

CONSORCI SANITARI INTEGRAL

Informe d'auditoria a
31 de desembre de 2018

Protocol número: B-7.357



An independent member of

BKR
INTERNATIONAL

ÍNDEX

	Pàgina
Informe d'auditoria	2
Comptes anuals i Informe de gestió	6



INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS DEL CONSORCI SANITARI INTEGRAL CORRESPONENTS A L'EXERCICI 2018

I. Introducció

Hem auditat els comptes anuals del **Consorti Sanitari Integral** que comprenen el balanç de situació a 31 de desembre de 2018, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu, la memòria i la liquidació pressupostària corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data.

Aquesta auditoria ha estat realitzada dins del marc que preveu l'article 71 de la Llei de Finances Públiques de Catalunya, que atribueix a la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya les funcions de control financer mitjançant la forma d'auditoria de les entitats i empreses públiques dependents de la Generalitat, també de l'apartat dos de la disposició final única de la Llei estatal 15/1997, de 25 d'abril, sobre habilitació de noves formes de gestió del Sistema Nacional de Salut, introduïda per la disposició final 10 de la Llei estatal 15/2014, de 16 de setembre, i finalment també a l'empara de l'establert en l'article 69.3 de la Llei 7/2011, del 27 de juliol, de mesures fiscals i financeres, i d'acord amb les instruccions conjuntes de la Intervenció General i la Direcció del Servei Català de la Salut de 4 de maig de 2015, en relació amb el règim de control de les entitats del sector públic de l'àmbit de salut.

La Direcció General del **Consorti Sanitari Integral** és la responsable de la formulació dels comptes anuals de l'entitat d'acord amb el marc d'informació financera que es detalla a la nota 2 de la memòria adjunta i en particular d'acord amb els principis i criteris comptables, així mateix, és responsable del control intern que consideri necessari per permetre que la preparació dels esmentats comptes anuals estiguin lliures d'incorrecció material.

Els comptes anuals a què es refereix aquest informe van ser formulats per la Direcció General amb data 27 de març de 2019.

II. Objectiu i abast del treball: Responsabilitat dels auditors

La nostra responsabilitat és emetre una opinió sobre si els comptes anuals adjunts expressen la imatge fidel, basada en el treball realitzat d'acord amb les normes d'auditoria del sector públic. Aquestes normes exigeixen que planifiquem i executem l'auditoria per tal d'obtenir una seguretat raonable, encara que no absoluta, que els comptes anuals estan lliures d'incorrecció material.

Una auditoria comporta l'aplicació de procediments per obtenir evidència adequada i suficient sobre els imports i la informació recollida en els comptes anuals. Els procediments seleccionats depenen del judici de l'auditor, inclosa la valoració dels riscos d'incorrecció material en els comptes anuals. En efectuar aquestes valoracions del risc, l'auditor té en compte el control intern rellevant per a la preparació i presentació raonable per part del gestor de comptes anuals, a fi de dissenyar els 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. Una auditoria també inclou l'avaluació de l'adequació dels criteris comptables i de la raonabilitat de les estimacions comptables realitzades pel gestor, així com l'avaluació de la presentació global dels comptes anuals.

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



III. Opinió

En la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera del **Consorti Sanitari Integral** a 31 de desembre de 2018, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu i de la liquidació pressupostària corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera i amb la normativa pressupostària que resulta d'aplicació i, en particular amb els principis i criteris comptables continguts en el mateix.

IV. Assumptes que no afecten l'opinió

- Fem esment a allò que assenyala la nota 4.b) de la memòria adjunta on es detalla que en virtut de l'acord signat en data 31 de juliol de 2002, entre la Conselleria de Salut de la Generalitat de Catalunya i la Creu Roja Espanyola s'havia de traslladar l'activitat desenvolupada a l'Hospital Dos de Maig, al nou Hospital Comarcal del Baix Llobregat en un termini de 5 anys, establint com a contraprestació, entre d'altres, la cessió per part de la Cruz Roja Española de la plena propietat de l'Hospital General de L'Hospitalet. En data 30 de juny de 2008, es va signar un nou acord pel qual s'atorgaven com a termini, el 30 d'octubre de 2008 per a subscriure el conveni de col·laboració que actualitzi, adequi i/o modifiqui els compromisos i obligacions adquirits el 31 de juliol de 2002, el qual no s'ha materialitzat a data d'emissió del present informe, si bé el nou Hospital del Baix Llobregat va entrar en funcionament en el mes de febrer de 2010. Atès que el Consorci aplica els percentatges d'amortització dels seus actius immobilitzats en funció de la seva vida útil, excepte per l'edifici de l'Hospital General de l'Hospitalet de Llobregat realitzat en funció del termini establert per a la cessió d'ús, els efectes patrimonials que es pugin derivar sobre els Estats Financers del Consorci vindran condicionats pels acords futurs que s'acabin formalitzant.
- Cal fer esment al que es detalla a la nota 11.3 de la memòria adjunta, en referència a que l'entitat va aplicar des de l'1 de maig de 2015 a 31 de desembre de 2017, el 1er Conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de Salut (SISCAT), que preveu la recuperació de les taules salarials que estaven vigents al VIIè Conveni col·lectiu dels Hospitals de la XHUP. Amb efectes 1 de gener de 2017 és d'aplicació el 2n Conveni SISCAT, figurant tant al 1r com al 2n conveni, a la disposició addicional primera, que *"en els Centres que estiguin afectats pel Reial Decret Llei 8/2010 i/o pel Decret Llei 3/2010, cap treballador podrà cobrar una retribució, en còmput global i anual, superior a la que tenia dret a cobrar en aplicació del VIIè Conveni col·lectiu de la XHUP, un cop deduït el 5%, amb l'objectiu de donar compliment al mandat de la normativa bàsica"* (el 4,05% els anys 2016, 2017 i 2018) i estableix que aquesta deducció *"només es podrà aplicar contra la retribució variable per objectius (DPO)"*, la qual es meritirà anualment, i només es podrà percebre en cas que l'empresa assoleixi l'equilibri pressupostari i financer.

Al 2n Conveni SISCAT s'afegeix a la DA 1a la regulació dels increments retributius de 2017 i 2018, a abonar sota el concepte Retribució Variable per Objectius Garantida (RVOG), que "no resta subjecte a cap tipus de valoració o nivell mínim d'assoliment d'objectiu, ni a equilibri pressupostari i financer, ni a cap altra condició de compliment." L'import de la despesa en concepte de RVOG, per l'any 2018 representa un 2,8433% sobre les taules salarials.

