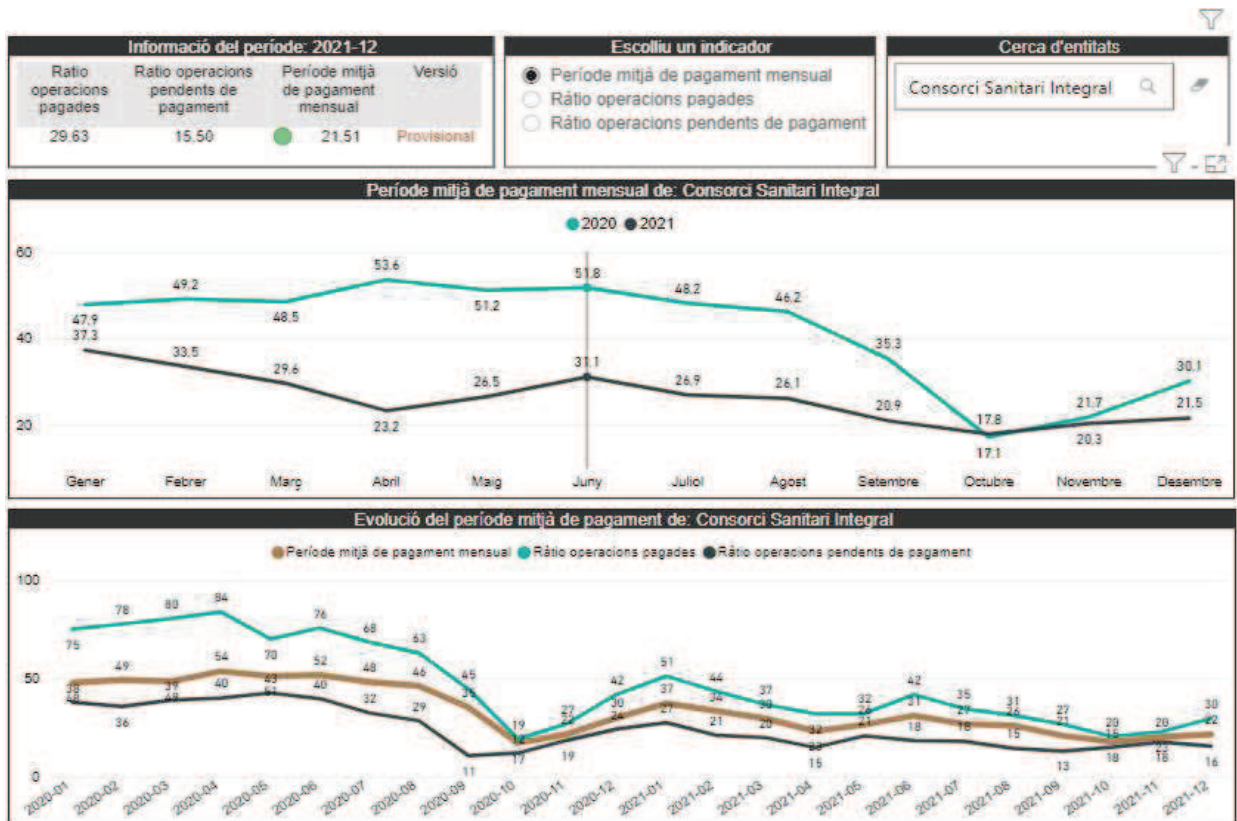
El període mitjà de pagament definit en l'esmentat Reial Decret mesura el retard en el pagament del deute comercial en termes econòmics, com a indicador diferent respecte del període legal de pagament regulat en el text refós de la Llei de Contractes del Sector Públic, aprovat mitjançant Reial Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, i en la Llei 3/2004, de 29 de novembre, per la qual s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials.

En el càlcul s'exclouen les obligacions de pagament entre entitats que tenen consideració d'Administració pública. 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.

Els valors dels indicadors de seguiment del període 2020-2021 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-21	51	28	37
feb-20	78	36	49	feb-21	44	21	34
mar-20	80	39	49	mar-21	37	20	30
abr-20	84	40	54	abr-21	32	15	23
may-20	70	43	51	may-21	32	21	27
jun-20	76	40	52	jun-21	42	18	31
jul-20	69	33	48	jul-21	35	18	27
ago-20	63	29	46	ago-21	31	15	26
sep-20	45	11	35	sep-21	27	13	21

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
oct-20	19	12	18	oct-21	21	15	18
nov-20	27	19	22	nov-21	23	18	20
dic-20	42	24	30	dic-21	30	16	22



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 2021. El detall d'aquestes dades es pot consultar al Registre Públic de Contractes.

TIPUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT**		CONTRACTACIÓ MENOR	TOTAL
	MULTIPLICITAT CRITERIS	ÚNIC CRITERI		
D'obres	3.666.743,27		210.716,21	3.877.459,48
De subministrament	4.894.830,59	12.290.520,35	1.933.085,38	19.118.436,32
Patrimonials				0,00
De gestió de serveis públics				0,00
De serveis	14.573.624,34	794.680,07	1.020.952,21	16.389.256,62
De concessió d'obra pública				0,00
De col·laboració entre el sector públic i el sector privat				0,00
De caràcter administratiu especial				0,00
Altres				0,00

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 Ciutat 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

DOCÈNCIA
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: serveis assistencials atenció especialitzada
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
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: serveis assistencials atenció especialitzada
Fundació Centre d'Higiene Mental Orienta: conveni marc col·laboració assistencial pendent de desenvolupament
ALTRES
Consorci de Salut i Atenció Social de Catalunya: assessorament jurídic contractació administrativa
Centre d'iniciatives per a la reinserció (CIRE): adhesió al pla d'actuació subscrit pel Departament de Justícia i el CIRE per a aconseguir els objectius comuns de reinserció sociolaboral de les persones internes sotmeses a mesures judicials a través de les activitats que desenvolupa el CIRE
Centre Psicoteràpia Barcelona / CatSalut: conveni regulador utilització espais Cap Sagrada Família

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	Preu adquisició	Títular	Ocupant	Ús de l'immoble	
RESIDÈNCIA COLLBLANC COMPANYS SOCIALS	RIERA BLANCA, 18-20, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	4.664	31/12/2008	6.796.605	Consorci Sanitari Integral	Consorci Sanitari Integral	Residència gent gran i centre de dia	
CAP SAGRADA FAMÍLIA	CÓRSEGA, 643, BARCELONA	3.780	31/12/2003	3.543.776	Consorci Sanitari Integral	Consorci Sanitari Integral	Centre d'Atenció Primària	
HOSPITAL SOCIOSSANITARI L'HOSPITALET	AV. DE JOSEP MOLINS 29-41, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	6.464	01/01/2002	3.935.094	Consorci Sanitari Integral	Consorci Sanitari Integral	Centre Sociosanitari	
EDIFICI OFICINES	AV. DE JOSEP MOLINS 44, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	839	01/01/2004	0	Consorci Sanitari Integral	Consorci Sanitari Integral	Edifici d'oficines	
HOSPITAL DE SANT JOAN DESPÍ MOIÀS BROGGI	ORIOL MARTORELL I CODINA 12, SANT JOAN DESPÍ	46.505	02/09/2009	91.041.989	Consorci Sanitari Integral	Consorci Sanitari Integral	Hospital d'aguts	
EDIFICI HOSPITALARI POLIVALENT MOIÀS BROGGI	ORIOL MARTORELL I CODINA 12, SANT JOAN DESPÍ	4.643	30/11/2021	12.237.616	Consorci Sanitari Integral	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	Data vigència	Títular	Ocupant	Ús de l'immoble	
HOSPITAL DOS DE MAIG	DOS DE MAIG, 301, BARCELONA	16.049	01/01/2000	01/01/2030	CREU ROJA	Consorci Sanitari Integral	Hospital d'aguts	
HOSPITAL GENERAL DE L'HOSPITALET	AV. DE JOSEP MOLINS 29-41, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	14.578	14/11/1995	03/03/2022	CREU ROJA	Consorci Sanitari Integral	Hospital d'aguts	
CAP COLLBLANC	CREU ROJA, 18, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	1.905	01/03/2003	31/12/2024	SERVEI CATALÀ DE LA SALUT	Consorci Sanitari Integral	Centre d'Atenció Primària	
CAP TORRASSA	RONDA TORRASSA 151-153, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	2.311	01/03/2003	31/12/2024	SERVEI CATALÀ DE LA SALUT	Consorci Sanitari Integral	Centre d'Atenció Primària	
RESIDÈNCIA FRANCISCO PADILLA	AV. DE L'ELECTRICITAT, 35-43, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	4.604	27/09/2006		Conveni col·laboració anual DEP. DRETS SOCIALS	Consorci Sanitari Integral	Residència gent gran i centre de dia	
3. Detall dels immobles, propietat de tercers, i ocupats parcialment pel Consorci Sanitari Integral								
Bé Immoble	Adreça de la finca		Data conveni ocupació	Data vigència	Títular	Ocupant	Ús de l'immoble	
CAE RONDA TORRASSA	RONDA TORRASSA 151-153, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT		29/12/2008		INSTITUT CATALÀ DE LA SALUT	Consorci Sanitari Integral	Centre d'Atenció Especialitzada	
CAE CORNELLÀ DE LLOBREGAT	C. BELLATERRA, 41, 4A-5A PLANTA, CORNELLÀ DE LLOBREGAT		30/12/2012		Conveni col·laboració anual INSTITUT CATALÀ DE LA SALUT	Consorci Sanitari Integral	Centre d'Atenció Especialitzada	
CAE SANT FELIU	RBLA, MARQUESA DE CASTELLBELL, 98-100, 3A PLANTA, SANT FELIU DE LLOBREGAT		30/12/2012		Conveni col·laboració anual INSTITUT CATALÀ DE LA SALUT	Consorci Sanitari Integral	Centre d'Atenció Especialitzada	

En data 06/08/2020, el Servei Català de la Salut va resoldre l'adjudicació del contracte de redacció del projecte i execució de les obres de construcció d'un edifici 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.

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.

En data 30/11/2021, finalitzada la construcció i equipament de l'edifici B Hospital Polivalent (Centre Polivalent-covid 19), el Servei Català de la Salut va lliurar l'edifici al Consorci, per tal que pugui quedar vinculat organitzativa i funcionalment.

El nou espai hospitalari disposa 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 disposen 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 futures. Aquest edifici està connectat a través d'una passarel·la a l'edifici principal.

20 INFORMACIÓ SEGMENTADA

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

Concepte	Exercici 2021	Exercici 2020
Usuaris particulars (*)	25.049,00	19.719,00
Entitats assegurances lliures	203.251,91	120.335,13
Mútues accidents treball	217.737,53	171.900,08
Accidents de trànsit	1.814.751,24	1.674.345,42
Servei Català de la Salut	274.652.290,00	261.878.300,07
Departament de Drets Socials (*)	8.016.852,68	7.085.877,21
Institut Català d'Oncologia	2.997.822,58	2.531.237,90

Concepte	Exercici 2021	Exercici 2020
Institut Català de la Salut	739.835,97	428.898,48
Altres ingressos per prestació de serveis	1.038.407,69 €	1.286.098,44
Total	289.705.998,60	274.767.813,25

(*) Els pagaments dels usuaris dels serveis de residència assistida i serveis sociosanitaris s'han comptabilitzat durant l'exercici 2021 i 2020 dins del compte de Departament de Drets Socials, 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 ECO/199/2021, de 25 d'octubre, sobre operacions comptables de tancament de l'exercici pressupostari del 2021 determina que els comptes anuals del Consorci de l'exercici 2021 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) 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'estada 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 incremental en relació a l'exercici 2019 dels medicaments indicats de forma específica per al seu ús en casos de COVID-19, segons relació de referències informades per part de les autoritats sanitàries.

La despesa en productes sanitaris correspon a la despesa incremental, en relació a l'exercici 2019, derivada de l'adquisició dels productes que s'han identificat com a específics per a l'atenció de pacients COVID-19 i dels equips de protecció individual, i incorpora també el valor del material COVID-19 lliurat sense cost per compte del CatSalut durant el període de la pandèmia.

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: nucli de connexió edifici polivalent de Sant Joan Despí i obra d'una nova unitat d'hospitalització de l'Hospital Dos de Maig.

	TOTAL DESPESA MERITADA ESTIMADA
I. TOTAL DESPESA SANITÀRIA	29.775.240,34
I.1. Despesa de personal sanitari	17.446.388,43
I.2. Despeses d'atenció hospitalària	2.920.865,43
I.3. Despesa farmacèutica hospitalària	387.850,80
Medicaments genèrics	0,00
Medicaments biosimilars	0,00
Resta de medicaments	387.850,80
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	2.036.011,07
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	3.376.495,60
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	1.763.434,48
I.9. Inversions	1.844.194,53
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, compensació de mesures retributives extraordinàries i compensació de despeses de personal de punts de vacunació (CatSalut i altres entitats del sistema públic).

L'import d'altres ingressos COVID-19, es corresponen amb l'import de l'aportació en capital rebuda destinada al finançament d'inversions COVID-19.

L'import de minoració d'ingressos correspon a la disminució de la facturació de serveis assistencials d'accidents de trànsit principalment 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	28.984.839,89
IV.1 INGRESSOS PRESTACIÓ SERVEIS COVID CONCERTATS	28.335.370,10
IV.2. TRANSFERÈNCIES COVID	0,00
IV.3. ALTRES INGRESSOS COVID	1.844.194,53
IV.3. MINORACIÓ INGRESSOS	1.194.724,74

A continuació s'informa de les dades sobre l'activitat sanitària COVID 2021 de pacients ingressats:

Definició	Complex H. Broggi (aguts)	Complex H. Broggi (socio-sanitari)	Hospital Dos de Maig
<i>N. Casos confirmats</i>	5.479	210	3.502
<i>N. Casos confirmats en seguiment (no recuperats ni morts)</i>	54	28	12
<i>N. Casos confirmats recuperats</i>	1.666	142	333
<i>N. Casos confirmats morts</i>	230	37	22
<i>N. dies d'estada hospitalària en UCI de casos confirmats</i>	4.180	0	0
<i>N. dies d'estada hospitalària en unitats diferents d'UCI de casos confirmats</i>	19.421	6.853	3.190

CONSORCI SANITARI INTEGRAL
LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2021

CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	RESULTAT
1.(+) Operacions No financeres (Cap. 1 a 7)	290.935.941,49	281.955.104,99	8.980.836,50
<i>(+) Operacions Corrents (Cap. 1 a 5)</i>	<u>290.640.733,96</u>	<u>274.437.157,69</u>	16.203.576,27
<i>(+) Operacions de Capital (Cap. 6 i 7)</i>	<u>295.207,53</u>	<u>7.517.947,30</u>	7.222.739,77
2. (+) Operacions amb Actius Financers (Cap 8)	<u>9.591.068,53</u>	-	9.591.068,53
3. (+) Operacions Comercials	-	-	-
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2+3)	300.527.010,02	281.955.104,99	18.571.905,03
II. VARIACIÓ NETA DE PASSIUS FINANCERS (Cap. 9)		2.405.948,41	2.405.948,41
III. SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I+II)	300.527.010,02	284.361.053,40	16.165.956,62
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>			
IV. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI (III+4-5+6)	300.527.010,02	284.361.053,40	16.165.956,62

INGRESSOS	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Drets liquidats 2021	Diferència pressupost - drets liquidats
3170001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del Catsalut	236.007.842,03	35.321.673,47	271.329.515,50	274.652.290,00	-3.322.774,50
3170002 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte de l'ICS	856.748,70	0,00	856.748,70	739.835,97	116.912,73
3170003 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte dels centres del SISCAT	2.769.273,12	0,00	2.769.273,12	3.967.990,47	-1.198.717,35
3170009 Altres prestacions de serveis d'assistència sanitària	3.125.306,79	0,00	3.125.306,79	2.260.789,68	864.517,11
3180004 Prestació de serveis d'assistència social i sociosanitària	7.169.436,53	0,00	7.169.436,53	8.016.852,68	-847.416,15
3190009 Prestacions d'altres serveis a entitats de dins del SP	0,00	0,00	0,00	65.615,31	-65.615,31
3190010 Prestacions d'altres serveis a entitats de fora del SP	64.800,00	0,00	64.800,00	68.239,80	-3.439,80
3990009 Altres ingressos diversos	480.905,60	0,00	480.905,60	395.884,54	85.021,06
3 TAXES, VENDA DE BENS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	250.474.312,77	35.321.673,47	285.795.986,24	290.167.498,45	-4.371.512,21
4100012 Del Departament de Salut	0,00	0,00	0,00	145.663,45	-145.663,45
4438300 Transf. Corr. Fundació IDIBELL	0,00	124.197,43	124.197,43	124.197,43	0,00
4700001 D'empreses privades	0,00	405,77	405,77	1.233,62	-827,85
4930009 Altres transferències corrents de la Unió Europea	0,00	29.750,72	29.750,72	29.750,72	0,00
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	154.353,92	154.353,92	300.845,22	-146.491,30
5340001 Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	7.221,32	-7.221,32
5400009 Altres lloguers	164.809,70	0,00	164.809,70	165.168,97	-359,27
5. INGRESSOS PATRIMONIALS	164.809,70	0,00	164.809,70	172.390,29	-7.580,59
OPERACIONS CORRENTS	250.639.122,47	35.476.027,39	286.115.149,86	290.640.733,96	-4.525.584,10
7305100 D'entitats de la Generalitat i del Servei Català de la Salut	0,00	314.087,13	314.087,13	295.207,53	18.879,60
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	314.087,13	314.087,13	295.207,53	18.879,60
OPERACIONS DE CAPITAL	0,00	314.087,13	314.087,13	295.207,53	18.879,60
OPERACIONS NO FINANCERES	250.639.122,47	35.790.114,52	286.429.236,99	290.935.941,49	-4.506.704,50
8315100 Aportacions d'entitats autònomes de la G. i del Servei Català de la Salut (utili	6.241.901,20	5.284.541,64	11.526.442,84	9.591.068,53	1.935.374,31
8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	6.241.901,20	5.284.541,64	11.526.442,84	9.591.068,53	1.935.374,31
OPERACIONS FINANCERES	6.241.901,20	5.284.541,64	11.526.442,84	9.591.068,53	1.935.374,31
TOTAL	256.881.023,67	41.074.656,16	297.955.679,83	300.527.010,02	-2.571.330,19

DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2021	Diferència pressupost - obligacions
1300001 Retribucions bàsiques personal laboral fix	93.452.824,69	0,00	93.452.824,69	81.846.793,29	11.606.031,40
1300002 Retribucions complementàries	20.183.307,94	7.812.174,09	27.995.482,03	22.869.593,70	5.125.888,33
1300003 Altres remuneracions (veure explicació web)	9.156.143,18	0,00	9.156.143,18	12.729.806,28	-3.573.663,10
1310001 Retribucions bàsiques personal laboral temporal	7.524.846,00	9.081.909,43	16.606.755,43	21.584.328,83	-4.977.573,39
1310002 Retribucions complementàries	1.026.682,73	7.812.174,09	8.838.856,82	5.404.449,94	3.434.406,88
1310003 Altres remuneracions (veure explicació web)	284.420,92	0,00	284.420,92	3.031.386,74	-2.746.965,82
1320001 Retribucions bàsiques i altres remuneracions	116.893,26	0,00	116.893,26	131.347,24	-14.453,98
1600001 Seguretat Social	33.625.185,83	2.094.117,96	35.719.303,79	35.749.312,81	-30.009,02
1 REMUNERACIONS DEL PERSONAL	165.370.304,55	26.800.375,56	192.170.680,12	183.347.018,81	8.823.661,31
2040001 Altres lloguers i canons	69.601,18	250.000,00	319.601,18	256.057,84	63.543,34
2100001 Conservació, reparació i manteniment de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	2.047.625,46	1.000.000,00	3.047.625,46	2.846.673,49	200.951,97
2120001 Conservació, reparació i manteniment d'equips per a procés de dades	770.937,72	0,00	770.937,72	322.442,79	448.494,93
2120003 Manteniment d'aplicacions informàtiques	951.943,40	0,00	951.943,40	1.478.055,88	-526.112,48
2130001 Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material	1.434.584,37	0,00	1.434.584,37	1.428.913,01	5.671,36
2210001 Aigua i energia	3.693.120,45	1.200.000,00	4.893.120,45	4.674.509,45	218.611,00
2210003 Vestuari	383.916,80	0,00	383.916,80	84.666,14	299.250,66
2210004 Subministrament d'altre material sanitari	19.219.675,57	0,00	19.219.675,57	20.053.888,04	-834.212,47
2210005 Productes farmacèutics i analítics (inclou la MHDA)	28.066.663,38	0,00	28.066.663,38	26.790.920,57	1.275.742,81
2210089 Altres subministraments	1.045.788,53	0,00	1.045.788,53	1.419.869,01	-374.080,48
2220001 Despeses postals, missatgeria i altres similars	200.770,48	0,00	200.770,48	569.939,67	-369.169,19
2220003 Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades adquirits a altres entitats	180.318,59	0,00	180.318,59	206.265,57	-25.946,98
2230001 Transportos	53.413,60	0,00	53.413,60	82.453,85	-29.040,25
2240001 Despeses d'assegurances	536.603,09	0,00	536.603,09	555.138,33	-18.535,24
2250001 Tributs	60.666,40	0,00	60.666,40	29.552,00	31.114,40
2260003 Publicitat, difusió i campanyes institucionals	4.800,00	0,00	4.800,00	3.537,85	1.262,15
2260004 Jurídics i contenciosos	77.296,95	0,00	77.296,95	71.141,16	6.155,79
2260011 Formació personal propi	200.650,00	0,00	200.650,00	187.510,55	13.139,45
2260039 Despeses per serveis bancaris	2.220,00	0,00	2.220,00	90,73	2.129,27
2260089 Altres despeses diverses	38.020,00	0,00	38.020,00	9.985,33	28.034,67
2270001 Neteja i sanejament	3.624.816,45	0,00	3.624.816,45	3.905.817,76	-281.001,31
2270002 Seguretat	988.761,44	0,00	988.761,44	1.524.311,81	-535.550,37
2270006 Serveis de menjador (contractats amb empreses externes)	2.447.939,46	0,00	2.447.939,46	2.318.581,90	129.357,56
2270089 Altres treballs realitzats per persones físiques o jurídiques (es recomana la lectura de l'explicació econòmica abans de dotar-la)	3.026.966,92	0,00	3.026.966,92	2.916.173,77	110.793,15
2280003 Solucions de sistemes d'informació adquirides al CTTI (despesa consolidable) nova partida es recomana lectura explicació	93.986,53	0,00	93.986,53	208.587,27	-114.600,74
2510001 Prestació de serveis amb mitjans aliens amb entitats de la Generalitat (despesa a consolidar amb entitats SP.)	7.951.531,63	4.900.000,00	12.851.531,63	10.942.706,45	1.908.825,18
2510002 Prestació de serveis amb mitjans aliens amb altres entitats	3.010.485,38	0,00	3.010.485,38	2.819.945,79	190.539,59
2 DESPESES CORRENTS DE BENS I SERVEIS	80.183.103,78	7.350.000,00	87.533.103,78	85.707.736,01	1.825.367,77
3100002 Prestació de serveis amb mitjans aliens amb altres entitats	2.945.227,70	1.665.149,54	4.610.377,24	4.546.887,95	63.489,29
3100003 Interessos de préstecs llarg termini fora del sector públic	45.000,00	0,00	45.000,00	23.691,78	21.308,22
3190001 Interessos d'operacions de tresoreria en euros (cash pooling)	16.702,86	0,00	16.702,86	0,00	16.702,86
3490001 Despeses financeres en concepte d'interessos de demora	34.932,17	0,00	34.932,17	36.171,31	-1.239,14
3 DESPESES FINANCERES	3.041.862,73	1.665.149,54	4.707.012,27	4.606.751,04	100.261,23
4406460 A entitats de dret públic de la Generalitat sotmeses al règim jurídic privat (CIRE)	0,00	775.651,83	775.651,83	775.651,83	0,00
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	775.651,83	775.651,83	775.651,83	0,00
OPERACIONS CORRENTS	248.595.271,06	36.591.176,93	285.186.448,00	274.437.157,69	10.749.290,31

DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2021	Diferència pressupost - obligacions
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi 02-01110/001	207.594,39		207.594,39	425.841,20	-218.246,81
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi 05-02870/001	29.656,34		29.656,34	12.475,05	17.181,29
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi 09-06570/002	0,00		0,00	1.686,58	-1.686,58
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi AG-01784/001	35.587,61		35.587,61	12.924,08	22.663,53
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi AG-01785/001	44.484,51		44.484,51	29.550,13	14.934,38
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi AG-01786/001	177.938,05	2.214.117,27	2.392.055,32	1.544.862,71	847.192,61
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi 10-09853/001	133.453,54	1.930.265,13	2.063.718,67	1.302.879,21	760.839,46
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi 21-01330/001	0,00	0,00	0,00	3.763,59	-3.763,59
6200001 Inversions en maquinària i utilitatge 21-01330/003		46.945,01	46.945,01	42.763,35	4.181,66
6400001 Inversions en mobiliari i estris 02-01110/102	44.484,51		44.484,51	39.613,78	4.870,73
6400001 Inversions en mobiliari i estris 05-02870/002	4.448,45		4.448,45	18.256,27	-13.807,82
6400001 Inversions en mobiliari i estris AG-01784/002	17.793,80		17.793,80	14.223,26	3.570,54
6400001 Inversions en mobiliari i estris AG-01785/002	11.862,54		11.862,54	1.691,26	10.171,28
6400001 Inversions en mobiliari i estris AG-01786/002	29.656,34	250.000,00	279.656,34	249.009,42	30.646,92
6400001 Inversions en mobiliari i estris 10-09853/002	44.484,51		44.484,51	348.898,64	-304.414,13
6500001 Inversions en equips de procés de dades AG-01787/017	518.985,97	300.000,00	818.985,97	763.785,53	55.200,44
6500001 Inversions en equips de procés de dades 21-01330/002			0,00	43.490,02	-43.490,02
6500001 Inversions en equips de procés de dades 21-01330/004	0,00	93.092,56	93.092,56	51.646,29	41.446,27
6700002 Inversions en altre immobilitzat material 02-01110/021	459.673,29	990.856,83	1.450.530,12	710.710,89	739.819,23
6700002 Inversions en altre immobilitzat material 05-02870/021	4.448,45		4.448,45	14.390,40	-9.941,95
6700002 Inversions en altre immobilitzat material AG-01784/021	29.656,34		29.656,34	19.780,47	9.875,87
6700002 Inversions en altre immobilitzat material AG-01785/021	29.656,34		29.656,34	0,00	29.656,34
6700002 Inversions en altre immobilitzat material AG-01786/021	400.360,61	247.637,39	647.998,00	317.599,81	330.398,19
6700002 Inversions en altre immobilitzat material 10-09853/003	1.085.220,28	684.359,96	1.769.580,24	593.863,06	1.175.717,18
6800002 Inversions en aplicacions informàtiques AG-01787/018	296.563,41		296.563,41	954.242,30	-657.678,89
6 INVERSIONS REALS	3.606.009,28	6.757.274,15	10.363.283,43	7.517.947,30	2.845.336,13
OPERACIONS DE CAPITAL	3.606.009,28	6.757.274,15	10.363.283,43	7.517.947,30	2.845.336,13
OPERACIONS NO FINANCERES	252.201.280,34	43.348.451,08	295.549.731,43	281.955.104,99	13.594.626,44
9120001 Cancel·lació de préstecs i altres crèdits en euros d'ens de fora del sector públic a llarg termini	4.679.743,33	-2.273.794,92	2.405.948,41	2.405.948,41	0,00
9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	4.679.743,33	-2.273.794,92	2.405.948,41	2.405.948,41	0,00
OPERACIONS FINANCERES	4.679.743,33	-2.273.794,92	2.405.948,41	2.405.948,41	0,00
TOTAL	256.881.023,67	41.074.656,16	297.955.679,84	284.361.053,40	13.594.626,44

SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	16.165.956,62
--	----------------------

(+) 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	0,00

SUPERÀVIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI	16.165.956,62
---	----------------------

CONSORCI SANITARI INTEGRAL
CONCILIACIÓ ENTRE EL COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC I LA
LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2021

Ingressos PiG	299.366.926,33
Despeses PiG	281.368.531,26
RESULTAT DE L'EXERCICI	17.998.395,07

<u>Despeses PiG, No Liquidades al Pressupost</u>	(+)
Dotació amortitzacions	6.151.515,92
Pèrdues crèdits incobrables	1.805,00
Despeses dotació provisions no pressupostàries	115.204,81
Pèrdues immobilitzat	14.291,16
Despeses operacions concessions periodificades	120.287,49
Despeses consums material sanitari COVID-19 donacions	157.827,89
Deteriorament crèdits per operacions comercials	15.791,25
TOTAL DESPESES NO PRESSUPOSTÀRIES	6.576.723,52

<u>Ingressos NO PiG, SI Liquidades al Pressupost</u>	(+)
Aportacions capital rebudes	9.591.068,53
Subvenció programa de suport a la renovació tecnològica (PERT)	295.207,53
Subvenció programa innovació desenvolupament Salutec@t	145.663,45
	10.031.939,51

<u>Despeses NO PiG, SI Liquidades al Pressupost</u>	(-)
Inversions	-7.517.947,30
Aplicació provisions personal i altres	-22.525,16
Variació existències	219.347,32
Amortització principal préstecs	-2.405.948,41
	-9.727.073,55

<u>Ingressos PiG, No Liquidades al Pressupost</u>	(-)
Treballs realitzats per l'empresa per a l'actiu	-369.258,38
Ingressos operacions concessions periodificades	-416.099,23
Excés de provisions	-938.622,56
Avançament liquidat exercicis anteriors subvenció projecte innovació UE	-66.825,00
Subvenció material sanitari COVID-19 donacions	-157.827,89
Subvencions capital transferides a resultat	-6.765.394,87
	-8.714.027,93

SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	16.165.956,62
--	----------------------

(+) 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	0,00

SUPERÀVIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI	16.165.956,62
---	----------------------

**CONSORCI SANITARI INTEGRAL
ROMANENT DE TRESORERIA 2021**

CONCEPTE		2021	2020
1 (+)	<u>Fons líquids de tresoreria</u>	<u>16.019.378,49</u>	<u>8.777.976,33</u>
	VII. Efectiu i altres actius líquids	16.019.378,49	8.777.976,33
2 (+)	<u>Drets pendents de cobrament</u>	<u>56.911.029,39</u>	<u>51.945.711,39</u>
	<u>III. Deutors comercials i altres comptes</u>	<u>56.909.198,07</u>	<u>51.943.880,07</u>
	-		
	1. Clients per vendes i prestació de serveis	1.677.772,23	1.361.687,03
	2. Clients, empreses del grup i associad	51.482.841,43	49.694.886,82
	3. Deutors diversos	200.582,14	160.089,14
	4. Personal	65.052,07	38.883,10
	6. Altres crèdits amb les Administracions	3.482.950,20	688.333,98
	<u>V. Inversions financeres a curt Termini</u>	<u>1.831,32</u>	<u>1.831,32</u>
	<u>IV. Inversions en Emps del grup i assoc</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
3 (-)	<u>Obligacions pendents de pagament</u>	<u>-30.790.132,21</u>	<u>-34.812.004,64</u>
	III. Deutes a curt termini	- 17.124,11	- 27.123,13
	IV. Deutes amb empreses del grup i assoc	0,00	0,00
	V. Creditors comercials i altres comptes	-30.773.008,10	-34.784.881,51
4 (+/-)	<u>Partides pendents d'aplicació</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
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)	42.140.275,67	25.911.683,08
(-)	II. Excés de finançament afectat	0,00	-66.825,00
(-)	III. Saldos de dubtós cobrament	-52.048,27	-79.122,13
49X	Deteriorament de valor de crèdits comercials	-52.048,27	-79.122,13
59X	Deteriorament de valor de crèdits	0,00	0,00
=	IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)	42.088.227,40	25.765.735,95

(*) El finançament afectat correspon al saldo de tresoreria d'un avançament cobrat d'un projecte d'innovació finançat amb fons de l'UE pendent de justificar.

MEMÒRIA EXPLICATIVA GRAU EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA

El superàvit de finançament l'exercici 2021 és de +16.165.956,62 €, amb un resultat d'operacions no financeres de +8.980.836,50 € un resultat de operacions amb actius financers de +9.591.068,53 € i una variació neta de passius financers de -2.405.948,41 €.

El Consell Rector va aprovar durant l'exercici 2021 les següents modificacions pressupostàries:

- En sessió de data 26/03/2021, es va aprovar l'adaptació del pressupost prorrogat 2020 a la concertació real CatSalut 2021, segons clàusules de concert 2020 signades i recurrències d'activitat 2021 aprovades, generant un crèdit de capítol III d'ingressos de +11.021.673,47 €. També es va acordar l'adaptació dels ingressos del capítol VIII de l'aportació de capital CatSalut a l'annualitat 2021, generant un crèdit de +68.124,32 €. Finalment, es va ajustar l'import de despesa del capítol IX a l'import de l'amortització del principal dels préstecs de l'exercici 2021, traspasant l'excedent al capítol III i VI de despesa (2.273.794,92 €).

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
març2021	A	I/3170001	TOTES	Generació de crèdit facturació concert CatSalut 2021	11.021.673,47 €	D/13X.XXXX	TOTES	8.927.555,51 €
						D/1600001	TOTES	2.094.117,96 €
març2021	A	I/8315100	HA02	Generació de crèdit aportació en capital finançament obra de l'Hospital de sant Joan Despí Moisès Broggi	68.124,32 €	D/31X.XXXX	HA02	68.124,32 €
					11.089.797,79			11.089.797,79
Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
març2021	T	D/9120001	HA02	Adaptació xifra amortització d'endeutament préstecs anualitat 2021	-2.273.794,92 €	D/31X.XXXX	HA02	1.597.025,22 €
						D/67X.XXXX	TOTES	676.769,70 €
					-2.273.794,92			2.273.794,92

- En sessió de data 20/12/2021, es va acordar la generació de crèdit de 5.216.417,32 € corresponent al finançament de les obres i compra d'equipaments incorporat a les resolucions de les tres operacions d'aportació en capital 2021 aprovades pel Servei Català de la Salut. En la mateixa sessió, es va aprovar la generació de crèdit de 314.087,13 € de la resolució de concessió de subvencions destinades al cofinançament d'inversions en renovació d'equipament sanitari i aparells mèdics en el marc del programa específic de suport a la renovació tecnològica promogut pel Servei Català de la Salut, en virtut de l'Ordre SLT/235/2020, de 31 de desembre.