Amb l'objectiu de donar compliment al mandat de la normativa bàsica, l'entitat ha aplicat una reducció del 4,05% en els conceptes salarials (5% pels conceptes no inclosos en conveni), per un import de 4.765 milers d'euros. D'acord amb la DA 1ª del conveni s'ha liquidat en nòmina, com a bestretes de DPO, un import de 3.957 milers d'euros. A 31 de desembre de 2018 consta registrat un passiu per import de 760 milers d'euros, corresponent als imports de DPO meritats (incrementats fins als 903 milers d'euros per l'efecte del cost empresa en seguretat social), un cop deduïts els imports abonats com a bestretes. Aquest concepte ha estat liquidat en el mes de juny de 2019, per un import de 759 milers d'euros.

- Tal i com es descriu en la nota 12 de la memòria adjunta, en data 9 de juny de 2016 es va rebre resolució de la Tresoreria General de la Seguretat Social de les actes obertes pel període gener 2011 a gener 2015 quantificades en 7.379 milers d'euros, les quals van ser liquidades a l'exercici 2016. Addicionalment, en base al risc contingent estimat per la direcció del consorci corresponent als períodes no prescrits posteriors al període inspeccionat, el passiu adjunt incorpora una provisió per un import total de 3.117 milers d'euros (3.004 a l'exercici anterior). A la mateixa nota s'esmenta que l'estimació realitzada pel risc contingent del 2017 i 2016 ha estat realitzada tenint en consideració les condicions de treball signades amb efectes 1 de gener de 2016 respecte a la jornada complementària de jornada continuada i mantenint el criteri pels altres conceptes inclosos en les actes definitives de juny 2016, motiu pel qual la despesa imputada al compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2018 ha estat de 113 milers (388 milers d'euros a l'exercici anterior).

L'entitat va presentar un recurs al Jutjat contenciós administratiu per les actes del període inspeccionat que va ser desestimat. En data 7 de novembre de 2017 va presentar un recurs d'apel·lació al Jutjat contenciós administratiu, el qual a data d'emissió del present informe resta pendent de resolució.

- En aplicació del Reial Decret Llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat, el Consorci no va liquidar al seu personal la paga extraordinària del mes de desembre de 2012, quantificada en 5.354 milers d'euros. El Consorci va registrar amb càrrec a l'exercici 2014 i 2015 el 50,27% d'aquest import, i amb càrrec a l'exercici 2016 el restant 49,73%, per import de 2.975 milers d'euros, que van ser satisfets dins de l'exercici 2017. Per altra part, els ingressos de l'exercici 2018 incorporen 1.112 milers d'euros (1.843 milers d'euros en l'exercici anterior), corresponents a la devolució del 20,77% (34,42% a l'exercici anterior) de les quantitats retingudes en l'exercici 2012, en base a les resolucions dictades per part del Director del Servei Català de la Salut. Amb aquest retorn, s'ha recuperat íntegrament l'import retingut.

- Tal i com es detalla en la nota 16 de la memòria adjunta, l'empresa concessionària de l'aparcament d'automòbils de l'Hospital Moisès Broggi de Sant Joan Despí va sol·licitar al Consorci el restabliment de l'equilibri econòmic del contracte, presentant un recurs ordinari davant el Jutjat Contenciós Administratiu. En data 11 de novembre de 2016, es dicta sentència desestimant íntegrament el recurs interposat per la concessionària, la qual, va interposar recurs d'apel·lació. D'acord amb els criteris dels seus assessors, la Direcció no ha considerat que aquesta demanda hagi de comportar un perjudici pels interessos del Consorci, motiu pel qual, els comptes anuals no incorporen cap provisió en relació a aquest fet. En data 22 de maig de 2019, posterior a la formulació de comptes, ha estat desestimat el recurs d'apel·lació formulat per la concessionària.

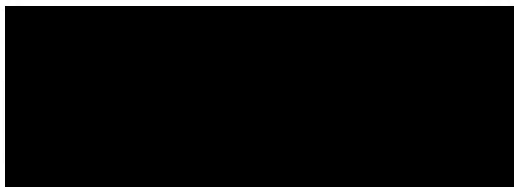
V. Informe sobre altres requeriments legals i reglamentaris

D'acord amb l'establert en els seus estatuts, el Consorci ha elaborat un Informe de Gestió que conté les explicacions que ha considerat oportunes respecte a la situació i evolució del **Consorci Sanitari Integral** i no forma part integrant dels comptes anuals.

El nostre treball s'ha limitat a verificar que la informació comptable que conté el document esmentat anteriorment concorda amb la dels comptes anuals auditats i es correspon amb la informació registrada en la comptabilitat de l'entitat.

Barcelona, a 21 de juny 2019

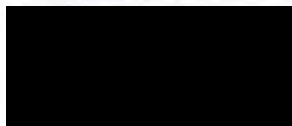
Faura-Casas, Auditors Consultors, S.L.



Pere Ruiz Espinós

**Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya**

FAURA-CASAS,
Auditors
Consultors, S.L.
2019 Núm. 20/19/11117



An independent member of

BKR
INTERNATIONAL



CONSORCI SANITARI INTEGRAL

Comptes anuals i Informe de gestió
Exercici 2018





COMPTES ANUALS EXERCICI 2018



CONSORCI SANITARI INTEGRAL
BALANÇ DE SITUACIÓ
A 31 DE DESEMBRE DE 2018

ACTIU	Nota	Exercici 2018	Exercici 2017
A) ACTIU NO CORRENT		123.816.139,87	126.361.533,50
I. Immobilitzat intangible	6	1.344.638,75	1.425.772,44
5. Aplicacions informàtiques		1.344.638,75	1.425.772,44
II. Immobilitzat material	5	122.279.446,65	124.742.345,92
1. Terrenys i construccions		111.656.992,87	113.934.389,01
2. Instal·lacions tècniques i altre immob. material		9.874.836,33	10.519.331,11
3. Immobilitzat en curs i bestretes		747.617,45	288.625,80
V. Inversions financeres a llarg termini	8.1.1	192.054,47	193.415,14
1. Instruments de patrimoni		150.000,00	150.000,00
5. Altres actius financers		42.054,47	43.415,14
B) ACTIU CORRENT		55.355.986,70	56.042.091,98
II. Existències	9	2.773.125,94	3.150.917,43
1. Existències		2.769.272,58	3.150.917,43
6. Bestretes a proveïdors		3.853,36	0,00
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	8.1.2	48.429.200,49	44.215.607,05
1. Clients per vendes i prestacions de serveis		1.296.071,59	999.421,15
2. Clients d'empreses del grup i associades		46.947.931,46	42.673.037,57
3. Deutors varis		104.453,86	446.713,35
4. Personal		50.622,83	75.195,55
6. Altres crèdits amb Administracions Públiques		30.120,75	21.239,43
V. Inversions financeres a curt termini		28,28	58,28
5. Altres actius financers		28,28	58,28
VI. Periodificacions a curt termini	8.1.2	200.650,25	231.232,54
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	8.3	3.952.981,74	8.444.276,68
1. Tresoreria		389.757,14	2.595.885,03
2. Altres actius líquids equivalents		3.563.224,60	5.848.391,65
TOTAL ACTIU (A + B)		179.172.126,57	182.403.625,48