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
dic-21	A	I8315100	HA02	Atorgament amb càrrec a la posició D/872699000/4120/0000 del pressupost del CatSalut per a l'any 2020 prorrogat pel 2021, d'una aportació de capital per un import de 2.614.625,09 euros al Consorci Sanitari Integral amb l'objecte de fer front al finançament de les inversions integrades al seu Pla director d'espais per al 2021 (remodelació fase 1 bloc quirúrgic H. Hospitalet i 2 nous quiròfons H. San Joan Despi)	2.614.625,09 €	D/610.0001	HA02	1.930.265,13 €
						D/670.0002		684.359,96 €
					2.614.625,09			2.614.625,09
dic-21	A	I8315100	AP01/AP02	Atorgament amb càrrec a la posició D/872699000/4110/0000 del pressupost del CatSalut per a l'any 2021, d'una aportació de capital per un import de 140.037,57 euros al Consorci Sanitari Integral amb l'objecte de fer front al finançament de les actuacions integrades al Pla de confort del Servei Català de la Salut (ABS Collblanc i Torrasa: renovació equipament informàtics i climatització)	140.037,57 €	D/650.0001	AP01/AP02	93.092,56 €
						D/610.0001		46.945,01 €
					140.037,57			140.037,57
dic-21	A	I8315100	HA02/HA00	Atorgament amb càrrec a la posició D/872699001/4121/0081 (Fons MPP21) del pressupost del CatSalut per a l'any 2020 prorrogat pel 2021, d'una aportació de capital per un import de 2.461.754,66 euros al Consorci Sanitari Integral amb l'objecte de fer front al finançament de les inversions integrades al seu Pla director d'espais per al 2021 en el marc de la Covid-19 (nucli connexió H. Sant Joan Despi i nova unitat hospitalització H. Dos de Maig)	2.461.754,66 €	D/610.0001	HA02/HA00	2.214.117,27 €
						D/670.0002		247.637,39 €
					2.461.754,66			2.461.754,66
dic-21	A	I7305100	HA00/HA02	RESOLUCIÓ de concessió de subvencions destinades al cofinançament d'inversions en renovació d'equipament sanitari i aparells mèdics als centres hospitalaris d'aguts integrats al sistema sanitari integral d'utilització pública de Catalunya (SISCA) en el marc del Programa específic de suport a la renovació tecnològica (PERT) promogut pel Servei Català de la Salut, en virtut de l'Ordre SLT/235/2020, de 31 de desembre	314.087,13 €	D/670.0002	HA00/HA02	314.087,13 €
				TOTAL	314.087,13			314.087,13

- En sessió de data 20/12/2021, es va aprovar també la generació de crèdit de 154.353,92 € corresponent a diferents transferències corrents rebudes durant l'exercici, i la generació de crèdit de 24.300.000,00 € dels ingressos de concert previstos de l'activitat d'altres COVID-19 i PCRs a facturar al Servei Català de la Salut

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
dic-21	A	I4438300	RS00	Generació de crèdit del capítol IV, TRANSFERÈNCIES CORRENTS, IDIBELL, finançament projecte de recerca	124.197,43 €	D/13X.XXXX	RS00	124.197,43 €
dic-21	A	I4700001	HA02	Generació de crèdit del capítol IV, TRANSFERÈNCIES CORRENTS, col·laboració Acadèmia Ciències	405,77 €	D/13X.XXXX	HA02	405,77 €
dic-21	A	I4930009	RS00	Generació de crèdit del capítol IV, TRANSFERÈNCIES CORRENTS, projecte Ecare finançament UE	29.750,72 €	D/13X.XXXX	RS00	29.750,72 €
				TOTAL	154.353,92			154.353,92
dic-21	A	I3170001	HA00/HA02/HS00	Generació de crèdit concert CatSalut 2021 facturació PCRs	4.900.000,00 €	D/2510001	HA00/HA02/HS00	4.900.000,00 €
dic-21	A	I3170001	HA00/HA02/HS00	Generació de crèdit concert CatSalut 2021 facturació altres COVID	19.400.000,00 €	D/13X.XXXX	HA00/HA02/HS00	15.624.348,17 €
						D/2210001	TOTES	1.200.000,00 €
						D/2100001	TOTES	1.000.000,00 €
						D/4406460	HA00/HA02	775.651,83 €
						D/6400001	TOTES	250.000,00 €
						D/6500001	TOTES	300.000,00 €
						D/2040001	TOTES	250.000,00 €
				TOTAL	24.300.000,00			24.300.000,00

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

El resultat pressupostari incorpora la despesa de personal meritada corresponent al pagament de la retribució variable per objectius i objectius d'empresa 2021 (segons acords establerts al conveni col·lectiu d'aplicació i l'acord en matèria de condicions de treball del Consorci) per un import de 3.424.509,04 euros.

A continuació, s'expliquen els imports dels drets i obligacions reconegudes en relació al pressupost 2020 prorrogat d'acord amb la Llei 4/2020 del 29 d'abril de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020 i el Decret 146/2020, de 15 de desembre, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020, mentre no entrin en vigor els del 2021.

1- INGRESSOS

Capítol 3. Taxes i altres ingressos

INGRESSOS	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Drets liquidats 2021	Diferència pressupost - drets liquidats
3170001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del Catsalut	236.007.842,03	35.321.673,47	271.329.515,50	274.652.290,00	-3.322.774,50
3170002 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte de l'ICS	856.748,70	0,00	856.748,70	739.835,97	116.912,73
3170003 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte dels centres del SISCAT	2.769.273,12	0,00	2.769.273,12	3.967.990,47	-1.198.717,35
3170009 Altres prestacions de serveis d'assistència sanitària	3.125.306,79	0,00	3.125.306,79	2.260.789,68	864.517,11
3180004 Prestació de serveis d'assistència social i sociosanitària	7.169.436,53	0,00	7.169.436,53	8.016.852,68	-847.416,15
3190009 Prestacions d'altres serveis a entitats de dins del SP	0,00	0,00	0,00	65.615,31	-65.615,31
3190010 Prestacions d'altres serveis a entitats de fora del SP	64.800,00	0,00	64.800,00	68.239,80	-3.439,80
3990009 Altres ingressos diversos	480.905,60	0,00	480.905,60	395.884,54	85.021,06
3 TAXES, VENDA DE BENS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	250.474.312,77	35.321.673,47	285.795.986,24	290.167.498,45	-4.371.512,21

El volum total d'ingressos liquidats de capítol 3 és de 290.167.498 euros.

Les principals variacions respecte al pressupost 2020 prorrogat són les següents:

a) Prestació de serveis (31):

- ❖ Ingressos per prestació de serveis CatSalut: Es van comptabilitzar 274.652.290,00 euros, 38.644.447,97 euros addicionals a la xifra del pressupost inicial prorrogat 2020.

El pressupost 2020 del CSI, es va configurar segons els criteris i instruccions del CatSalut, concretat en un escenari de continuïtat respecte al concert 2019 (concert 2019 més recurrències 2020 de noves activitats aprovades i menys 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%. Les tarifes del 2021 no s'han modificat en relació a l'exercici 2020.

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 2I	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. SOCIO SANITÀRIA								
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'actualització del pressupost 2020 a les propostes de concertació aprovades a l'exercici 2020 amb recurrències d'activitat 2021, i aplicant l'increment de tarifes del +5,08%, representa un major import de concertació de 11,02 milions d'euros, segons modificació de crèdit aprovada a data març 2021.

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)
març2021	A	I/3170001	TOTES	Generació de crèdit facturació concert CatSalut 2021	11.021.673,47 €

El pressupost 2020 prorrogat no incorpora l'efecte en ingressos de l'activitat COVID-19.

L'increment addicional de la facturació prevista en relació a la xifra del pressupost 2020 actualitzada, correspon principalment a la facturació de l'activitat d'altres COVID-19, 21,62 milions d'euros, facturació de PCRs, 5,16 milions d'euros, i l'aprovació de nous programes (programa per a la compensació del sobrecost, programa per a la recuperació d'activitat quirúrgica, programa per a la recuperació de l'activitat diagnòstica i altres programes COVID-19), 8,16 milions d'euros.

Com a conseqüència de l'impacte de l'activitat COVID-19, no es va poder realitzar la totalitat de l'activitat ordinària dels concerts, amb una pèrdua equivalent en facturació de -9,10 milions d'euros.

A data de tancament comptable, el CatSalut no ha tramitat la factura de regularització de la facturació de l'exercici 2020 dels hospitals d'aguts i sociosanitari. No obstant això, s'ha regularitzat, segons informació disponible a data de tancament, la previsió d'ingressos 2020 de la facturació d'altres COVID-19 UCI i DMAEs (amb inclusió de les DMAEs bilaterals), d'acord amb l'activitat provisional facturació / CMBD validada durant el darrer trimestre de l'exercici 2021, amb un impacte de +1,85 milions d'euros.

Ingressos Servei Català Salut 2021

COMPTE PÈRDUES I GUANYS	AGUTS	PRIMÀRIA	SOCIOSANITARI	SALUT MENTAL	ALTRES (*)	TOTAL ENTITAT (**)
Prestació Serveis CatSalut	248.019.037,22 €	19.582.435,04 €	7.050.817,74 €	- €		274.652.290,00 €
Activitat ordinària	187.548.054,84	19.039.235,02	6.372.855,98			212.960.145,84 €
Activitat Covid	21.185.607,79		435.436,85			21.621.044,64 €
PCR's acumulat	5.059.800,00		102.225,00			5.162.025,00 €
Programa Sobrecost	5.803.305,22	401.963,80	140.299,91			6.345.568,93 €
Programa Rec.Activitat	800.214,45					800.214,45 €
Incentiu del procés ambulatori per increment de diagnòstics	802.465,52	141.236,22				943.701,74 €
AIR	2.941.651,94					2.941.651,94 €
Programa Sobrecost AIR	72.340,00					72.340,00 €
Medicaments MHDA	23.805.597,46					23.805.597,46 €

- ❖ Prestació de serveis socials i sociosanitaris. Es van registrar 847.416 euros més que la xifra del pressupost 2020 prorrogat. Aquest diferencial és conseqüència principalment de l'actualització de tarifes 2021 de l'àmbit residencial.
 - ❖ Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte dels centres del SISCAT i de l'Institut Català de la Salut. Es van facturar 1.081.805 euros addicionals a l'import del pressupost 2020 prorrogat. Aquesta desviació respon principalment a l'actualització de tarifes no prevista i increment d'activitat, en línia amb l'increment de tarifes Catsalut, de l'activitat oncològica regulada pel conveni amb l'Institut Català d'Oncologia, 556.773 euros, i a la participació del Consorci en punts de vacunació poblacionals gestionats per part d'altres entitats, activitat no pressupostada.
 - ❖ Altres prestacions de serveis d'assistència sanitària. El Consorci va facturar 864.517 euros menys que l'import previst al pressupost 2020 prorrogat en concepte de prestació de serveis assistencials a tercers com a conseqüència principalment de l'afectació de la pandèmia COVID-19 en la mobilitat i l'activitat empresarial (pacients d'accidents de trànsit, mútues laborals i altres assegurances de viatges, etc.).
- b) Altres ingressos (39): La facturació d'altres ingressos és inferior en 85.021 euros a la xifra de pressupost 2020 prorrogat, 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

INGRESSOS	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Drets liquidats 2021	Diferència pressupost - drets liquidats
4100012 Del Departament de Salut	0,00	0,00	0,00	145.663,45	-145.663,45
4438300 Transf. Corr. Fundació IDIBELL	0,00	124.197,43	124.197,43	124.197,43	0,00
4700001 D'empreses privades	0,00	405,77	405,77	1.233,62	-827,85
4930009 Altres transferències corrents de la Unió Europea	0,00	29.750,72	29.750,72	29.750,72	0,00
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	154.353,92	154.353,92	300.845,22	-146.491,30
5340001 Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	7.221,32	-7.221,32
5400009 Altres lloguers	164.809,70	0,00	164.809,70	165.168,97	-359,27
5. INGRESSOS PATRIMONIALS	164.809,70	0,00	164.809,70	172.390,29	-7.580,59
7305100 D'entitats de la Generalitat i del Servei Català de la Salut	0,00	314.087,13	314.087,13	295.207,53	18.879,60
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	314.087,13	314.087,13	295.207,53	18.879,60
8315100 Aportacions d'entitats autònomes de la G. i del Servei Català de la Salut (utilització)	6.241.901,20	5.284.541,64	11.526.442,84	9.591.068,53	1.935.374,31
8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	6.241.901,20	5.284.541,64	11.526.442,84	9.591.068,53	1.935.374,31

- El capítol 4 d'ingressos recull l'import rebut de l'entitat IDIBELL corresponent a un projecte de recerca, i els ingressos del Departament de Salut i UE de dos projectes d'innovació.
- El capítol 5 d'ingressos patrimonials presenta una liquidació de 7.581 euros addicionals respecte a la previsió del pressupost 2020 prorrogat, per tant, una diferència no significativa.
- El capítol 7 d'ingressos recull l'import justificat corresponent a la subvenció destinada al cofinançament d'inversions en renovació d'equipament sanitari i aparells mèdics als centres hospitalaris d'aguts integrats al sistema sanitari integral d'utilització pública de Catalunya en el marc del Programa específic de suport a la renovació tecnològica promogut pel Servei Català de la Salut, en virtut de l'Ordre SLT/235/2020, de 31 de desembre.
- L'import de les aportacions en capital del capítol 8 justificat és de 9.591.068,53 euros corresponent a:
 - L'anualitat 2021 de 6.310.025,52 euros de l'aportació en capital plurianual del finançament de l'obra i l'equipament de l'Hospital de Sant Joan Despí segons Acord de Govern de data 23/10/2007. L'import del pressupost 2020 prorrogat corresponia a l'anualitat 2020 d'aquesta operació, 6.241.901,20 euros.
 - Resolució de data 19/10/2021 amb l'autorització de l'atorgament amb càrrec a la posició D/872699000/4120/0000 del pressupost del CatSalut per a l'any 2020 prorrogat pel 2021, d'una aportació de capital per un import de 2.614.625,09 euros amb l'objecte de fer front al finançament de les inversions integrades al Pla director d'espais per al 2021. El Consorci va executar un import de 1.296.810,89 euros.
 - Resolució de data 19/10/2021 amb l'autorització de l'atorgament amb càrrec a la posició D/872699000/4110/0000 del pressupost del CatSalut per a l'any 2021, d'una aportació de capital per un import de 140.037,57 euros amb l'objecte de fer front al finançament de les

actuacions integrades al Pla de confort del Servei Català de la Salut, d'acord amb l'informe de la Divisió d'Inversions i Patrimoni de data 21 de juliol de 2021. El Consorci va executar la totalitat de les actuacions.

- Resolució de data 22/11/2021 amb l'autorització de l'atorgament amb càrrec a la posició D/872699001/4121/0081 (Fons MPP21) del pressupost del CatSalut per a l'any 2020 prorrogat pel 2021, d'una aportació de capital per un import de 2.461.754,66 euros amb l'objecte de fer front al finançament de les inversions integrades al Pla director d'espais per al 2021 en el marc de la Covid-19. El Consorci va executar un import de 1.844.194,55 euros.

2- DESPESES

Capítol 1. Remuneracions de personal

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2021	Diferència pressupost - obligacions
13 Personal laboral	131.745.118,72	24.706.257,60	156.451.376,33	147.597.706,00	8.853.670,33
16 Assegurances i cotitzacions socials	33.625.185,83	2.094.117,96	35.719.303,79	35.749.312,81	-30.009,02
1 REMUNERACIONS DEL PERSONAL	165.370.304,55	26.800.375,56	192.170.680,12	183.347.018,81	8.823.661,31

La despesa realitzada és 17.976.714 euros superior a la xifra de pressupost 2020 prorrogat. 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, 17.446.388,43, i l'increment retributiu real 2021 (+0,90%) i 2020 (+2,00%) en relació a la previsió del pressupost prorrogat (+2,30%).

Capítol 2. Despeses de béns corrents i serveis

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2021	Diferència pressupost - obligacions
20 Lloguers i cànon	69.601,18	250.000,00	319.601,18	256.057,84	63.543,34
21 Conservació i reparació	5.205.090,95	1.000.000,00	6.205.090,95	6.076.085,17	129.005,78
22 Material, subministraments i altres	63.946.394,64	1.200.000,00	65.146.394,64	65.612.940,76	-466.546,12
25 Prestació de serveis amb mitjans aliens	10.962.017,01	4.900.000,00	15.862.017,01	13.762.652,24	2.099.364,77
2 DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	80.183.103,78	7.350.000,00	87.533.103,78	85.707.736,01	1.825.367,77

La despesa realitzada és 5.524.632 euros superior al pressupost 2020 prorrogat.