CONSORCI SANITARI INTEGRAL
BALANÇ DE SITUACIÓ
A 31 DE DESEMBRE DE 2018

PATRIMONI NET I PASSIU	Nota	Exercici 2018	Exercici 2017
A) PATRIMONI NET		40.845.324,54	40.686.347,54
A-1) Fons Propis		33.923.027,08	33.923.027,08
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		5.875,25	-1.706.645,11
VII. Resultat de l'exercici		0,00	1.712.520,36
A-2) Ajustos per canvis de valor	8.1.4	-142.021,46	-377.972,32
II Operacions de cobertura		-142.021,46	-377.972,32
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	14.1	7.064.318,92	7.141.292,78
B) PASIU NO CORRENT		95.110.165,74	100.901.629,95
II. Deutes a llarg termini	8.1.3	87.162.286,22	92.683.329,20
2. Deutes amb entitats de Crèdit		86.993.428,99	92.264.488,35
4. Derivats		142.021,46	377.972,32
5. Altres passius financers		26.835,77	40.868,53
V. Periodificacions a llarg termini	14.2	7.947.879,52	8.218.300,75
C) PASIU CORRENT		43.216.636,29	40.815.647,99
II. Provisions a curt termini	12	8.591.887,26	6.941.548,46
III. Deute a curt termini	8.1.4	5.377.802,24	4.949.934,02
2. Deute amb entitats de Crèdit		5.317.184,06	4.931.634,52
5. Altres passius financers		60.618,18	18.299,50
IV Deutes amb empreses de grup i associades a curt termini	8.1.4	9.452,06	11.506,85
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	8.1.4	28.839.949,85	28.521.311,11
1. Proveïdors		14.999.742,70	15.936.984,49
2. Proveïdors, empreses del grup i associades		563.001,48	663.588,68
3. Creditors variis		677.724,10	906.416,93
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)		6.073.664,31	4.700.744,81
6. Altres deutes amb Administracions Públiques		6.525.817,26	6.313.576,20
VI. Periodificacions a curt termini	14.2	397.544,88	391.347,55
TOTAL PATRIMONI NET I PASIU (A + B + C)		179.172.126,57	182.403.625,48

CONSORCI SANITARI INTEGRAL
COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS
A 31 DE DESEMBRE DE 2018

	Nota	Exercici 2018	Exercici 2017
A) OPERACIONS CONTINUADES			
1 Import net de la xifra de negocis	20	227.548.568,37	218.807.823,82
b) Prestació de serveis		227.548.568,37	218.807.823,82
3. Treballs realitzats per l'empresa per l'actiu		248.245,00	277.371,00
4. Aprovisionaments		-64.247.633,88	-62.548.647,61
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	11.1	-44.455.939,74	-42.019.140,18
c) Treballs realitzats per altres empreses	11.2	-19.791.694,14	-20.529.507,43
5. Altres ingressos d'explotació		1.489.774,48	1.816.035,22
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		1.489.674,48	1.815.735,22
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici		100,00	300,00
6. Despeses de personal	11.3	-151.781.981,70	-143.794.520,96
a) Sous, salaris i assimilats		-120.692.331,53	-114.016.927,81
b) Càrregues socials		-31.420.766,95	-29.842.133,36
c) Provisions		331.116,78	64.540,21
7 Altres despeses d'explotació		-11.426.018,19	-10.283.396,65
a) Serveis exteriors		-10.989.291,67	-10.093.066,59
b) Tributs		-130.495,08	-153.594,66
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		-1.315,17	-35.535,40
d) Altres despeses de gestió corrent	11.5	-304.916,27	-1.200,00
8. Amortització de l'immobilitzat	5-6	-5.864.255,46	-5.795.833,31
9. Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres	14.1	3.895.364,12	3.659.323,46
10. Excés de provisions		57.776,16	0,00
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		-15.688,83	-20.770,82
b) Resultat per alienacions i altres	5	-15.688,83	-20.770,82
12. Altres Resultats	11.4	-115.471,89	-388.453,29
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ		-211.321,82	1.728.930,86
13. Ingressos financers		5.584.028,83	5.659.736,54
b) Valor negociables i altres instruments financers		1.443,37	6.256,52
b 2) A tercers		1.443,37	6.256,52
c) Subvencions de capital transformable en resultat financer	14.1	5.582.585,46	5.653.480,02
14. Despeses financeres		-5.372.695,84	-5.676.146,83
a) Per deutes amb empreses de grup i associades		-37.500,01	-50.773,98
b) Deutes amb tercers		-5.335.195,83	-5.625.372,85
16. Diferències de canvi		-11,17	-0,21
A.2) RESULTAT FINANCER		211.321,82	-16.410,50
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		0,00	1.712.520,36
A.4) RESULTAT DEL EXERCICI D' OPERACIONS CONTINUADES		0,00	1.712.520,36
A.5) RESULTAT DE L 'EXERCICI		0,00	1.712.520,36

ESTAT DE CANVIS AL PATRIMONI NET AL 31/12/2018

A) Estat d' ingressos i despeses reconeguts corresponents a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2018

	Nota	Exercici 2018	Exercici 2017
A) RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		0,00	1.712.520,36
INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
II. Cobertures de fluxos d'efectiu		(4.965,53)	(4.910,37)
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	14	9.400.975,72	9.199.577,58
Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (I + II + III + IV +V+VI+VII)		9.396.010,19	9.194.667,21
TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
VII. Per cobertura de fluxos d'efectiu		240.916,39	352.388,03
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	14	(9.477.949,58)	(9.312.803,48)
Total transferències al compte de pèrdues i guanys (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)		(9.237.033,19)	(8.960.415,45)
C) TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		158.977,00	1.946.772,12

B) Estat total de canvis en el Patrimoni Net corresponent a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2018

	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 2016	16.163.596,61	5.746.435,40	12.007.119,82	506.281,00	-2.212.926,11	7.254.518,68	-725.449,98	38.739.575,42
B) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2017	16.163.596,61	5.746.435,40	12.007.119,82	506.281,00	-2.212.926,11	7.254.518,68	-725.449,98	38.739.575,42
I. Total ingressos i despeses reconegudes					1.712.520,36	-113.225,90	347.477,66	1.946.772,12
III. Altres variacions del patrimoni net				-2.212.926,11	2.212.926,11			0,00
C) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2017	16.163.596,61	5.746.435,40	12.007.119,82	-1.706.645,11	1.712.520,36	7.141.292,78	-377.972,32	40.686.347,54
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2018	16.163.596,61	5.746.435,40	12.007.119,82	-1.706.645,11	1.712.520,36	7.141.292,78	-377.972,32	40.686.347,54
I. Total ingressos i despeses reconegudes					0,00	-76.973,86	235.950,86	158.977,00
III. Altres variacions del patrimoni net				1.712.520,36	-1.712.520,36			0,00
E) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2018	16.163.596,61	5.746.435,40	12.007.119,82	5.875,25	0,00	7.064.318,92	-142.021,46	40.845.324,54