- Lloguers i cànon. Aquesta partida presenta una desviació negativa de 186.457 euros respecte al pressupost 2020 prorrogat 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. Aquesta partida presenta una despesa 870.994 euros superior a l'import del pressupost 2020 prorrogat, principalment com a conseqüència del nou contracte adjudicat de manteniment general que incorpora noves prestacions i actualització dels costos associats a aquest servei, 799.048 euros. S'ha de considerar l'important nivell d'obsolescència de les infraestructures de Barcelona i l'Hospitalet.
 - Material, subministrament i altres: La despesa executada és 1.666.546 euros superior a la xifra del pressupost 2020 prorrogat conseqüència de:
 - o Un menor consum de fàrmacs en relació a la previsió de - 1.275.743 euros.
 - o Un major consum de 1.208.293 euros de material sanitari i altres subministraments en relació a la dotació del pressupost 2020 prorrogat, com a conseqüència principalment de l'increment de consums dels equips de protecció individual i material sanitari relacionat amb l'activitat COVID-19.
 - o La despesa de subministraments energètics liquidada és superior a la xifra de pressupost en 981.389 euros, conseqüència d'una evolució desfavorable dels preus de la energia en el darrer semestre de l'exercici.
 - o La despesa del servei de neteja s'ha incrementat en 281.001 euros en relació al pressupost prorrogat 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 535.550 euros en relació al pressupost 2020 prorrogat 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 369.169 euros com a conseqüència de la necessitat de garantir la logística de materials i proves de laboratori durant la pandèmia COVID-19.
 - o La menor despesa en vestuari de 299.250 es compensa amb el conveni subscrit amb el CIRE, capítol IV.
 - 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 2.800.635 euros, respecte al pressupost prorrogat 2020, conseqüència principalment de l'increment de la demanda de proves de laboratori de detecció del COVID-19 (la despesa de laboratori de s'ha incrementat en 1.888.8450 euros en relació a la xifra del pressupost

2020 prorrogat) i un major import de proves assistencials de suport realitzades per part del centres del SISCAT en el marc dels convenis de col·laboració.

Capítol 3. Despeses financeres

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2021	Diferència pressupost - obligacions
31 Despeses financeres dels préstecs en euros	3.006.930,56	1.665.149,54	4.672.080,10	4.570.579,73	101.500,37
34 Altres despeses financeres	34.932,17	0,00	34.932,17	36.171,31	-1.239,14
3 DESPESES FINANCERES	3.041.862,73	1.665.149,54	4.707.012,27	4.606.751,04	100.261,23

La despesa financera és 1.564.888 euros superior a la xifra pressupostada, ja que en la fase d'elaboració del pressupost 2020 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. Per tant, aquesta situació conjuntural de l'exercici 2020, genera la desviació en el 2021 com a conseqüència de la pròrroga del pressupost de l'exercici 2020.

Per aquest motiu, el Consell Rector (sessió del mes de març), va aprovar l'adaptació del pressupost a la realitat de l'escenari previst de l'exercici 2021.

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
març2021	A	I3170001	TOTES	Generació de crèdit facturació concert CatSalut 2021	11.021.673,47 €	D/13X.XXXX	TOTES	8.927.555,51 €
						D/1600001	TOTES	2.094.117,96 €
març2021	A	I8315100	HA02	Generació de crèdit aportació en capital finançament obra de l'Hospital de sant Joan Despí Moisès Broggi	68.124,32 €	D/31X.XXXX	HA02	68.124,32 €
					11.089.797,79			11.089.797,79
Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
març2021	T	D/9120001	HA02	Adaptació xifra amortització d'endeutament préstecs anualitat 2021	-2.273.794,92 €	D/31X.XXXX	HA02	1.597.025,22 €
						D/67X.XXXX	TOTES	676.769,70 €
					-2.273.794,92			2.273.794,92

Adicionalment, s'ha de considerar que l'evolució favorable dels tipus d'interès i un menor nivell d'endeutament durant l'exercici 2021, s'ha reflectit en una menor càrrega financera respecte a l'exercici 2020.

Capítol 4. Transferències corrents

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2021	Diferència pressupost - obligacions
44 A altres entitats del sector públic, a universitats pú	0,00	775.651,83	775.651,83	775.651,83	0,00
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	775.651,83	775.651,83	775.651,83	0,00

L'import de capítol IV liquidat correspon al conveni signat 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. 2021	Diferència pressupost - obligacions	% Pendent execució
61 Inversions en edificis i altres construccions	628.714,44	4.191.327,41	4.820.041,85	3.333.982,55	1.486.059,30	30,83%
62 Inversions maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,00		0,00	42.763,35	-42.763,35	
64 Inversions en mobiliari i estris	152.730,15	250.000,00	402.730,15	671.692,63	-268.962,48	-66,78%
65 Inversions equips de procés dades i telecomunicacions	518.985,97	393.092,56	912.078,53	858.921,84	53.156,69	5,83%
67 Inversions en altre immobilitzat material	2.009.015,31	1.922.854,18	3.931.869,49	1.656.344,63	2.275.524,86	57,87%
68 Inversions en immobilitzat immaterial	296.563,41		296.563,41	954.242,30	-657.678,89	-221,77%
6 INVERSIONS REALS	3.606.009,28	6.757.274,15	10.363.283,43	7.517.947,30	2.845.336,13	27,46%

Es van executar inversions per un import de 7.517.947 euros, 3.911.938 euros més que la dotació inicial del pressupost prorrogat 2020. Aquest diferencial correspon principalment a les inversions finançades amb aportacions en capital, segons informació detallada anteriorment, per import de 3.281.043 euros.

Com a conseqüència de la favorable situació econòmica de l'exercici, no ha estat necessari l'aplicació de romanents de tresoreria d'exercicis anteriors per a finançar les actuacions d'inversions 2021.

Capítol 9. Variació de passius financers

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2021	Diferència pressupost - obligacions
91 Amortització préstecs en euros	4.679.743,33	-2.273.794,92	2.405.948,41	2.405.948,41	0,00

L'import de l'amortització del principal dels préstecs durant l'exercici 2021 correspon als venciments dels contractes de les operacions d'endeutament financer signats, sense que s'hagin acordat noves operacions durant l'exercici. El menor import d'amortització de préstecs de l'exercici 2021 en relació a l'exercici 2020, és conseqüència de la finalització de l'operació de finançament de l'equipament de l'Hospital de Sant Joan Despí.



Carles Constante i Beitia
- Director General -

INFORME DE GESTIÓ DE L'EXERCICI 2021

INFORME GESTIÓ 2021

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 va estar condicionat 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 va comportar una situació d'excepcionalitat en el conjunt dels sistema sanitari, amb un impacte econòmic molt significatiu. El Consell de Direcció del Servei Català de la Salut del mes de juny de 2020, va aprovar un increment de tarifes 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% en termes anuals (un 5,28% en el cas de la tarifa de la càpita de l'atenció primària). El decret Llei 12/2020, de 10 d'abril, pel qual es van adoptar mesures pressupostàries, en relació amb el sistema sanitari integral d'utilització pública de Catalunya (SISCAT), 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. A partir del mes de juliol, el Servei Català de la Salut va aprovar 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. Addicionalment, el Servei Català de la Salut va finançar la liquidació d'un complement de productivitat extraordinari abonat als professionals sanitaris 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, que en el cas del Consorci va representar un import de 3.073.543 euros. L'aplicació d'aquestes mesures, van generar un volum de facturació al Servei Català de la Salut de 261.878.300 €, 25.870.458 € més que la xifra prevista del pressupost 2020. Aquesta important injecció de recursos, va permetre 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. L'increment retributiu aplicat és 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 Reial Decret Llei 2/2020. Addicionalment, es va registrar una provisió comptable d'un +0,30% corresponent al fons addicionals 2020 previstos normativament (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 de vacances 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 es van aprovar 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 es van incrementar en un 1,8/2,0%, respectivament.

L'exercici 2021 ha estat de nou condicionat per les diferents onades de rebrots de la pandèmia COVID-19, i la campanya de vacunació, que han dificultat establir el desenvolupament de l'activitat dels centres assistencials del Consorci.

A nivell pressupostari, el pressupost 2020 es va prorrogar durant l'any 2021 d'acord amb el Decret 146/2020, de 15 de desembre, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020, mentre no entrin en vigor els del 2021.

En relació a la concertació d'activitat per part del CatSalut, es van aplicar les tarifes de l'exercici 2020 sense increments. Les propostes de concert contemplen escenaris de continuïtat, amb les següents noves accions:

- Complex Hospitalari Moisès Broggi: +700.000 € corresponents al nou programa de cirurgia obesitat mòrbida, l'increment de la concertació d'altres terciàries (carcinomatosis peritoneal i transplantament de còrnia), l'activitat de la unitat de l'ictus, nou programa de micropigmentació i altres petites accions.

- Hospital Dos de Maig: +727.000 € corresponents a l'obertura de una nova unitat d'hospitalització, l'increment de la concertació de l'activitat del servei d'hospitalització domiciliària, l'increment de la concertació d'altres de cordals i l'increment de l'assignació del programa de monitorització continua de la glucosa.
- Hospital Sociosanitari de l'Hospitalet: +23.000 € corresponents a l'ampliació horària de l'equip PADES.

El Consell de Direcció del CatSalut del dia 30/03, va aprovar l'actualització dels factors IRR i IRU del 2021 aplicats a la fórmula de càlcul de la tarifa de les altes i urgències dels hospitals d'aguts del SISCAT. L'impacte en l'assignació de concert 2021 és de +62.279 € a l'Hospital Dos de Maig i - 1.734.705 al Complex Moisès Broggi. La pèrdua de concert del Complex Moisès Broggi és conseqüència principalment de la reducció de l'IRU en un -12%.

El Consell de Direcció del CatSalut va aprovar a data 26/10/2020, que com a conseqüència de l'evolució de la pandèmia del coronavirus SARS-CoV-2 i al fet que una segona onada dificultarà la recuperació de l'activitat ordinària, els hospitals podien facturar el 70% de la totalitat del concert d'hospitalització, urgències, hospital de dia i cirurgia menor ambulatoria, sempre que es realitzi el 70% o més de l'activitat anual contractada (anteriorment el percentatge era d'un 80%). Aquesta modificació del sistema de facturació no aplica a l'exercici 2021, i per tant, s'ha d'assolir el 80% de l'activitat contractada. L'activitat 2021 realitzada per part de l'Hospital Dos de Maig i el Complex Hospitalari Moisès Broggi és superior al 80% del concert.

Enguany, la clàusula de garantia de facturació mínima segons import facturat durant l'exercici 2019, aprovada per DL 12/2020, no està vigent, per tant, la previsió d'ingressos comptabilitzats de l'Hospital Sociosanitari correspon a la facturació ordinària 2021, més la facturació de l'activitat COVID-19 2021, més l'import del programa de sobrecost. El CatSalut ha aprovat excepcionalment, que els centres sociosanitaris poden facturar el 70% de l'activitat de concert no realitzada corresponent a subaguts, convalsència, cures pal·liatives, mitja estada polivalent, llarga estada i hospital de dia per aquest any 2021, si l'activitat realitzada és igual o superior al 70% de la contractada. Per tant, la previsió d'ingressos incorpora l'import corresponent a aquesta clàusula.

Es mantenen els programes de recuperació d'activitat (previsió de facturació 0,80 M €) i sobrecost (previsió de facturació 6,4 M €), i s'ha incorporat la previsió d'ingressos del programa de recuperació de l'activitat diagnòstica i el control de malalties segons estimacions internes en el cas dels hospitals d'aguts i segons informació de l'avaluació del CatSalut en l'atenció primària (import màxim del programa 1,80 M €, import de facturació estimat 0,94 M €).

La previsió dels ingressos dels centres d'atenció primària incorpora l'actualització 2021 de la tarifa de la càpita i dels paràmetres de població i factors de la fórmula d'assignació econòmica dels equips d'atenció primària aprovats per part del Consell de Direcció del CatSalut, més, l'import de l'annualitat 2021 del programa d'enfortiment i transformació de l'atenció primària i comunitària, del programa de suport a les actuacions de salut pública i vigilància epidemiològica de la covid-19 ("Gestors Covid" + "Referents Salut i Escola") i del programa de sobrecost, segons propostes definitives de concert 2021 enviades per part del CatSalut.

Finalment, indicar que s'ha registrat la previsió comptable de la compensació econòmica de l'activitat de vacunació COVID-19 realitzada en els centres de primària del Consorci, i de la compensació del cost del personal que ha participat en els equips de vacunació mòbils, activitats amb finançament CatSalut. També es va comptabilitzar l'ingrés compensatori de la despesa de personal del Consorci que ha participat en els centres de vacunació gestionats per part de l'Institut Català de la Salut i l'Hospital de Sant Pau.

El Consorci ha col·laborat també en la gestió d'un Hotel Salut, i d'acord amb el programa Hotel Salut del CatSalut, i s'ha comptabilitzat l'ingrés compensatori del cost del personal participant.

A data de tancament comptable, resta pendent la tramitació per part del CatSalut de la factura de regularització de la facturació de l'exercici 2020 dels hospitals d'aguts i sociosanitari.

En relació a les despeses de personal, el 28 de juliol, s'ha publicat el Decret Llei 18/2021 que autoritza l'aplicació d'un l'increment salarial del +0,90% amb efectes d'1 de gener de 2021, que és l'increment habilitat amb caràcter bàsic per la Llei de Pressuposts Generals de l'Estat per a l'any 2021. La previsió de despeses incorpora l'import meritat corresponent a la retribució variable per objectius.

Durant l'exercici 2021, el CatSalut i el Consell Rector del Consorci han aprovats mesures extraordinàries en relació a la compensació de les hores treballades en determinats períodes de l'exercici com a conseqüència de la pressió assistencial dels centres combinada amb un dèficit de personal.

En relació a la línia d'activitat social, el Departament de Drets Socials de la Generalitat de Catalunya, va aprovar mitjançant Decret Llei 9/2021, de 16 de febrer, que l'import dels serveis socials de caràcter residencial per a gent gran prestats per gestió delegada s'incrementa en un 4,00% i els serveis de centre de dia en un 5,00% en relació a les tarifes de l'exercici 2020. Pel que fa el servei de valoracions de dependència i discapacitats, les tarifes es van mantenir sense canvis respecte a l'exercici 2020.

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 qualitatius) 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 2020-2022

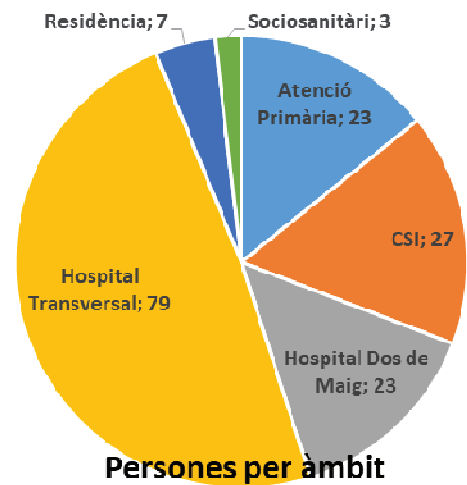
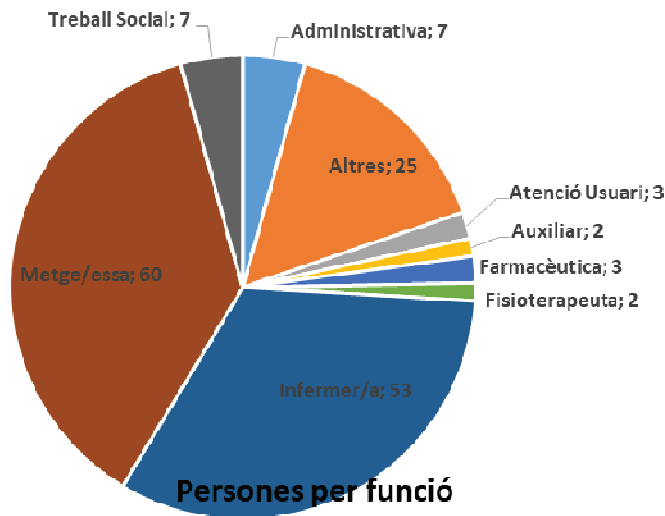
Definició del Pla Estratègic 2020-2022

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. En l'inici d'aquest procés els integrants del Comitè Executiu i del Consell Rector, han participat definint les línies mestres de l'estratègia del CSI, representades en 4 eixos i les diferents línies del pla estratègic.