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU AL 31/12/2018

	Nota	Exercici 2018	Exercici 2017
A) FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos		0,00	1.712.520,36
2. Ajustos del resultat		1.257.748,18	2.001.370,45
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	5.6	5.864.255,46	5.795.833,31
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)	5	(15.183,03)	20.031,20
c) Variació de provisions (+/-)		(388.892,94)	(64.540,21)
d) Imputació de subvencions (-)	14	(9.477.949,58)	(9.312.803,48)
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitza (+/-)	5,6	15.688,83	20.770,82
g) Ingressos financers (-)		(1.443,37)	(6.256,52)
h) Despeses financeres (+)		5.372.715,44	5.676.147,04
k) Altres ingressos i despeses (-/+)		(111.442,63)	(127.811,71)
3. Canvis al capital corrent		551.406,44	(684.030,66)
a) Existències (+/-)	9	381.644,85	(182.727,58)
b) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)		(1.851.630,32)	(2.270.810,70)
c) Altres actius corrents (+/-)		31.381,72	(114.950,05)
d) Creditors i altres comptes per pagar (+/-)		292.957,84	812.886,29
e) Altres passius corrents (+/-)		1.697.052,35	1.071.571,38
4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació		(5.393.459,67)	(5.674.363,03)
a) Pagament d'interessos (-)		(5.394.903,04)	(5.680.619,55)
c) Cobrament d'interessos (+)		1.443,37	6.256,52
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)		(3.584.305,05)	(2.644.502,88)
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6. Pagament per inversions (-)		(3.087.666,33)	(3.270.730,15)
b) Immobilitzat intangible	6	(96.869,46)	(120.103,26)
c) Immobilitzat material	5	(2.990.796,87)	(3.150.626,89)
7. Cobraments per desinversions (+)		1.360,67	1.481,21
e) Altres actius financers		1.360,67	1.481,21
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)		(3.099.775,94)	(3.269.248,94)
C) FLUXES EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
9. Cobrament i pagament per instruments de patrimoni		7.058.725,54	11.652.084,78
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	14	7.058.725,54	11.652.084,78
10. Cobrament i pagament de passiu financer		(4.879.409,77)	(4.528.451,80)
b) Devolució i amortització	8.1.4	(4.879.409,77)	(4.528.451,80)
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)		(4.879.409,77)	(4.528.451,80)
5. Altres deutes (-)		0,00	0,00
12. Fluxos efectius de les activitats de finançament (9 + 10 + 11)		2.179.315,77	7.123.632,98
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)		(4.491.294,94)	1.209.881,16
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		8.464.276,68	7.234.395,52
Efectiu o equivalents al final de l'exercici.	8.3	3.952.981,74	8.444.276,68



MEMÒRIA EXERCICI 2018

1. NATURALESA I ACTIVITAT.

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

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'aprovà una disminució progressiva de la participació de la Creu Roja a l'entitat



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

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

Els Estatuts del Consorci es troben pendents d'actualització a fi i efecte d'adaptar-los allò establert a la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic. La Direcció del Consorci ha mantingut reunions amb l'assessoria jurídica del CatSalut per tractar aquest tema, amb l'objectiu de poder presentar a aprovació del Consell Rector durant l'exercici 2019 una nova redacció dels Estatuts que resolgui aquesta situació.

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

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

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



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

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

El Consorci participava al patronat de la Fundació Privada Assaig per a la Recerca Sanitària des de la seva constitució. Aquesta entitat tenia com a finalitat fundacional el fomentar activitats i iniciatives encaminades al servei de la recerca, la docència i el progrés biomèdic, i donava suport als professionals del Consorci en el desenvolupament d'aquestes activitats. El Patronat de la Fundació va acordar en la reunió del dia 29 de juny de 2010 la dissolució de l'entitat, per tal de donar compliment a l'Acord de Govern de la Generalitat de Catalunya de data 1 de juny de 2010; aquest acord establí la cessió global d'actius i passius a favor del Consorci Sanitari Integral. El Consell Rector del Consorci va acceptar aquest acord en data 30 de juny de 2010. Finalment, 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 les activitat de recerca del Consorci a l'IDIBELL a partir de l'exercici 2017. En data 14 de febrer de 2017, s'ha signat aquest conveni de col·laboració que implica la gestió per part de l'IDIBELL dels projectes de recerca i assajos clínic del Consorci a partir de la data de signatura, i la integració dels investigadors del Consorci en grups de l'IDIBELL o en nous grups conjunts.

Els membres actuals del Consorci i la seva representativitat dintre del Consell Rector com a òrgan de govern, és la següent:

- Servei Català de la Salut: 6 representants al Consell Rector
- Ajuntament de Sant Joan Despí: 1 representant al Consell Rector
- Ajuntament de l'Hospitalet: 1 representant al Consell Rector.



- Consell Comarcal del Baix Llobregat: 1 representant al Consell Rector.
- Creu Roja: 1 representant al Consell Rector.

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

Institució	Nom	Càrrec
SCS	Vacant	President
SCS	Marta Álvarez Daroca	Vicepresident
SCS	Josep Casademont Gou	Vocal
SCS	Neus Rams Pla	Vocal
SCS	Caridad Pontes García	Vocal
SCS	José Antonio Pujante Conesa	Vocal
Consell Comarcal Baix Llobregat	Josep Perpinyà i Palau	Vocal
Aj. De l'Hospitalet	Jesus Husillos Gutiérrez	Vocal
Aj. Sant Joan Despí	Antoni Poveda i Zapata	Vocal
Creu Roja	Antonio Aguilera Rodríguez	Vocal
SCS	Meritxell Serra Garreta	Secretari (*)

(*) Amb veu però sense vot.

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

- Hospital Dos de Maig
- Hospital Transversal (resultat de la fusió de l'Hospital General de L'Hospitalet i l'Hospital de Sant Joan Despí Moisès Broggi).
- Hospital Sociosanitari de L'Hospitalet.
- Centres d'Atenció Primària (*).
- Centre de Serveis Compartits (serveis centralitzats de suport administratiu).
- Residència Francisco Padilla.
- Residència Collblanc Companys Socials.
- Centre d'Acció Comunitària i Salut Pública .
- Centre de Recerca.

(*) 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 2018.

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

- Ordre VEH/6/2019, de 15 de gener, de comptabilitat de la Generalitat de Catalunya, pel que fa a la informació de caràcter pressupostari i altres obligacions informatives de caràcter complementari a incloure als comptes anuals.
- Decret Llei 1/2018, de 9 de març, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya, mentre no entrin en vigor els del 2018.
- Instrucció 1/2017, de 12 de desembre, conjunta de la Direcció General de Pressupostos i la Intervenció General, per la qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017, mentre no entrin en vigor els del 2018.
- Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014.
- Pla General de Comptabilitat Pública de la Generalitat de Catalunya aprovat per l'ORDRE VEH/137/2017, de 29 de juny.
- Llei 4/2017, del 28 de març, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017 i Llei 5/2017, del 28 de març, de mesures fiscals, administratives, financeres i del sector públic i de creació i regulació dels impostos sobre grans establiments comercials, sobre estades en establiments turístics, sobre elements radiotòxics, sobre begudes ensucrades envasades i sobre emissions de diòxid de carboni
- Instrucció per a l'acreditació del compliment dels requisits, suspensió i efectes de les entitats amb autonomia de gestió del sector públic de l'àmbit de la salut de la Generalitat, de 18 de novembre de 2016
- Acord GOV/82/2016, de 21 de juny, pel qual s'aprova el Codi de conducta dels alts càrrecs i personal directiu de l'Administració de la Generalitat i de les entitats del seusector 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
- Instruccions conjuntes de la Intervenció General i la Direcció del Servei Català de la Salut en relació amb el règim de control de les entitats del sector públic de l'àmbit de la salut de 4 de maig de 2015
- 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
- Reial Decret Llei 20/2012, 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i el foment de la competitivitat
- 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
- 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
- Resolució de 14 de febrer de 1997, de la Intervenció General de l'Administració de l'Estat, per la qual s'aproven les normes d'auditoria del sector públic

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

a) Imatge fidel

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

b) Principis comptables

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

c) Comparació de la informació

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

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



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

En la preparació dels comptes anuals s'han utilitzat ocasionalment estimacions realitzades per la Direcció per quantificar alguns dels actius, passius, ingressos, despeses i compromisos que figuren registrats en ells. Bàsicament, aquestes estimacions es refereixen a :

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

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

e) Agrupació de partides

No hi ha partides agrupades dins del Balanç de Situació.

f) Elements recollits en diverses partides

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

g) Canvis en criteris comptables

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

h) Correcció d' errors

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



3. DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS

En tant que el resultat del Consorci a l'exercici 2018 ha estat de 0,00 euros, no procedeix incorporar en el presents comptes proposta de distribució de resultats.

4. NORMES DE VALORACIÓ

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

a) *Immobilitzat intangible*

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

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

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

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

b) *Immobilitzat material*

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



cost menys la corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament reconegudes.

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

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

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

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

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

Els coeficients d'amortització utilitzats són els següents:



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

Drets d'ús

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

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

En virtut de l'establert en l'acord tercer del Protocol d'Adhesió esmentat a la nota 1 de la present memòria, la Cruz Roja Española va constituir addicionalment una cessió d'ús a favor del Consorci sobre els béns mobles i immobles que, fins el moment de l'adhesió, han estat utilitzats per l'Hospital de la Creu Roja de Barcelona i el Centre de Donació Desinteressada de Sang de la Creu Roja de Catalunya. En data 30 de desembre de 1999, la Creu Roja Espanyola i el Consorci Sanitari de la Creu Roja a Catalunya, varen signar l'escriptura pública de cessió d'ús dels béns 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 Moisés Broggi), establint com a contraprestació, entre d'altres, la cessió per part de la



Cruz Roja Española de la plena propietat de l'Hospital General de L'Hospitalet. En previsió d'aquest trasllat, es va fer una amortització accelerada dels elements cedits per l'Hospital Dos de Maig, restant al tancament de l'exercici 2009 totalment amortitzats.

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

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

c) Arrendaments

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

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

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

d) *Instruments financers*

d.1) *Actius Financers*

- Partides a cobrar i inversions mantingudes fins al venciment

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

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

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

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

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

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

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

- Interessos rebuts

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

- Baixa d'actius financers

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

d.2) Passius Financers

- Dèbits i partides a pagar

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

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

e) *Existències.*

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

f) *Situació fiscal*

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

g) *Ingressos i despeses*

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



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

h) Elements patrimonials de naturalesa mediambiental

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

i) Registre i valoració de despeses de personal

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

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

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

j) Subvencions en capital

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

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

En concordança a les instruccions conjuntes de la Intervenció General de data 15 de juliol de 2009, les aportacions de capital específiques del Servei Català de la Salut que financen inversions afectades a l'activitat del Consorci es registren com



subvencions de capital pels imports efectivament reconeguts durant l'exercici, traspasant a resultats la part corresponent com a compensació de la despesa subvencionada.

k) Transaccions entre parts vinculades

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

5. IMMOBILITZAT MATERIAL.

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

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

Concepte	Saldo Inicial 2017	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo Final 2017
Terrenys i construccions	143.839.974,33	44.021,03		114.492,99	143.998.488,35
Instal·lacions tècniques i altre immob. material	70.981.643,38	2.525.356,28	(209.343,72)	231.115,00	73.528.770,94
Immobilitzat en curs i bestretes	52.984,21	581.249,58		(345.607,99)	288.625,80
Immobilitzat Material Brut	214.874.601,92	3.150.626,89	(209.343,72)	0,00	217.815.885,09



Concepte	Saldo Inicial 2017	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo Final 2017
Amortització Ac. Construccions	(27.478.079,23)	(2.586.020,11)			(30.064.099,34)
Amortització Ac. Instal·lacions tècniques i altre immob. material	(60.186.920,69)	(2.790.077,32)	188.572,90		(62.788.425,11)
Amortitzacions Immobilitzat Material	(87.664.999,92)	(5.376.097,43)	188.572,90	0,00	(92.852.524,45)
Deteriorament Instal·lacions tècniques i altre immob. material	(221.014,72)				(221.014,72)
Deteriorament Immobilitzat Material	(221.014,72)	0,00	0,00		(221.014,72)
Immobilitzat Material Net	126.988.587,28	(2.225.470,54)	(20.770,82)	0,00	124.742.345,92

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

En el present exercici s'han donat de baixa diferents actius que es trobaven pràcticament amortitzats en no fer-se ús pel Consorci. Per aquest fet, figuren registrades unes pèrdues procedents de l'immobilitzat material per import de 15.688,83 euros.