Durant el mes de gener del 2020 es van escollir els responsables de les línies i eixos per tal de definir els objectius de cadascuna de les línies, en total 30 objectius:

Eix 1	POBLACIÓ SANA I AUTÓNOMA	
Línia 1.1	Estil de vida saludable	
	Promoure hàbits saludables prioritzats	Objectiu 1
	Fomentar benestar emocional	Objectiu 2
	Motivar a professionals/ usuaris/ població	Objectiu 3
Línia 1.2	Apoderament del Pacient	
	Apoderament proper i àgil dels usuaris	Objectiu 1
	Fomentar la autogestió de la malaltia	Objectiu 2
	Apoderar els professionals per apoderar usuaris	Objectiu 3
Línia 1.3	Experiència del Ciutadà	
	Millorar la experiència dels usuaris atesos	Objectiu 1
	Millorar els canals de comunicació amb l'usuari	Objectiu 2
Eix 2	APODERAMENT DELS PROFESSIONALS/ MODEL ORGANITZATIU CSI	
Línia 2.1	Estil de lideratge CSI	
	Desenvolupar l'estil de lideratge CSI.	Objectiu1
Línia 2.2	Model organitzatiu CSI.	
	Desenvolupar el model organitzatiu CSI.	Objectiu1
Línia 2.3	Reconeixement de les persones	
	Reconèixer el talent de cada persona del CSI.	Objectiu1
Línia 2.4	Orgull de pertinença	
	Potenciar l'Orgull de pertinença	Objectiu1
Eix 3	DOCÈNCIA, RECERCA I INNOVACIÓ	
Línia 3.1	Innovació	
	Innovació: de la generació a l'ADN	Objectiu1
	Ser referents en models assistencials innovadors	Objectiu2
Línia 3.2	Docència	
	Ser Hospital Universitari	Objectiu1
	Augmentar l'atractiu de la FSE (Formació Sanitària Especialitzada)	Objectiu2
	Millorar la Visibilitat Externa i Interna Docència	Objectiu3
Línia 3.3	Recerca	
	Promoure la recerca clínica i epidemiològica competitiva	Objectiu1
	Fer créixer la cultura de la recerca de qualitat dins el CSI	Objectiu2
Eix 4	SOSTENIBILITAT INTERNA I EXTERNA	
Línia 4.1	Sostenibilitat econòmica	
	Tenir sostenibilitat econòmica	Objectiu1
Línia 4.2	Projectes de Futur	
	Garantir la disponibilitat de les infraestructures actuals	Objectiu1
	Avançar en la definició dels nous projectes	Objectiu2
Línia 4.3	Eliminar allò que no agrega valor	
	Utilitzar els recursos de manera idònia, propera i eficient	Objectiu1
	Ser una organització àgil	Objectiu2
Línia 4.4	Estabilització de la plantilla i integració de la política preventiva	
	Estabilitzar la plantilla	Objectiu1
	Gestionar l'absentisme	Objectiu2
	Integrar la política de prevenció de riscos laborals	Objectiu3
Línia 4.5	Desenvolupament sostenible (ODS)	
	Impulsar el desplegament dels ODS (objectius de desenvolupament sostenible)	Objectiu1
	Reduir l'impacte ecològic dels residus	Objectiu2
	Augmentar la sensibilització ecològica	Objectiu3

El següent pas va ser definir les accions per assolir els objectius. Per a aquesta fase es van realitzar 15 pluges d'idees (una per a cada línia) i hi van participar uns 140 professionals de tots els àmbits i centres del CSI. Van sorgir més de 1.000 idees per tal de poder definir el pla d'acció.



Pla Estratègic. Resultats any 2021

Durant el 2020, i per tal de prioritzar aquelles línies que tenien impacte en la millora de la gestió de la Covid, es van prioritzar les línies:

- Eix 1: Població Sana i Autònoma
 - Línia 1.3 Experiència del Ciutadà
- Eix 2: Organització atractiva per als professionals que hi treballen
 - Totes les línies d'aquest eix
- 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

Per a l'any 2021 es reprenen totes les línies del Pla Estratègic definit a l'inici del 2020, i que en algun cas s'havien congelat durant la fase més aguda de la pandèmia pel Covid.

En la reflexió estratègica realitzada el 13 de gener del 2021 en el Comitè Executiu, es decideix incorporar una nova línia dintre de l'eix 3, per tal de potenciar la Simulació al CSI.

Per tant, les línies estratègiques que s'han treballat durant el 2021, han sigut:

PLANIFICACIÓ ESTRATÈGICA 2020-2022

		Líder
EIX 1 POBLACIÓ SANA I AUTÓNOMA		Dani Rodríguez
Línia 1.1	Estil de vida saludable	Raquel Barnés Eva González
Línia 1.2	Apoderament del Pacient	L.M. Ceresuela
Línia 1.3	Experiència del Ciutadà	Sandra Juncosa
EIX 2 ORGANITZACIO ATRACTIVA PER ALS PROFESSIONALS QUE HI TREBALLEN		Jordi Vilarasau
Línia 2.1	Estil de lideratge	Anna Vilanova
Línia 2.2	Model organitzatiu	Àlex Santamaria
Línia 2.3	Reconeixement	Natalia Riera
Línia 2.4	Orgull de pertinença i Marca	Mònica Fernández
EIX 3 DOCÈNCIA, RECERCA I INNOVACIÓ		Javier Grueso
Línia 3.1	Innovació	Jorge Roman Raquel Barnés
Línia 3.2	Docència	Gemma Ferriz
Línia 3.3	Recerca	Montse Martín
Línia 3.4	Simulació	Àlex Romero
EIX 4 SOSTENIBILITAT INTERNA I EXTERNA		Sergio Oleaga
Línia 4.1	Sostenibilitat econòmica	Meritxell Serra
Línia 4.2	Projectes de Futur	Jordi Vivancos
Línia 4.3	Eliminar allò que no agrega valor	David Pumar
Línia 4.4	Estabilització de la plantilla i integració de la política preventiva	Antonio Rodríguez
Línia 4.5	Desenvolupament sostenible (ODS)	Maria Jesús Martínez

A la finalització del primer trimestre del 2021, es va donar difusió dels temes treballats durant el 2020, i el planteig de les línies d'actuació per al 2021.

Degut a aquesta situació pandèmica, la informació es va donar a través d'una notícia a la Intranet a tota l'organització amb accés a tota la informació disponible en el Portal de processos.

El resum dels resultats del Pla estratègic per al 2021, ha estat:

- Tancament d'un 68% de les accions** del Pla definit (71% l'any 2019, any de referència).
- 68% de les accions tancades en data** (61% l'any 2019, any de referència).
- Assoliment d'un 63% dels objectius** definits (65% l'any 2019, any de referència).

SEGUIMENT DEL PLA ESTRATÈGIC 2021

	Avenç de les accions				% accions en data				% objectius assolits			
	T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4
	2019											
Global PLA ESTRATÈGIC 2021	29%	39%	50%	68%	95%	86%	86%	68%	14%	25%	29%	63%

EOE-M-008

EIX 1 POBLACIÓ SANA I AUTÒNOMA		Dani Rodríguez	29%	48%	52%	64%	85%	94%	89%	72%	15%	43%	43%	71%
Línia 1.1	Estil de vida saludable	Raquel Barnés / Eva González	29%	49%	49%	60%	82%	91%	82%	73%	13%	38%	38%	63%
Línia 1.2	Apoderament del Pacient	L.M. Ceresuela	24%	60%	60%	60%	80%	100%	100%	33%	50%	33%	33%	67%
Línia 1.3	Experiència del Ciutadà	Sandra Juncosa	35%	35%	55%	80%	100%	100%	100%	100%	0%	67%	67%	100%
EIX 2 ORGANITZACIÓ ATRACTIVA PER ALS PROFESSIONALS QUE HI TREBALLEN		Jordi Vilarasau	34%	43%	54%	79%	100%	100%	100%	82%	0%	0%	0%	0%
Línia 2.1	Estil de lideratge CSI	Anna Vilanova	40%	40%	70%	100%	100%	100%	100%	100%	0%	0%	0%	0%
Línia 2.2	Model organitzatiu CSI	Alex Santamaria	32%	48%	64%	88%	100%	100%	100%	80%	0%	0%	0%	0%
Línia 2.3	Reconeixement	Natalia Riera	20%	40%	44%	52%	100%	100%	100%	80%	0%	0%	0%	0%
Línia 2.4	Orgull de pertinença. Marca	M. Fernández	40%	40%	48%	88%	100%	100%	100%	80%	0%	0%	0%	0%
EIX 3 DOCÈNCIA, RECERCA I INNOVACIÓ		Javier Grueso	22%	29%	43%	67%	100%	73%	88%	67%	17%	25%	31%	75%
Línia 3.1	Innovació	Raquel Barnés / Jorge Roman	23%	29%	57%	76%	100%	86%	100%	60%	21%	32%	35%	73%
Línia 3.2	Docència	Gemma Ferriz		24%	36%	59%		60%	80%	67%		25%	25%	75%
Línia 3.3	Recerca	Montse Martín	20%	50%	50%	85%	100%	100%	100%	75%	0%	0%	25%	80%
EIX 4 SOSTENIBILITAT INTERNA I EXTERNA		Sergio Oleaga	30%	40%	51%	65%	96%	87%	78%	62%	12%	19%	22%	54%
Línia 4.1	Sostenibilitat econòmica	Meritxell Serra	32%	37%	53%	73%	100%	83%	83%	83%	33%	33%	67%	100%
Línia 4.2	Projectes de futur	Jordi Vivancos	40%	48%	55%	63%	100%	100%	75%	50%	50%	50%	0%	0%
Línia 4.3	Eliminar allò que no agrega valor	David Pumar	31%	44%	54%	77%	100%	93%	86%	86%	0%	0%	0%	67%
Línia 4.4	Establització de la plantilla i integració de la política preventiva	A. Rodríguez	24%	39%	53%	63%	94%	64%	64%	40%	0%	25%	25%	50%
Línia 4.5	Desenvolupament sostenible (ODS)	M. J. Martínez	28%	34%	36%	49%	90%	100%	89%	56%	8%	13%	20%	50%

Aquestes són les accions principals realitzades en els diferents eixos del Pla estratègic durant aquest 2021:

Eix 1 POBLACIÓ SANA I AUTÒNOMA

En l'últim trimestre de l'any s'ha posat en marxa un nou Espai de Promoció de la salut per als professionals del CSI, amb propostes d'activitat física, consells saludables, educació en alimentació, eines de millora de comunicació entre professionals de la salut i pacients/familiars o cuidadors.

Corporativa

Espai de Promoció de la salut per als professionals

27/10/2021 - 13:18 h.



Nou espai.

Acabem d'estrenar una nova secció a la Intranet, dissenyada per agrupar tots els continguts i la informació sobre **Promoció de la Salut**, dirigida als professionals del Consorci.

Des d'aquest espai tens disponible propostes d'activitat física, consells saludables, educació en alimentació, eines de millora de la comunicació entre professionals de la salut i pacients /familiars o cuidadors (*health literacy*). Així com les connexions amb la Xarxa d'Hospitals i Centres Promotors de la Salut (HPH - Catalunya) o la Xarxa d'Hospitals de la Salut.

Sota els cinc eixos definits per l'Organització Mundial de la Salut (OMS), basats en:

- 1- **Activitat física**
- 2- **Dieta mediterrània**
- 3- **Monitoratge dels factors de risc**
- 4- **Cessació tabàquica**
- 5- **Benestar emocional**

Educació en alimentació

Aquest espai inclou les propostes més actualitzades per la Comissió d'Alimentació en cooperació amb tots les àrees associades del CSI i Equip de Nutrició i Dietètica. Les dades estan guardades al perfil de usuari per personalitzar i/o incorporar en el teu menú.

(Si tens problemes, copia l'enllaç al Navegador Internet Explorer)





GUANYA SALUT EN 1 MINUT

MOLT TE NOTARAS LA DIFERENCIA

1- Activitat física

2- Dieta mediterrània

3- Monitoratge dels factors de risc

4- Cessació tabàquica

5- Benestar emocional

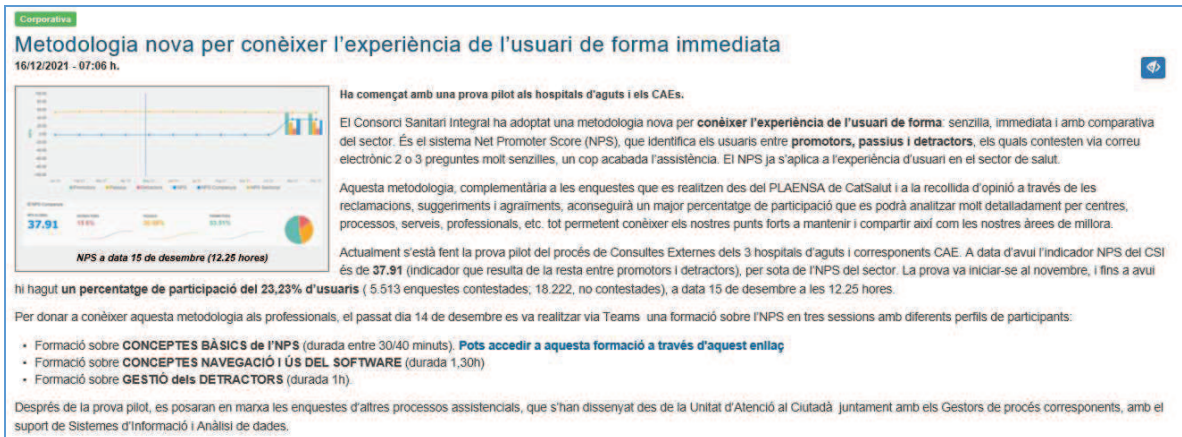
7x24 ajuda cada dia!

EMFORTIEX LA TEVA SALUT. EMPODERA!

S'han desenvolupat activitats de promoció de la salut liderat per professionals del CSI. També en marxa la primera edició del Curs d'hàbits alimentaris saludables.

Dintre de programa d'Alfabetització per a la salut, s'ha incorporat en el full de citació la infografia per explicar al pacient, com preparar la visita virtual i S'han inclòs les 3 preguntes per ajudar a tenir una informació simple i de qualitat: (què tinc, què he de fer, per què ho he de fer).

S'ha iniciat la nova metodologia per tal de conèixer l'experiència del l'usuari de forma senzilla i immediata amb l'eina del NPS (Net Promoter Score). Aquesta eina serà complementària a les enquestes de satisfacció que es realitzen des del Plaensa (Catsalut).



Metodologia nova per conèixer l'experiència de l'usuari de forma immediata
16/12/2021 - 07:06 h.

Ha començat amb una prova pilot als hospitals d'aguts i els CAEs.

El Consorci Sanitari Integral ha adoptat una metodologia nova per **conèixer l'experiència de l'usuari de forma** senzilla, immediata i amb comparativa del sector. És el sistema Net Promoter Score (NPS), que identifica els usuaris entre **promotors, passius i detractors**, els quals contesten via correu electrònic 2 o 3 preguntes molt senzilles, un cop acabada l'assistència. El NPS ja s'aplica a l'experiència d'usuari en el sector de salut.

Aquesta metodologia, complementària a les enquestes que es realitzen des del PLAENSA de CatSalut i a la recollida d'opinió a través de les reclamacions, suggeriments i agraïments, aconseguirà un major percentatge de participació que es podrà analitzar molt detalladament per centres, processos, serveis, professionals, etc. tot permetent conèixer els nostres punts forts a mantenir i compartir així com les nostres àrees de millora.

Actualment s'està fent la prova pilot del procés de Consultes Externes dels 3 hospitals d'aguts i corresponents CAE. A data d'avui l'indicador NPS del CSI és de **37.91** (indicador que resulta de la resta entre promotors i detractors), per sota de l'NPS del sector. La prova va iniciar-se al novembre, i fins a avui hi ha hagut un percentatge de participació del **23,23% d'usuaris** (5.513 enquestes contestades, 18.222, no contestades), a data 15 de desembre a les 12.25 hores.

Per donar a conèixer aquesta metodologia als professionals, el passat dia 14 de desembre es va realitzar via Teams una formació sobre l'NPS en tres sessions amb diferents perfils de participants:

- Formació sobre **CONCEPTES BÀSICS de l'NPS** (durada entre 30/40 minuts). **Pots accedir a aquesta formació a través d'aquest enllaç**
- Formació sobre **CONCEPTES NAVEGACIÓ I ÚS DEL SOFTWARE** (durada 1,30h)
- Formació sobre **GESTIÓ dels DETRACTORS** (durada 1h).

Després de la prova pilot, es posaran en marxa les enquestes d'altres processos assistencials, que s'han dissenyat des de la Unitat d'Atenció al Ciutadà juntament amb els Gestors de procés corresponents, amb el suport de Sistemes d'Informació i Anàlisi de dades.

Altres activitats realitzades per tal de fer promoció de la salut al CSI:

- Dia mundial de l'activitat física
- Dia mundial sense fuma 2021
- Circuit intolerància al gluten
- Salut Games
- Nova edició de la CardioWalk en el Dia Mundial del Cor
- Dia mundial de la seguretat en el treball
- Campanyes en contra del consum de tabac

Campanyes per fomentar l'apoderament del pacient/família:

- L'Hospital Sociosanitari de l'Hospitalet dona suport online a les famílies amb pacients amb demència
- El CAP Sagrada Família reprèn l'activitat de la Comissió de Participació Ciutadana
- Eines per a millorar la comunicació amb els pacients, cuidadors o familiars
- 20 anys formant a les famílies de pacients amb demència
- Wifi a les residències, per millorar la comunicació entre residents i familiars

Eix 2 APODERAMENT DEL PROFESSIONAL

Durant el 2021 s'han fet presentacions del model de lideratge del CSI (definit al 2020) a totes les persones líders del Consorci, amb un 74.5% d'assistència i s'ha connectat amb diferents proveïdors de formació per tal de fer el desplaçament del model al 2022.

S'ha escollit l'eina HappyForce per mesurar la motivació de les professionals (a través del Happiness Index). S'ha fet una prova pilot, a partir del 26 de maig i durant 3 mesos, a 4 àmbits: CEX-CHMB, URG-HDM, EAP Sagrada Família i Direcció de Qualitat. Aquesta eina permet fer accions de reconeixement entre totes les participants, aportar idees, fer enquestes sobre temes concrets i, a més, fa les preguntes que abans tenia l'enquesta OPINA.

S'ha elaborat un informe de valoració amb les opinions i experiències de les líders que han usat l'eina. Es considera que l'eina pot permetre crear una sistemàtica d'implantació lligada al model de lideratge: diferents formacions associades a cada aspecte a desenvolupar del lideratge i com HappyForce hi contribueix. S'ha començat a estructurar aquesta sistemàtica amb la creació del document AJUDA Com fer què, on es van enllaçant arxius amb informació sobre funcionament de l'eina HappyForce i habilitats de lideratge (comunicació activa, feedback i reconeixement, crear una aliança d'equip, gestió de conflictes). En concret, l'eina de Reunions àgils s'ha provat a l'àmbit quirúrgic amb satisfacció per part dels implicats.