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

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

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

Descripció	Saldo a 31/12/2018	Saldo a 31/12/2017
Construccions	4.049.801,30	4.366.822,87
Instal·lacions tècniques	12.907.375,99	12.542.658,14
Maquinària	25.931.710,69	25.510.970,36
Utiltatge i instrumental	1.334.812,90	1.260.104,55
Mobiliari	5.050.197,86	4.770.909,51
Equips per a processos d'informació	3.120.984,00	5.455.993,24
Altres immobilitzat material	130.637,86	121.742,65
Total	52.525.520,60	54.029.201,32



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

Concepte	Saldo Inicial 2017	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo Final 2017
Aplicacions informàtiques	10.461.841,76	395.632,21		23.282,59	10.880.756,56
Bestretes de l'immobilitzat intangible	21.440,54	1.842,05		(23.282,59)	0,00
Immobilitzat Intangible Brut	10.483.282,30	397.474,26	0,00	0,00	10.880.756,56
Amortització Ac. Aplicacions Informàtiques	(9.035.248,24)	(419.735,88)			(9.454.984,12)
Amortitzacions Immobilitzat Intangible	(9.035.248,24)	(419.735,88)	0,00	0,00	(9.454.984,12)
Immobilitzat Intangible Net	1.448.034,06	(22.261,62)	0,00	0,00	1.425.772,44

Les altes de l'exercici 2018 incorporen treballs realitzats pel propi immobilitzat per un import de 248.245,00 euros.



L'immobilitzat en curs es correspon amb software en fase de desenvolupament, el qual es traspasa a aplicacions informàtiques una vegada s'inicia la seva activitat.

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

	Exercici 2018	Exercici 2017
Aplicacions informàtiques	7.933.427,61	8.620.869,05

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 2018 són considerats com cancel·lables.

Les despeses per arrendaments han estat de 76.769,15 euros (90.437,53 euros a l'exercici anterior).

Arrendador

El ingressos derivats dels diferents actius arrendats han estat de 207.694,90 euros (296.240,04 euros a l'exercici anterior).

En concepte de cànon pel dret de superfície destinat a l'aparcament i pel dret d'exploració del servei de pàrquing, televisió i telefonia de l'Hospital de Sant Joan Despí Moisès Broggi, el Consorci ha registrat un ingrés de 397.393,98 euros (391.347,66 euros a l'exercici anterior).

8. INSTRUMENTS FINANCERS



8.1 Informació sobre balanç

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

Categoria	Instrumentos de patrimoni (a)		Crèdits, derivats i altres (b)		Total	
	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017
Actiu a valor raonables amb canvis en PIG - Altres	150.000,00	150.000,00			150.000,00	150.000,00
Inversions mantingudes fins al venciment			42.054,47	43.415,14	42.054,47	43.415,14
Total	150.000,00	150.000,00	42.054,47	43.415,14	192.054,47	193.415,14

(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 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017
Inversions mantingudes fins al venciment	28,28	58,28	28,28	58,28
Préstecs i partides a cobrar	48.429.200,49	44.215.607,05	48.429.200,49	44.215.607,05
Total	48.429.228,77	44.215.665,33	48.429.228,77	44.215.665,33

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

Concepte	Exercici 2018	Exercici 2017
- Clients per prestacions de serveis	1.296.071,59	999.421,15
- Clients d'empreses del grup i associades	46.947.931,46	42.673.037,57
- Deutors varis	104.453,86	446.713,35
- Personal	50.622,83	75.195,55
- Altres crèdits amb administracions públiques	30.120,75	21.239,43
- Dipòsits constituïts a curt termini	28,28	58,28
Total	48.429.228,77	44.215.665,33

(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 2018 amb el Servei Català de la Salut. La previsió d'ingressos del Servei Català de la Salut

s'ha realitzat d'acord a la proposta de contractació 2018 informada per part del Servei Català de la Salut, i s'estima que no ha de diferir de forma significativa respecte a les clàusules finalment signades.

- (2) Correspon en 30.115,48 euros (21.238,74 euros a l'exercici anterior) d'importos pendents de retornar/compensar per part de la Seguretat Social.

8.1.3 Passius financers a llarg termini

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit (1)		Derivats i altres (2)		Total	
	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017
Dèbits i partides a pagar	86.993.428,99	92.264.488,35	26.835,77	40.868,53	87.020.264,76	92.305.356,88
Derivats de cobertura			142.021,46	377.972,32	142.021,46	377.972,32
Total	86.993.428,99	92.264.488,35	168.857,23	418.840,85	87.162.286,22	92.683.329,20

(1) Deutes amb entitats de crèdit

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

Descripció	Exercici 2018	Exercici 2017	
Préstec BBVA (Hospitalet i Sociosanitari)	237.622,36	475.244,72	(a)
Préstec DEXIA SABADELL (Hospital L'Hospitalet)	1.610.409,59	1.988.766,10	(b)
Préstec DEXIA SABADELL (Residència Company Socials)	4.783.349,58	5.028.649,62	(c)
Préstec La Caixa-BBVA (Hospital Moisès Broggi)	2.192.111,52	5.165.032,61	(d)
Préstec La Caixa-Dexia (Hospital Moisès Broggi)	78.169.935,94	79.606.795,30	(e)
Total	86.993.428,99	92.264.488,35	

- a) Préstec contractat amb el Banco Bilbao Vizcaya Argentaria el 26 d'octubre de 2005 per 3.564.335,69 euros amb venciment 26 d'octubre de 2020, amb un tipus d'interès de l'euríbor més 0,15 punts. L'import pendent amb venciment inferior a 12 mesos a 31 de desembre de 2018 és de 237.622,36 euros (mateix import a l'exercici anterior).
- b) Contracte de crèdit a llarg termini amb tipus d'interès variable formalitzat al març de 2003, amb venciment març de 2023, per l' Hospital General d' Hospitalet amb Dexia Sabadell Banco Local, S.A., del qual es va disposar l'import màxim de 5.588.528,88 euros. El tipus d'interès aplicable durant el període de disposició és de l'euríbor més 0,25% i durant el període d'amortització l'euríbor 12 mesos (barrera Líbor USD) més 0,10%. L'import pendent amb venciment inferior a 12 mesos a 31 de desembre de 2018 és de 378.356,51 euros (369.128,30 euros a l'exercici anterior).
- c) Préstec formalitzat amb Deixa Sabadell Banco Local SA amb data 29 de maig de 2007 per un import màxim de 7.359.000,00 euros i un termini de



32 anys per al finançament de la construcció de la Residència Collblanc Companys Socials, amb un període de disponibilitat i carència de 2 anys. L'amortització es realitzarà mitjançant 360 pagaments mensuals iguals i consecutius, amb meritació d'interessos de l'euríbor mensual més 0,48%. En l'exercici 2009 s'havia disposat del 100% de l'import màxim. Aquest deute té garantia hipotecària sobre el terreny i obra edificada de la residència Companys Socials. L'import pendent amb venciment inferior a 12 mesos a 31 de desembre de 2018 és de 245.300,04 euros (mateix import a l'exercici anterior).