S'han recollit totes les accions de reconeixement i tenir cura de les professionals del 2020 i s'ha publicat una notícia el 15/7/21.

S'ha definit un Pla per tenir cura i reconèixer les persones i s'han creat continguts de models de cartes de reconeixement per a activitats docents, recerca, canvi de rol, etc

Pel que fa a les xarxes socials: s'ha adjudicat el concurs de la nova web, s'ha fet una revisió de l'estratègia d'ús de LinkedIn i Facebook per millorar la visibilitat de les ofertes de treball; i s'ha creat el canal d'Instagram CSI amb 1200 seguidors a desembre de 2021.


A més, s'han fet accions per visibilitzar el paper de la infermeria del CSI dins i fora del CSI, tant des de Comunicació com des del nucli Nurses CSI.

Altres notícies publicades a la Intranet, relacionades amb aquest Eix:

Entrevistes

Reportatge sobre els aprenentatges que ens deixa la COVID-19

15/01/2021 - 09:38 h.



Article elaborat per Anna Vilanova i David Pumar amb col·laboració de Carme Mompó, Maria Jesús Martínez i Kenneth Planas.

La irrupció de la COVID-19 el mes de març va dur a prendre decisions importants sense temps ni espai, en un entorn de pressió continua i amb la mirada i l'esperança de la ciutadania enfocada als professionals sanitaris.

Després de l'experiència de la primera onada i els aprenentatges adquirits, un equip liderat per Anna Vilanova, directora de Talent i Gestió del Coneixement i David Pumar, director de Qualitat, amb la col·laboració de Carme Mompó, responsable d'Accreditació, Maria Jesús Martínez, responsable de Qualitat, i Kenneth Planas, responsable de Seguretat del Pacient, van decidir recollir en un estudi les accions que es van dur a terme amb l'objectiu de recollir l'experiència viscuda.


Teniu tota la informació, que ha estat corregida i maquetada des de Comunicació, [en aquest enllaç](#).

Font: www.freepik.es

Corporativa

Un any de pandèmia al CSI

17/03/2021 - 13:22 h.



Els professionals del CSI comparteixen els aprenentatges d'aquest any de pandèmia.

Els professionals dels diferents centres del Consorci Sanitari Integral comparteixen els aprenentatges rebuts durant aquest any de pandèmia en una campanya que es va iniciar a les xarxes socials corporatives de twitter i instagram amb el hashtag #AprentatgesCOVIDCSI.

A partir d'avui, trobaràs tots els aprenentatges dels professionals també a l'app de comunicació interna CSIntranet.

Si vols participar-hi amb el teu testimoni contacta a l'equip de comunicació a comunicacio@csi.cat

Campanya #AprentatgesCOVIDCSI

Corporativa

Ja està aquí la Memòria anual del CSI

09/07/2021 - 13:35 h.



Com cada any, al llarg dels 15 capítols de la Memòria corporativa del CSI podràs revisar tota la informació de l'entitat i les darreres novetats institucionals, el marc estratègic, la política de qualitat, els codis de transparència i bon govern, l'activitat dels centres, les gestions i opinió del ciutadà, la mediació intercultural i el voluntariat, les dades sobre plantilla, afers socials, prevenció de riscos i salut laboral, provisió de llocs de treball, formació, docència, recerca o iniciatives solidàries. També, quina gestió energètica i mediambiental fem, quins són els principals actes i jornades que hem organitzat, així com les celebracions més destacades, els premis i reconeixements, dades econòmiques i de contractació i quina repercussió en mitjans de comunicació i xarxes socials hem tingut en el darrer any.

La Memòria a més està indexada segons els estàndards del **Global Reporting Initiative (GRI)**, l'adhesió als deu principis del **Pacte Mundial** i els **Objectius de Desenvolupament Sostenible (ODS)**, de l'Agenda 2030 de les Nacions Unides.


Per accedir-hi pots fer-ho a través d'[aquest enllaç](#).

Ja està aquí la Memòria anual del CSI

Corporativa

Coneixes tots els canals de comunicació del CSI?

21/05/2021 - 09:47 h.



Des del teu mòbil pots tenir accés a tots ells.

Ja ho saps que portes a la buxaca tot de canals de Comunicació del CSI? Tens un preferit?

Et deixem una breu presentació perquè els coneguis: **PRESENTACIÓ**


i si vols ens diguis quin és el teu favorit: bit.ly/Canals-CSI

Coneixes tots els canals de comunicació del CSI?

Reconeixements

Guardonats 2021

14/12/2021 - 08:00 h.



Els premiats podran recollir l'obsequi a la secretaria de Direcció del seu centre.

Davant de la situació excepcional que vivim amb la pandèmia de COVID-19, malauradament, s'ha anul·lat l'acte de lliurament de reconeixements als professionals del CSI que estava previst celebrar enguany de forma presencial.

No obstant, tots aquells que fan **25 anys** al Consorci durant el 2021 i també les persones que es desvinculen (per **jubilació o incapacitat permanent**) rebran de manera individual l'obsequi commemoratiu com a reconeixement als anys de servei en l'organització.

Aquest any fan **25 anys** al Consorci Sanitari Integral:

Cristina Abanses, Carmen Asensio, M. del Pilar Bautista, Josep A. Botet, Ángeles Caballero, José Luis Cardós, Montserrat Casas, Roberto da Ponte, Mercedes de Haro, Nuria Ferreras, Gonzalo Galofré, Guadalupe Giráldez, Isabel González, Sandra Juncosa, Francisca López, M. Montserrat Martín, Emilio Medina, José Miguel Moncho, Jordi Montanya, Montserrat Montero, Rosa Montoliu, Miguel Ángel Morales, Ana Mulero, Inmaculada Nisa, Yolanda Rodríguez, Juan Ángel Santos y Olga Valverde.

D'altra banda, es desvinculen definitivament del Consorci per **jubilació o incapacitat permanent**:

M. Roser Aloma, M. José Baquero, Pedro Barrios, Concepción Bellmunt, M. Fe Casarelló, M. Cristina Cortés, Eugenia de la Fuente, Josefina Escriña, Gloria España, Ana Espinosa, Antonio Fernández, Carmen Folch, F. Javier Gallofré, Concepción García, Lidia Gil, Hilda Ofelia Godoy, M. Soledad Gómez, Teresa Guerrero, Laura Hidalgo, Alicia Lafuente, Olga Larrosa, M. Filomena Leyva, Ester Llorente, Laia Llovet, Araceli López, Isabel Piedad López, Blanca Losada, Gloria M. Lucas, Juan Martín, Rosa M. Martín, Olga Montasell, Nuria Navarro, Dolores Oller, Jaime Pedemonte, Anna Ravella, Benjamina Rodríguez, Enedina Sainz, Juan Sala, M. Amparo San Martín, M. José Sánchez, M. del Mar Segador i Victoria Urefia.

Moltes felicitats a tots els guardonats!

El Consorci també vol tenir un **record especial** per a les persones que, malauradament, ens han deixat definitivament al 2021: Ana M. de Andrés, Pablo González, César Granado, Maribel Moreno, Eulalia Olano i Mariona Segalés.

Eix 3 DOCÈNCIA, RECERCA, INNOVACIÓ I SIMULACIÓ

En la reflexió estratègica realitzada el 13 de gener del 2021 en el Comitè Executiu, es decideix incorporar una nova línia dintre de l'eix 3 per tal de potenciar la Simulació al CSI.

Per tant l'eix 3, passa a tenir 4 línies estratègiques en comptes de 3 que tenia l'any anterior.

En l'apartat d'Innovació i per tal de consolidar l'ADN Innovació al CSI, s'han intensificat els projectes d'impressió 3D:

- Impressió 3D per a guies de tall en la cirurgia (tíbia, pròtesi turmell i tíbia distal)
- Impressió 3D d'eines i elements a mida (exemple cistell Anatomia Patològica)
- Definit acord amb empresa impressió 3D (Avinent) per aquells projectes que la nostre impressora no tingui la capacitat ni els requeriments adients.

S'han realitzat 2 sessions divulgatives sobre Innovació amb elevada participació de professionals (més de 160 visualitzacions en la primera d'elles). I també important presència en Xarxes socials d'Innovació (amb més de 60 tweets enviats i més de 500 seguidors).

Durant aquest 2021, s'han consolidat els projectes específics que treballen per tal de millorar el cura dels pacients amb eines de Telemedicina com Salutec@t, Tecuide i eCare.

També s'ha impulsat per la innovació per tal de transformar la manera de realitzar l'assistència en període de pandèmia amb l'ús d'eines per realitzar teleassistència:

El CSI aposta per la innovació a través de la telemedicina
17/09/2021 - 11:56 h.



La pandèmia de la COVID19 ha provocat una acceleració de la transició digital en el sector de la medicina. Prova d'això són els diferents projectes que han nascut durant aquesta etapa dins la nostra organització.

La pandèmia de la COVID19 ha provocat una acceleració de la transició digital en el sector de la medicina. Prova d'això són els diferents projectes que han nascut durant aquesta etapa dins la nostra organització impulsats pels propis professionals. Totes aquestes innovacions sorgides tenen una finalitat comuna: millorar la qualitat assistencial i els recursos associats en un moment on l'atenció presencial es va veure reduïda.

Les noves tecnologies han estat el motor del canvi i els nostres professionals els protagonistes.

Atenció primària: teleassistència a través de videotrucades.

Una de les àrees on la COVID ha tingut major impacte en l'assistència presencial ha estat en l'atenció primària. Amb l'objectiu de mantenir l'assistència tot reduint les visites presencials, els centres d'atenció primària del CSI van implementar un sistema de videotrucades i visites virtuals amb l'objectiu d'evitar visites innecessàries als centres sanitaris en base a uns criteris assistencials i un cribatge previ per decidir quins pacients havien de ser visitats al centre, derivat a l'hospital o simplement es podien resoldre per via telemàtica.

La Mariona Alarcón, metgessa del Cap Sagrada família, ens ho explica en aquest vídeo:



1:14 / 2:02

Telerehabilitació a través de videotutorials.

El CSI ha arribat a un acord amb l'empresa IOMED per facilitar la recerca clínica amb eines d'anàlisi de dades Machine Learning. L'aplicació que ofereix IOMED permet estructurar dades clíniques no estructurades i permetre estudis de recerca de qualitat.

En la línia de Docència, s'està molt a prop d'aconseguir la fita de ser hospital universitari a l'Hospital Moisès Broggi d'acord amb la Universitat de Barcelona. Amb aquesta finalitat es continua el treball per tal d'incrementar el nombre de professors acreditats i el projecte per tal de disposar d'aulari específic.

S'aconsegueix millorar l'oferta en Formació Sanitària Especialitzada, oferint una plaça nova de Metge Intern Resident de Medicina del Treball. Aquesta plaça suma a l'oferta actual que suma 34 places de medicina i 17 d'infermeria.

En recerca s'han consolidat 17 grups de recerca gestionats pel CSI mitjançant l'IDIBELL i s'han assolit les metes de volum anual de negoci (assaigs clínics i altres projectes; donacions/col·laboracions), arribant a una dada anual superior als 1,3 milions d'Euros.

Durant el 2021 s'ha fet un pla de comunicació específic amb la intenció d'incrementar la informació sobre Recerca dins d'organització.

La jornada de Recerca 2021 s'ha fet en format virtual, i s'ha posat en valor la feina realitzada des de l'any 2015 al CSI.

En la línia de Simulació, que ha iniciat el seu camí al pla estratègic durant aquest 2021, s'han definit els objectius que es treballaran en els propers anys: millorar la qualitat de l'assistència, millorar la flexibilitat i adaptabilitat de l'organització, millorar la capacitat i apoderament dels professionals i per últim millorar la marca del CSI.

Les primeres accions han anat encaminades a realitzar una mapa de la situació actual de la simulació al CSI, elaborar un pla de comunicació de cap a on volem anar i a definir els espais que necessitarem per poder executar el projecte de simulació.

Eix 4 SOSTENIBILITAT INTERNA I EXTERNA

Per tal de mantenir la sostenibilitat econòmica s'han executat fins a 21 aliances estratègiques a Farmàcia per a medicaments exclusius no substituïbles, oncològics, insuficiència renal, migranya, asma...).

S'ha posat en marxa una nova sistemàtica per tal de facilitar el seguiment de l'activitat contractada menor i iniciat el projecte per a la resta d'activitats.


S'ha treballat per tenir reposició d'inversions realitzades per vies d'aportació de capital (renovació quiròfans a Hospitalet i increment de 2 quiròfans a Sant Joan Despí, nova planta d'hospitalització d'aguts a l'Hospital Dos de Maig, nous equipament vinculats al pla de confort de l'atenció primària) i per fons de finançament externs, que suposen un total de més de 5,5 milions d'euros.

En la línia d'executar projectes per garantir el futur del CSI, s'ha treballat en la construcció d'un nou edifici:

Corporativa

La consellera Alba Vergés inaugura el nou edifici polivalent de l'Hospital de Sant Joan Despí

21/04/2021 - 09:37 h.



Nou edifici polivalent.

L'activitat s'iniciarà el proper dijous 22 en una primera fase a la planta baixa i la primera planta.

La consellera de Salut, Alba Vergés, conjuntament amb el director del Servei Català de la Salut, Adrià Comella, inauguren el nou espai hospitalari polivalent de l'Hospital de Sant Joan Despí (Complex Hospitalari Moisès Broggi). El dijous 22 d'abril entrarà en funcionament la primera fase d'aquest nou dispositiu, que va iniciar les obres el passat mes d'octubre. La infraestructura compta amb 4.643 metres quadrats disposats en quatre plantes.

En una primera fase s'iniciarà l'activitat a la planta baixa i la primera planta. La planta baixa comptarà amb un TAC que donarà resposta diagnòstica a pacients COVID-19, un box d'atenció immediata, una sala de cures i un laboratori que permetrà reduir el temps d'obtenció de resultats i incrementar la capacitat diagnòstica del centre, ara focalitzada en la detecció de nous casos COVID-19. La primera i segona planta de l'edifici comptaran cadascuna amb un espai d'UCI amb 28 llits per a pacients COVID-19 crítics, semicrítics i d'hospitalització, dels quals 4 són boxes d'aïllament. La segona planta d'aquest hospital s'obrirà en el decurs de les properes setmanes. La darrera fase serà la posada en marxa de la tercera planta de l'edifici. Es tracta d'un espai diàfan que, per les seves característiques arquitectòniques, permet adaptar-lo a les necessitats assistencials futures.

En total, el nou espai hospitalari disposarà de 56 llits de crítics, semicrítics i d'hospitalització i un espai polivalent que forma part del projecte de futur del centre.

Carles Constante, director general del Consorci Sanitari Integral destaca que, "el nou espai hospitalari polivalent ens permet afrontar d'una manera més eficient i segura l'increment de casos aguts de COVID-19. El nou edifici annex a l'Hospital de Sant Joan Despí disposarà d'un circuit COVID i no COVID, que es manté en tot el disseny dels fluxos de pacients en els materials i en la feina dels professionals. Per prioritzar la seguretat, totes les plantes estaran connectades internament a l'edifici principal del centre a través d'una passarel·la de 70 metres i un nucli central d'ascensors."

Una necessitat per suplir el dèficit de llits de crítics i semicrítics al territori


L'Hospital de Sant Joan Despí va néixer l'any 2010 amb un rati de llits de crítics i semicrítics inferior a la població assignada. De fet, durant el mes de març de 2020 l'hospital va arribar a tenir 56 pacients ingressats a l'UCI, quan la seva capacitat estructural era només de 18 llits. Aquesta ampliació permetrà, per tant, doblar la capacitat de maneig del malalt crític i semicrític i recuperar la normaltat de l'atenció simplificant circuits i augmentant la qualitat, l'eficiència i la seguretat.

l'apertura d'una nova planta d'hospitalització d'aguts per a l'atenció del pacient fràgil complex:

Corporativa

L'HDM inaugura una nova planta d'hospitalització d'aguts amb 29 llits

07/02/2022 - 13:08 h.



Una de les noves habitacions dobles

El nou espai ocupa una superfície de 600 m², amb espais molt amplis, il·luminositat, confort i suports tecnològics.

Avui, el director del centre Daniell Rodríguez ha acompanyat a la directora del Servei Català de la Salut, Gemma Craywinckel, en una visita inaugural a la nova unitat d'hospitalització a la tercera planta de l'hospital, amb la presència de la presidenta del Consell Rector del CSI, Marta Álvarez i el director general, Carles Constante.

La nova unitat d'hospitalització compta amb 29 llits d'aguts el que permetrà una major proximitat i integració dels serveis assistencials per a l'atenció del pacient fràgil complex amb l'avantatge addicional de facilitar-ne la coordinació.

El director de l'Hospital Dos de Maig, Dani Rodríguez ha explicat la importància de la nova unitat ja que "en moments puntuals la demanda és molt alta i aquest increment de llits ens donarà una bombona d'oxigen per poder respondre a una necessitat existent i real al territori"

El nou espai ocupa una superfície de 600 m², amb espais molt amplis, il·luminositat, confort i suports tecnològics com ara les tauletes, que suposa una millora en quant l'experiència del pacient durant la seva estada pel fàcil accés a la informació del procés de la seva malaltia i facilita la comunicació amb els professionals assistencials millorant la qualitat de les cures infermeres.

Així com s'ha avançat en la renovació dels quiròfans 47, 48 i reanimació a Hospitalet i la creació de 2 nous quiròfans a Sant Joan Despí.

En la línia d'eliminar allò que no agrega valor i per tal de finalitzar les accions identificades dels aprenentatges del Covid, s'ha treballat per tal d'estandarditzar i capacitar als professionals per realitzar l'activitat no presencial i a més garantir l'acompliment del Pla de Salut en aquests aspecte. Una de les àrees que més ha evolucionat amb l'assistència no presencial ha sigut el servei de rehabilitació.

Durant el 2021 s'han fet projectes de millora de l'eficiència (Kaizen amb metodologia Lean) per tal de millorar la gestió de les dotacions d'infermeria, per millorar la gestió de projectes d'obra, per millorar l'eficiència de la gestió entre l'Atenció Primària del Baix Llobregat i el Complex Hospitalari Moisès Broggi i la millora del flux d'entrada i sortida del pacient als quiròfans de Sant Joan Despí.

En la línia per estabilitzar la plantilla, s'ha finalitzat el procés de convocatòria del 2019 amb una resolució de 205 places, i s'ha iniciat el procés de convocatòria per al 2022 amb una disposició de 600 places.

Per tal de facilitar el procés i generar places més atractives, s'ha tancat l'acord horari en el Complex Hospitalari Moisès Broggi. Aquest acord millora les condicions laborals i millora l'eficiència del temps de treball.

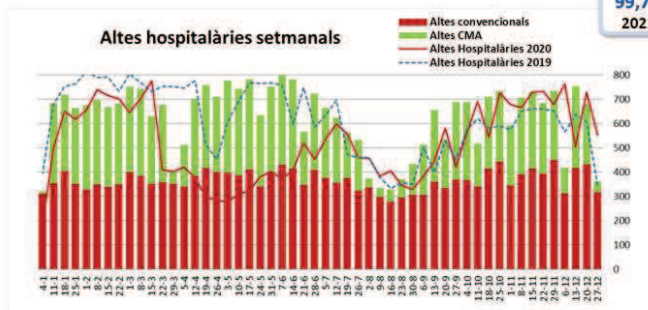
En la línia de Desenvolupament sostenible, s'ha treballat en la sensibilització per tal de reduir el consum de paper en el CSI, aconseguint una reducció, respecte al consum de paper del 2019, d'un 22%. S'han treballat també en altres accions de sensibilització, com per exemple per la reducció del consum d'aigua.

I també s'han fet comunicacions per conèixer la Comissió de Política Mediambiental, que es va constituir al 2017 i que treballa alineada amb les accions de desenvolupament sostenible del Pla Estratègic.

DADES D'ACTIVITAT 2021

A continuació es presenta el resum de les dades d'activitat dels diferents centres del Consorci del període 2021:

Complex Hospitalari Moisès Broggi
Activitat

COMPLEX HOSPITALARI MOISÈS BROGGI


gener-desembre	2021	2020	2019	2021/2020	2021/2019
Altes convencionals	18.724	18.212	20.916	512 103%	-2.192 90%
Altes CMA	12.304	8.248	10.209	4.056 149%	2.095 121%
Mèdiques	14.262	14.067	14.499	195 101%	-237 98%
Quirúrgiques	16.766	12.393	16.626	4.373 135%	140 101%
Altes Totals	31.028	26.460	31.125	4.568 117%	-97 100%

- **Recuperació de l'activitat d'altes hospitalàries (99,7%):** l'activitat global d'altes ha estat molt semblant a 2019 (-97); però a expenses de l'increment de la CMA (+21%)
- **Recuperació parcial d'altes convencionals (90%) per:**
 - Impacte de les onades covid-19 que han obligat a tancar la programació quirúrgica amb ingrés hospitalari
 - Manca de professionals d'infermeria que impedeix l'obertura de llits convencionals
 - Baixes de professionals per covid-19
 - Reducció d'ingressos urgents per derivació del flux l'H-N
- **Estructura covid-19 permanent:** Unitat d'hospitalització sectoritzada covid-19 per pacient convencional i semi crític (UPRA), amb increment de llits segons demanda.

Covid-19	2021	2020
% altes covid19 / total altes	13%	14%
Taxa mortalitat covid-19	11%	17%

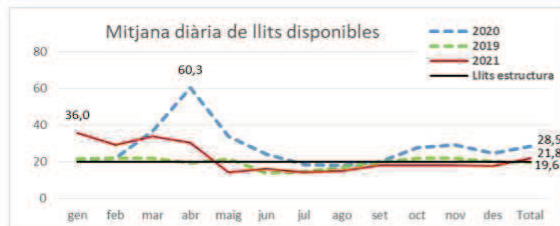
Recuperació activitat altes hospitalàries

Manca professionals per obrir més llits

Estructura sectoritzada covid-19

UCI HBL

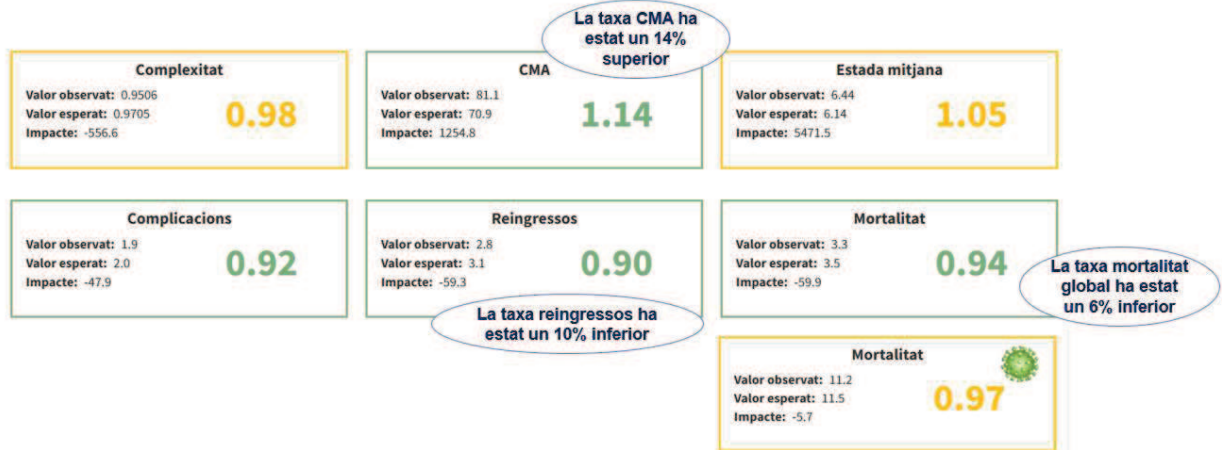
Unitat Cures Intensives	2021	2020	2019	Var 2021/19
Nombre altes Servei	912	1.043	1.235	-323 74%
Nombre d'estades	6.260	7.693	5.740	520 109%
Estada mitjana	6,9	7,4	4,6	2,30 150%
Taxa mortalitat global (en UCI)	18,3%	19,5%	10,0%	43 8%
Nombre total d'èxits	167	203	124	
% pacients Covid-19	29,9%	28,2%		
Nombre d'èxits covid-19	273	294		
Taxa mortalitat Covid-19 (en UCI)	30,4%	38%		
Nombre d'èxits covid-19	83	111		
Mitjana diària llits en funcionament	21,8	28,5	19,6	2,2 111%
% ocupació llits	80,0%	73,0%	78,0%	2%



- **Les altes totals del servei (912) han estat un 26% inferiors a 2019.** Desplaçament d'altres tipus de patologia no covid.
- **L'impacte covid-19 sobre la ocupació encara ha estat molt elevat aquest any (29,9% altes; 273/912):**
 - Tot i que la estada mitjana global encara és elevada (6,9) s'ha reduït respecte a l'any anterior
- **La taxa de mortalitat global ha estat del 18,3% (167/912), encara més elevada que pre pandèmia (+8,3%). La mortalitat dels pacients covid 30,4% (83/273) ha estat inferior a 2020 (impacte vacunació i millora dels tractaments).**
- **Ampliació de la estructura a 32 llits (20 UCI i 12 semi crítics)**
 - Inauguració UCI edifici B. Increment a 20 llits crítics
 - Habilitació 6 semi crítics covid (UPRA)

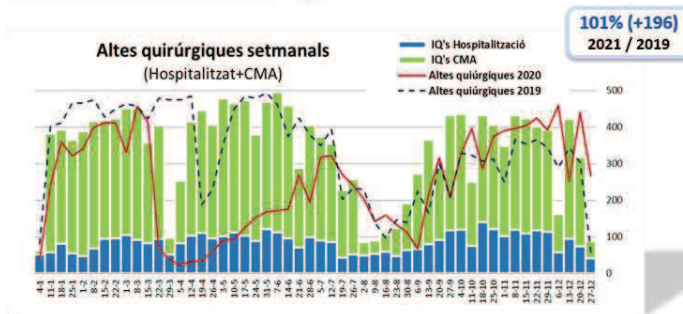
Baixa ocupació no covid-19

Increment llits crítics (20) i semi crítics (12)



Activitat Assistència Quirúrgica

COMPLEX HOSPITALARI MOISÈS BROGGI



gener-desembre	2021	2020	2019	2021 / 2020	2021 / 2019
1.IQ's Hospitalització	4.462	4.145	6.417	317	107,6%
2.IQ's CMA	12.139	8.052	9.988	4.087	150,8%
Altes quirúrgiques	16.601	12.197	16.405	4.404	136%
3.IQ's cma BQ	2.760	1.728	9.942	1.032	159,7%
4.IQ's cma CEXT	8.297	4.770	5.440	3.527	173,9%
5.Clinica Dolor	1.173	780	1.111	393	150,4%
IQs Totals	28.831	19.475	32.898	9.356	148%

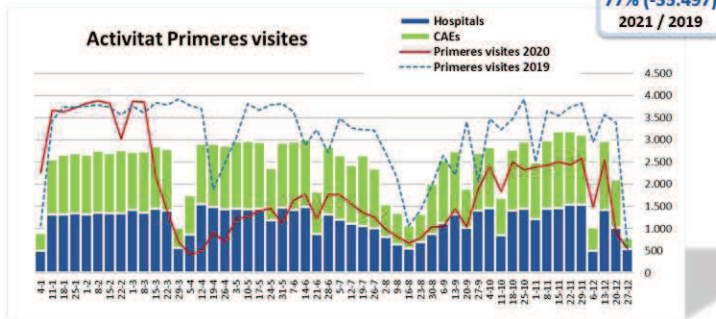
- **Recuperació d'altres quirúrgiques a expenses de CMA:** fins a desembre s'han fet el **101% (+196)** de les altes quirúrgiques (convencionals + CMA) realitzades a 2019:
 - Potenciació CMA (+21,5%)
 - Programa de recuperació d'activitat CatSalut: Programes especials cap de setmana de CMA
- **No es recupera l'activitat quirúrgica amb ingrés convencional (-30,5%).** S'han fet 1.955 altes menys:
 - Impacte onades covid-19 que han obligat a tancar la programació quirúrgica amb ingrés hospitalari
 - Manca de professionals per obrir més llits hospitalaris
 - Priorització intervencions urgents i neoplàsies

Mesures per recuperació d'altres quirúrgiques (CMA)
 Priorització IQ no ajornables i CMA
 Programació habitual >01/03/22

COMPLEX HOSPITALARI MOISÈS BROGGI

Activitat

Assistència Ambulatoria



Consultes Externes	2021	2020	2019	Variació 2021/19	%
Nombre de Visites ambulatories	486.036	403.343	491.179	-5.143	99,0%
Primeres visites	115.540	89.915	151.037	-35.497	76,5%
Visites successives	370.496	313.428	340.142		
% Visites virtuals i no presencials*	22,5%	14,0%	1,4%	102,264	21,1%
(amb pacient i amb metges AP)	109.262	56.649	6.998		
Rati reiteració VS/PV	3,2	3,5	2,1	1,1	

Altres dispositius ambulatoris	2021	2020	2019	Variació 2021/19	%
Nombre sessions Hospital de Dia	51.366	44.858	49.290	2.076	104%
Nombre processos Rehabilitació	8.573	6.475	9.484	-911	90,4%
Ambulatoria	6.340	4.416	7.022	-682	90%
Domiciliària	1.638	1.602	1.740	-102	94%
Loopedia	595	457	722	-127	82%
Proves complementàries Gabinetes	39.580	29.888	46.857	-7.277	84%

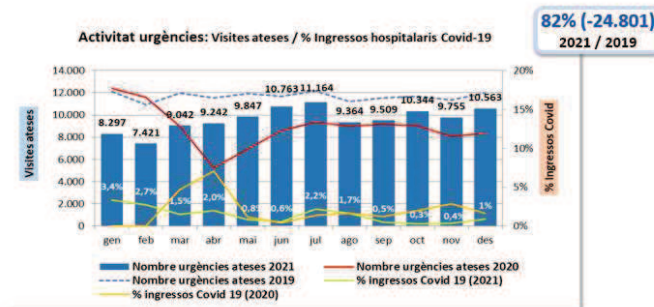
- **No es recupera l'activitat ambulatoria de primeres visites.** A tancament d'any s'ha fet el 77% de l'activitat 2019 (-35.497):
 - Pla d'activitat extraordinària per recuperar primeres visites
 - Programes cap de setmana TAC body i RNM osteomusculars i redireccionament RNM a l'Hospital Dos de maig
- **La resta de dispositius ambulatoris (HDIA, RHB) han recuperat bastant l'activitat pre pandèmia.**
- **Model no presencial:** impacte negatiu en el rati de resolució. Les visites no presencials incrementen l'accessibilitat a l'especialitzada

Programa de recuperació d'activitat CatSalut PV i proves
Model No Presencial

COMPLEX HOSPITALARI MOISÈS BROGGI

Activitat

Assistència Urgent



Urgències CHMB	2021	2020	2019	Variació 2021/19	%
Nombre d'urgències ateses	116.311	106.816	140.112	-24.801	82%
% d'atès amb PCR positiva Covid	6,2%	6,3%			
7.284	5.232				
Temps mitjà admissió-triatge (min)	6,30	6,53	6,60	-0,50	
% urgències inici triatge < 10min	78,9%	82,1%	81,8%	-2,9%	
Temps mitjà triatge-inici assistència (min)	43,8	41,2	45,4	-1,60	
% urgències MAT 3 inici assistència < 30min	51,0%	49,9%	45,7%	5,3%	
% ingressos hospitalaris	9,5%	11,1%	8,7%	-1,3%	0,6%
10.901	11.843	12.216			
% ingressos Covid-19 (sobre total ingressos)	14,4%	19%	-		
1.668	1.859	-			
% urgències amb retorn abans 72h	5,3%	5,5%	5,0%	0,3%	
Temps mitjà estada global (en hores)	5,22	5,87	6,67	-1,45	
% urgències >= 24h	4,4%	4,9%	4,8%	-0,2%	

*març-desembre 2020

- **No s'ha recuperat l'activitat pre pandèmia (▼18% 2021/2019)**, com a conseqüència de la redistribució de fluxos territorials de pacients de l'Hospital Nord que requereixen ingrés hospitalari. A març de 2022 es recupera aquest flux
- **La pressió covid** encara ha estat elevada (6,2%), amb un % d'ingressos per covid-19 una mica més baix (14%) que a 2020.
- **Accessibilitat:** Els temps d'assistència continuen sent millors que a 2019

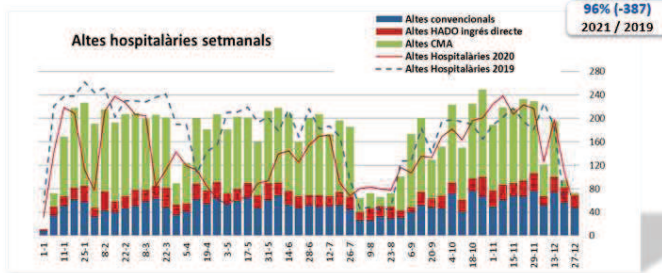
▼ activitat 18%
Millora temps d'assistència i resolució
• Redistribució fluxos pacients per ingrés de l'HN
• Pressió covid-19

Hospital Dos de Maig

Activitat

Assistència Hospitalària

HOSPITAL DOS DE MAIG



gener-desembre	2021	2020	2019	2021/2020	2021/2019*
Altes convencionals	2.669	2.596	3.510	73	103%
Altes HADO ingrés directe	788	774	722	14	102%
Altes CMA	5.304	3.700	4.916	1.604	143%
Mèdiques	3.061	2.857	3.135	204	107%
Quirúrgiques	6.020	4.529	6.210	1.491	133%
Altes Totals	8.761	7.070	9.148	1.691	124%

- **Recuperació de l'activitat d'altres hospitalàries (96%):** l'activitat global d'altres ha estat a prop de la realitzada a 2019 (-387). S'han portat terme diverses estratègies:
 - Potenciar de la CMA (+8%)
 - Potenciar els ingressos directes HADO (+9%)
 - Ampliació oferta ingressos des de l'HSP
- **Recuperació parcial d'altres convencionals (76%) per:**
 - Impacte de les onades covid-19 que han obligat a tancar la programació quirúrgica amb ingrés hospitalari
 - No ha estat possible augmentar llits convencionals i HADO en funcionament per manca de professionals d'infermeria i metges
- **Estructura covid-19 sectoritzada segons estat pandèmia:** s'ha adaptat la estructura covid a les necessitats de la evolució de la pandèmia

Covid-19	2021	2020
% altes covid19 / total altes	13,7%	19,4%
Taxa mortalitat covid-19	5,6%	11,3%

Recuperació activitat altes hospitalàries Manca professionals per obrir més llits Estructura covid-19 s/evolució



Benchmarking Sanitari. Indicadors ajustats a casuística

Grup comparació: Hospitals comarcals

Complexitat

Valor observat: 0.9370
 Valor esperat: 0.8726
 Impacte: 431.5

1.07

CMA

Valor observat: 86.7
 Valor esperat: 78.4
 Impacte: 393.0

1.11

Estada mitjana

Valor observat: 6.51
 Valor esperat: 5.62
 Impacte: 2322.5

1.16

Complicacions

Valor observat: 1.0
 Valor esperat: 0.8
 Impacte: 12.4

1.23

Reingressos

Valor observat: 1.1
 Valor esperat: 1.4
 Impacte: -18.0

0.77

Mortalitat

Valor observat: 1.4
 Valor esperat: 2.2
 Impacte: -53.9

0.63

Mortalitat

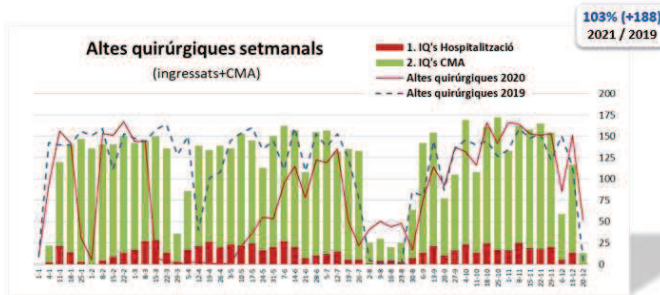
Valor observat: 10.3
 Valor esperat: 11.6
 Impacte: -7.5

0.89

HOSPITAL DOS DE MAIG

Activitat

Assistència Quirúrgica



103% (+188)
2021 / 2019

gener-desembre	2021	2020	2019	var 2021/2020	var 2021/2019
1.IQ's Hospitalització	716	534	926	182	134%
2.IQ's CMA	5.274	3.542	4.876	1.732	149%
Altes quirúrgiques	5.990	4.076	5.802	1.914	147%
3.IQ's cma BQ	1.791	1.082	1.073	709	166%
4.Clinica Dolor	301	296	351	5	102%
IQ's Totals	8.082	5.454	7.226	2.628	148%

Recuperació de l'activitat d'altes quirúrgiques (+3%) a expenses de la CMA (+8%)

- Increment CMA durant les onades covid-19
- Planificació completa d'activitat (>13/09) (convencional +CMA)
- Programa recuperació activitat: des d'octubre mòdul extra quiròfan
- Tancament Bloc quirúrgic (>17/12) per reformes estructurals.