- d) L'Acord de Govern de data 5 de maig de 2009, va autoritzar a la societat SIBLL a formalitzar una operació d'endeutament a llarg termini per import màxim de 21.900.000 euros (tipus d'interès màxim Euríbor +2,25%) i una operació de cobertura de risc de tipus d'interès de l'operació esmentada amb l'objectiu de finançar l'equipament del nou Hospital de Sant Joan Despí. Amb data 19 de juny 2010, SIBLL va formalitzar un préstec sindicat destinat al finançament de l'adquisició de l'equipament de l'Hospital Moisès Broggi. Les entitats financeres signants son Caixa d'Estalvis i Pensions de Barcelona i Banco Bilbao Vizcaya Argentaria. La Caixa d'Estalvis i Pensions de Barcelona actua d'agent sindicat del préstec. Les dues entitats participen en un 50% del préstec. La quantia màxima del préstec és de 21.088.136,00 euros, quedant definitivament establerta per la part disposada en data 31 de març de 2010 en la seva totalitat. El préstec merita un interès de l'euríbor + 2,25% i té venciment en data 31 de març de 2020. L'amortització es realitza per 10 pagaments anuals consecutius a partir del 31 de març de 2011. L'import disposat inclou una comissió d'obertura de l'1,00% sobre l'import disponible, la qual en aplicació de la normativa comptable vigent s'anirà imputant en la vigència del préstec com interessos implícits. El Consorci va subrogar aquesta operació una vegada liquidada la societat SIBLL al novembre de l'any 2010. L'import amb venciment inferior a 12 mesos és de 2.972.921,09 euros (2.724.481,76 euros a l'exercici anterior). Les obligacions de pagament es troben garantides mitjançant aportacions en capital pel Servei Català de la Salut.
- e) Correspon al crèdit derivat del pagament aplaçat de l'obra del nou Hospital de Sant Joan Despí per un import de 87.000.000,00 euros, segons Acord de Govern de data 23/10/2007 i d'acord amb el contracte signat inicialment per SIBLL amb la constructora Sanibaix Construcció i Serveis S.A., i subrogat posteriorment pel Consorci amb motiu de la liquidació de SIBLL al mes de novembre de 2010. Aquest crèdit va ser reclassificat com a deute amb entitats de crèdit una vegada es va autoritzar a l'empresa Sanibaix Construcció i Serveis S.A. la cessió/adquisició dels crèdits del contracte signat en favor de les entitats financeres La Caixa d'Estalvis i de Pensions de Barcelona i Dexia Sabadell S.A. Totes les obligacions de pagament es troben garantides mitjançant aportacions en capital pel Servei Català de la Salut. Aquesta



operació es fracciona en 31 quotes anuals consecutives, sent la darrera el 31 de desembre de 2039. L'import amb venciment inferior a 12 mesos és de 1.436.859,36 euros (1.288.844,55 euros a l'exercici anterior).

(2) Altres Deutes

El detall d'aquesta rúbrica és la següent:

Descripció	Exercici 2018	Exercici 2017
Derivats de cobertura	142.021,46	377.972,32
Fiances i garanties rebudes	26.835,77	40.868,53
Altres Deutes a llarg termini	168.857,23	418.840,85

Derivats de cobertura

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

8.1.4 Passius financers a curt termini

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit (1)		Deutes comercials i altres (2)		Total	
	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017
Dèbits i partides a pagar	5.317.184,06	4.931.634,52	28.910.020,09	28.551.117,46	34.227.204,15	33.482.751,98
Total	5.317.184,06	4.931.634,52	28.910.020,09	28.551.117,46	34.227.204,15	33.482.751,98

(1) Es correspon amb els imports amb venciment inferior a 1 any dels préstecs formalitzats amb entitats de crèdit detallats en el punt 8.1.3 (1) anterior, més 46.124,70 euros en concepte d'interessos meritats pendents de pagament a data de tancament (66.257,51 euros a l'exercici anterior).

(2) Es correspon amb els següents imports:

Concepte	Exercici 2018	Exercici 2017
Altres passius financers	60.618,18	18.299,50
Interessos de deutes amb empreses de grup i associades	9.452,06	11.506,85
Creditors comercials i altres comptes a pagar		



Concepte	Exercici 2018	Exercici 2017	
- Proveïdors	14.999.742,70	15.936.984,49	
- Proveïdors, empreses del grup i associades	563.001,48	663.588,68	
- Creditors variis	677.724,10	906.416,93	
- Personal	6.073.664,31	4.700.744,81	(a)
- Altres deutes amb Administracions Públiques	6.525.817,26	6.313.576,20	(b)
Total	28.910.020,09	28.551.117,46	

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

Pel que fa a l'exercici 2017, 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 2017 que es liquida durant el mes de gener 2018	2.704.757,12
- Retribucions derivades de l'aplicació del conveni i la normativa laboral i pressupostària meritades durant l'exercici 2017 i pendents de liquidar (increment retributiu de fins a un màxim d'1% segons Llei 3/2017, de 27 de juny, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2017)	1.215.094,90
- Import de la retribució variable per objectius i objectius d'empresa meritats durant l'exercici 2017	778.334,83
- Altres remuneracions pendents	2.557,96
Total	4.700.744,81

(b) L'import dels deutes amb les administracions públiques corresponen a les liquidacions (fonamentalment IRPF i Seguretat Social) del darrer període de l'exercici 2018, que han estat ingressades en els terminis establerts, en el mes de gener de 2019.

8.1.5 Classificació actius financers per venciments

Exercici 2018	Venciment		Total
	1 any	>5 anys o sense venciment definit	
Inversions financeres			
- Altres actius financers	28,28	42.054,47	42.082,75
Deutes comercials no corrents			0,00
Deutors comercials i altres comptes a cobrar			
- Clients per ventes i prestacions de serveis	1.296.071,59		1.296.071,59
- Clients d'empreses del grup i associades	46.947.931,46		46.947.931,46
- Deutors varis	104.453,86		104.453,86
- Personal	50.622,83		50.622,83
- Altres crèdits amb administracions públiques	30.120,75		30.120,75
Total	48.429.228,77	42.054,47	48.471.283,24

Exercici 2017	Venciment		Total
	1 any	>5 anys o sense venciment definit	
Inversions financeres			
- Altres actius financers	58,28	43.415,14	43.473,42
Deutes comercials no corrents			0,00
Deutors comercials i altres comptes a cobrar			
- Clients per ventes i prestacions de serveis	999.421,15		999.421,15
- Clients d'empreses del grup i associades	42.673.037,57		42.673.037,57
- Deutors varis	446.713,35		446.713,35
- Personal	75.195,55		75.195,55
- Altres crèdits amb administracions públiques	21.239,43		21.239,43
Total	44.215.665,33	43.415,14	44.259.080,47