No s'ha recuperat l'activitat quirúrgica amb ingrés (-23%)

- Tancament programació onades covid-19
- Dificultat per programar per negativa pacient o anul·lacions

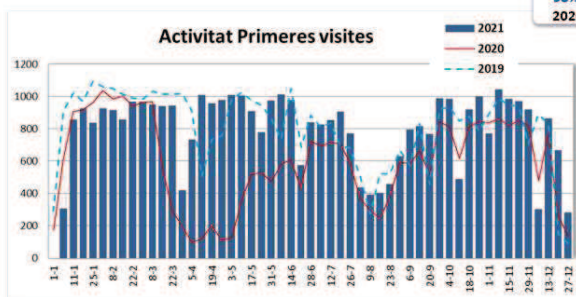
Recuperació activitat d'altes quirúrgiques

Impacte covid: quirúrgics ingressats

Activitat

Assistència Ambulatoria

HOSPITAL DOS DE MAIG



98% (-857)
2020/2019

Consultes Externes	2021	2020	2019	Var. 2021 / 19	%
Visites ambulatories	133.057	107.731	125.787	7.270	106%
Primeres visites	41.890	31.556	42.747	-857	98%
Visites successives	91.167	76.173	83.040	8.127	110%
% Visites virtuals i no presencials	12,2 %	8,8 %	0,9 %	15.006	11,2%
Rati reiteració VS/PV	2,2	2,4	1,9	0,23	

Altres dispositius ambulatoris	2021	2020	2019	Var. 2021 / 19	%
Sessions Hospital de Dia	11.674	8.563	9.055	2.519	128%
Processos Rehabilitació	1.865	1.609	1.937	-72	96%
Ambulatoria	1.480	1.359	1.719	-239	86,1%
Domiciliària	385	250	218	167	177%
Processos ESIC	1.329	1.019	1.591	-262	84%

Recuperació de l'activitat ambulatoria pre-pandèmia. S'han fet el 98% de les primeres visites que es van fer a 2019 (-857)

- Reversió canvis agendes per covid
- Planificació completa (>13/09)
- Adaptació agendes a model no presencial

Desplegament Model no presencial (12,2%). Planificació del pla d'acció pels propers anys

Recuperació activitat ambulatoria

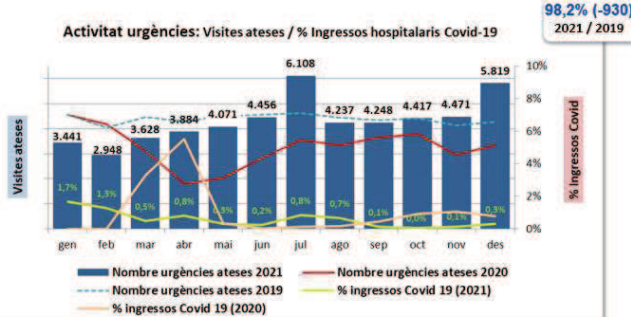
Model No Presencial

- Visites No presencials (entre proveïdors)
- Visites virtuals (telefòniques i videoconsultes)
- Tele Rehabilitació (plataforma online)

HOSPITAL DOS DE MAIG

Activitat

Assistència Urgent



CUAP Hospital Dos de maig	2021	2020	2019	Variació 2021/19
Nombre d'urgències ateses	51.728	39.156	52.658	-930 98,2%
% d'altres amb PCR positiva Covid	9,4%	8,6%		
Temp mitjà admissió-triatge (min)	12,0	10,0	11,0	1,0
% urgències inici triatge <10mn	57,7%	65,9%	61,3%	-3,6%
Temp mitjà triatge-inici assistència (min)	41,0	38,0	63,0	-22,0
% urgències MAT 3 inici assistència <30mn	74,1%	78,7%	67,9%	6,2%
% ingressos hospitalaris	2,0%	2,8%	2%	0,0%
% ingressos Covid-19 (sobre total ingressos)	26,0%	36%		
% urgències amb retorn abans 72h	4,0%	4,2%	3,7%	0,3%
Temp mitjà estada global (hores)	2,5	2,6	3,3	-0,8
% urgències >= 24h	0,2%	0,3%	0,9%	-0,7%

- **Recuperació activitat pre pandèmia (98,2%).** Durant l'any ha augmentat el nombre de visites fins a normalitzar-se, tot i que es detecta dificultat per reprendre els fluxos de pacients que arriben en ambulància, generalment de complexitat moderada (MAT III).
- **La pressió de pacients Covid ha estat elevada en les diferents onades de l'any.** La pressió ha estat molt elevada en les onades amb saturació dels serveis d'Atenció Primària
 - Adequació espais i circuits a les diferents onades
 - Activitats sobre afegides al servei d'urgències (PCR, consulta covid, suport ESIC)

Recuperació activitat / ↓ fluxos MAT III

Pressió covid-19 elevada (9,4%)

Millora dels temps d'assistència i resolució

Hospital Sociosanitari

HOSPITAL SOCIO SANITARI

Activitat

	gener-desembre	2021	2020	2019	Var 2021 / 2019
Hospitalària	Nombre d'Altes	1.260	1.362	1.562	-302 81%
	Llarga Estada	61	95	109	-48 56%
	Mitja Estada	504	604	677	-173 74%
	Pal·liatiu	320	339	412	-92 78%
	Subaguts	375	324	364	11 103%
	% altes covid19 +	14%	21%	-	-
	Nombre d'estades	32.181	34.269	40.555	-8.373 79%
	Estada mitjana	25,5	25,2	26,0	-0,4
	% LLE amb estada <123 dies	81%	72%	77%	4%
	% Convalescència amb estada <45d	76%	89%	87%	-11%
% Pal·liatiu amb estada <20 dies	72%	82%	77%	-5%	
% Subaguts amb estada <12 dies	39%	31%	51%	-12%	
Taxa mortalitat global	21,5%	25%	20%	2%	
% èxits covid-19 / total èxits	13,7%	33%	-	-	
URISS	Interconsultes URISS	2.714	2.759	3.436	-722 79%
	URISS Geriatria	2.521	2.420	2.963	-442 85%
	URISS Pal·liatiu	193	339	473	-280 41%
Ambulatoria	Sessions Hospital de Dia	3.841	1.493	7.754	-3.913 50%
PADES	Pacients atesos PADES	256	250	231	25 111%
EAIA	Processos EAIA	1.541	1.394	1.659	-118 93%

- **No s'ha recuperat l'activitat pre pandèmia.** L'activitat de la majoria de línies assistencials a excepció de subaguts, ha continuat baixant. L'impacte de la pandèmia no ha permès recuperar d'activitat tan de llargues com de mitjanes estades.
- **El 14% de les altes (179/1.260) han estat Covid-19 positius.** Cal tenir en compte que actualment pot haver pacients positius que no estan ingressats per la patologia
- **La taxa de mortalitat (21,5%) es va normalitzant,** apropant-se a les taxes pre pandèmia, com a conseqüència de la baixada de mortalitat en pacients covid +.

Continua baixant l'activitat de llargues i mitjanes estades

Menor pressió covid-19

Centres d'Atenció Primària

Activitat

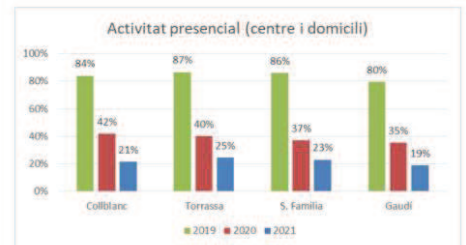
ACTIVITAT gen-des	Total	Collblanc	Torrassa	S. Família	Gaudi	% 2021 / 2020	% 2021 / 2019
Nombre de citacions / visites	928.752	206.703	248.988	250.744	222.317	128%	152%
Metge de Família	454.970	93.603	123.579	118.031	119.757	118%	154%
Pediatres	64.314	15.262	21.702	24.288	3.062	131%	157%
Odontòleg	15.487	4.649	5.221	307	5.310	132%	120%
Infermeria	281.032	66.654	66.084	74.599	73.695	141%	195%
Treball social	18.238	4.438	5.625	4.050	4.125	114%	158%
Psicològic / Psiquiatria	1.083	159	3	397	524	111%	123%
Altres visites	650	477	71	73	29	644%	198%
TOTAL VISITES fetes	939.065	190.369	262.009	246.369	240.318	128%	196%
1. Ateses al CAP	182.895	36.877	56.447	49.645	39.926	107%	49%
	19%	19%	22%	20%	17%		
2. Ateses a Domicili	24.195	3.793	7.921	6.989	5.492	111%	142%
	3%	2%	3%	3%	2%		
3. No presencials	731.975	149.699	197.641	189.735	194.900	136%	822%
	78%	79%	75%	77%	81%		
3.1 Atenció telefònica	475.183	106.628	127.099	119.878	121.578	119%	1437%
3.2 Visites virtuals	256.792	43.071	70.542	69.857	73.322	187%	459%
Activitat 2021 / 2019		163,8%	182,3%	256,3%	196,9%	128,5%	196,4%
		+74.168	+118.275	+150.228	+118.292	+207.998	+460963

CENTRES D'ATENCIÓ PRIMÀRIA

Impacte rellevant de la pandèmia sobre l'activitat de l'Atenció Primària que impedeix recuperar l'activitat presencial

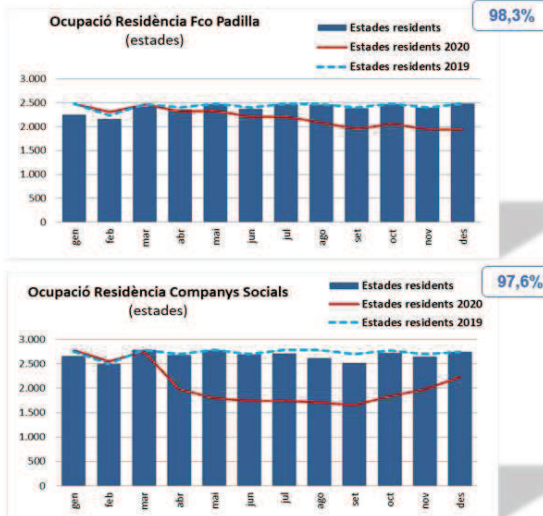
El nombre de visites total ateses durant aquest any ha continuat creixent a tots els EAP, però sense poder recuperar l'activitat presencial, que només ha arribat al 22% de l'activitat realitzada, molt semblant a tots els centres. A 2021 s'han atès al centre el 49% de les visites ateses en 2019.

No ha estat possible recuperar l'activitat presencial



Línia Social

Ocupació



CENTRES RESIDENCIALS

RESIDÈNCIES

• **L'ocupació de places disponibles ha estat elevada.** Es mantenen 2 llits bloquejats per a contingència covid-19.

• **Situació covid:** entrem en una fase de normalització amb adaptació a la situació epidemiològica i normatives Departament Salut

- Sectorització per atendre casos covid positius
- Relaxació mesures restrictives (visites, sortides)
- A 2022 tot i haver casos positius es poden fer ingressos

Nova normalitat

• **Indicadors de qualitat.** Empitjorament incidència caigudes i contencions mecàniques. Àrea de millora per a tractar a 2022

Indicadors de Qualitat	dades acumulades		
	2021	2020	2019
Francisco Padilla			
Incidència caigudes (% estades)	2,46	3,18	1,56
Incidència nafres (% estades)	0,09	0,15	0,21
Derivacions hospitalàries %	1,99	2,00	2,16
Contencions físiques %	3,1%	1,7%	10%
Companys socials			
Incidència caigudes (% estades)	1,68	3,97	2,02
Incidència nafres (% estades)	0,09	0,16	0,15
Derivacions hospitalàries (% estades)	1,68	1,77	1,86
%Contencions físiques	18%	27%	15%

CENTRES DE DIA

• **Actualment ocupades les 15 places disponibles** (50% de les places estructurals). Resta de places subvencionades

50% capacitat
100% ocupació

EQUIPS DE VALORACIÓ
Activitat

Acum Desembre	2021	2020	2019	Var 2021 / 2020	Var 2021 / 2019
SEVADS	24.068	18.476	24.635	130%	98%
DISCAPACITAT	10.039	8.252	9.362	122%	107%

Compliment activitat concertada

Dependència	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Concertació Màxima	20.867	22.368	24.368	24.368	24.368	24.368
Activitat	20.430	24.197	23.609	24.368	18.476	24.068
% Assoliment	97,91%	108,18%	96,89%	100%	76%	99%

Discapacitat	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Concertació	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
Activitat	8.923	8.603	8.799	9.900	8.252	10.039
% Assoliment	90,13%	86,90%	88,88%	100%	83%	101%

SEVAD

- **Recuperació de l'activitat** . A tancament d'any l'activitat de valoracions realitzada ha estat del 98% respecte a 2019, amb un compliment de la concertació màxima del 99%.

**Recuperació
activitat pre
pandèmia**
DISCAPACITAT

- **Increment de l'activitat (+7%) respecte a 2019**, superant la concertació màxima en un 1%.

SITUACIÓ ECONÒMICA, FINANCERA I PATRIMONIAL

El resultat econòmic de l'exercici 2021 és 17.998.395 €, amb un resultat d'exploració positiu de +18.170.642 € i un resultat financer negatiu de -172.247 €.

COMPTE PÈRDUES I GUANYS	2021	2020
RESULTAT D' EXPLOTACIÓ	18.170.642 €	13.781.984 €
RESULTAT FINANCER	-172.247 €	-317.064 €
RESULTAT DE L' EXERCICI	17.998.395 €	13.464.920 €

Pel que fa referència a la situació patrimonial i financera, la solvència del Consorci és de 97,53 milions d'euros (valor total de l'actiu menys passiu exigible), amb un rati d'endeutament (passiu exigible dividit entre total del passiu) del 55,7% i un fons de maniobra de 40,04 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	2021	2020
ACTIU NO CORRENT	142.411.436 €	124.903.485 €
ACTIU CORRENT	77.733.590 €	65.923.915 €
TOTAL ACTIU	220.145.026 €	190.827.400 €

PATRIMONI NET	97.529.757 €	60.478.265 €
PASIU NO CORRENT	84.919.833 €	87.979.870 €
PASIU CORRENT	37.695.436 €	42.369.265 €
TOTAL PASSIU	220.145.026 €	190.827.400 €

PRINCIPAL MAGNITUTS PATRIMONIALS	2021	2020
FONS DE MANIOBRA (AC-PC)	40.038.154 €	23.554.649 €
LIQUIDAT (AC/PC)	2,06	1,56
SOLVÈNCIA (ACTIU-PASSIU EXIGIBLE)	97.529.757 €	60.478.265 €
ENDEUTAMENT (EXIGIBLE/TOTAL PASSIU)	55,7%	68,3%

Respecte a la liquidació del pressupost, el resultat pressupostari de l'exercici 2021 ha estat equilibrat amb un superàvit de finançament de 16.165.957 € i un romanent de tresoreria no afectat de 42.088.227 €.

Informe de gestió 2021

Carles Constante i Beitia
- Director General -