8.1.6 Classificació passius financers per venciments

Exercici 2018	Venciment						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys o sense venciment definit	
Deutes							
- Deutes amb entitats de Crèdit	5.317.184,06	6.081.642,91	6.689.807,20	7.358.787,92	8.094.666,71	58.768.524,24	92.310.613,05
- Derivats (*)	0,00					142.021,46	142.021,46
- Altres passius financers	60.618,18					26.835,77	87.453,95
Deutes amb empreses del grup o associades	9.452,06					0,00	9.452,06
Creditors comercials i altres comptes a pagar							
- Proveïdors	14.999.742,70						14.999.742,70
- Proveïdors, empreses del grup i associades	563.001,48						563.001,48
- Creditors variis	677.724,10						677.724,10
- Personal	6.073.664,31						6.073.664,31
- Altres deutes amb Administracions Públiques	6.525.817,26						6.525.817,26
Total	34.227.204,15	6.081.642,91	6.689.807,20	7.358.787,92	8.094.666,71	58.937.381,47	121.389.490,37



Exercici 2017	Venciment						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys o sense venciment definit	
Deutes							
- Deutes amb entitats de Crèdit	4.931.634,52	5.528.766,28	6.081.642,91	6.689.807,20	7.358.787,92	66.605.484,04	97.196.122,87
- Derivats (*)	0,00					377.972,32	377.972,32
- Altres passius financers	18.299,50					40.868,53	59.168,03
Deutes amb empreses del grup o associades	11.506,85					0,00	11.506,85
Creditors comercials i altres comptes a pagar							
- Proveïdors	15.936.984,49						15.936.984,49
- Proveïdors, empreses del grup i associades	663.588,68						663.588,68
- Creditors variis	906.416,93						906.416,93
- Personal	4.700.744,81						4.700.744,81
- Altres deutes amb Administracions Públiques	6.313.576,20						6.313.576,20
Total	33.482.751,98	5.528.766,28	6.081.642,91	6.689.807,20	7.358.787,92	67.024.324,89	126.166.081,18

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

8.2 Fons Propis

El detall dels fons propis és el següent:

	Exercici 2018	Exercici 2017
Fons Social	21.910.032,01	21.910.032,01
Reserves	12.007.119,82	12.007.119,82
Resultat exercicis anteriors	5.875,25	(1.706.645,11)
Resultat exercici	0,00	1.712.520,36
Fons Propis	33.923.027,08	33.923.027,08

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

El saldo de reserves inclou les reserves generades per les operacions de dissolució de les societats mercantils participades Assistència Integral Sanitària i Social SAU i 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 2018	Exercici 2017
Caixa	7.470,73	7.442,21
Comptes Corrents Entitats de Crèdit	382.286,41	2.588.442,82
Cash Pooling Generalitat de Catalunya	3.563.224,60	5.848.391,65
Efectiu i altres actius líquids equivalents	3.952.981,74	8.444.276,68

En l'exercici 2008 es va signar protocol de col·laboració amb la Generalitat de Catalunya pel qual el Consorci va quedar adherit al sistema de "Cash-Pooling" amb efectes 1 d'octubre de 2008. L'import amb la Generalitat de Catalunya es correspon amb el saldo a favor del Consorci del sistema de gestió centralitzada de tresoreria de la Generalitat de Catalunya. El Consorci disposa d'un límit mínim diari de 30.000,00 euros per fer front als pagaments del dia. Per pagaments superiors al límit, els pagaments han de ser autoritzats per la Tresoreria Corporativa de la Generalitat amb una sol·licitud prèvia que s'envia amb una setmana d'antelació. El límit total per la disposició de la pòlissa corporativa és de 5.000.000,00 euros, que es distribueix 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 2018 és la següent:

Existències	Exercici 2018	Exercici 2017
Fàrmacs específics	1.371.489,69	1.851.083,79
Material RX	1.542,50	1.756,05
Catèters sondes i drenatge	162.362,60	156.666,80
Instrumental i petit utilatge	216.239,99	227.667,63



Existències	Exercici 2018	Exercici 2017
Material de cures i sutures	134.029,72	146.420,14
Altres material rebutjable	366.487,83	351.827,99
Reactius i anàlegs	34.871,78	18.954,06
Antisèptics i desinfectants	19.578,66	19.948,38
Pròtesis i empelts	184.211,68	187.536,28
Comestibles	169,17	190,30
Altres material sanitari	37.601,75	50.186,67
Roba plana i uniformitat	172.448,17	79.377,00
Material reparació i conservació	195,14	480,53
Material de neteja	20.993,64	17.325,05
Impresos	23.972,07	17.939,49
Material d'oficina	15.468,25	15.951,77
Altres material no sanitari	7.609,94	7.605,50
Bestretes a proveïdors	3.853,36	0,00
Total	2.773.125,94	3.150.917,43

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

10. SITUACIÓ FISCAL

El Consorci té oberts a inspecció per part de les autoritats fiscals, les declaracions de tots els impostos als que es troba subjecte pels darrers 4 exercicis. Si bé els criteris utilitzats en la preparació de les diverses declaracions tributàries, podrien ser no coincidents amb els emprats per la Inspecció d'Hisenda, estimem que les sancions o recàrrecs que es podrien produir no serien significatius. A la nota 8.1.4 anterior els detallen els imports pendents de pagament a 31 de desembre de 2018.

11. INGRESSOS I DESPESES

11.1 Proveïments.

El desglossament per compres, variació d'existències i consums del Consorci en l'exercici 2018, és el següent:



Concepte	Exercici 2018	Exercici 2017
Compres nacionals		
Fàrmacs, sang i hemoderivats	25.908.995,04	24.371.059,15
Material sanitari	16.545.959,64	15.848.037,01
Compres d'instrumental i petit utilatge	2.376.279,99	2.359.461,90
Productes alimentaris	3.005,90	3.658,21
Compres de roba i vestuari	494.104,57	460.209,87
Compres altres aprovisionaments (neteja, manteniment, material d'oficina, etc.)	1.250.708,05	1.183.143,24
Ràpels compres	(1.425.897,52)	(1.259.581,72)
Total compres	45.153.155,67	42.965.987,66
Variació existències	(697.215,93)	(946.847,48)
Consums	44.455.939,74	42.019.140,18

11.2 Treballs realitzats per altres empreses.

El seu detall és el següent:

Concepte	Exercici 2018	Exercici 2017
Serveis assistencials	11.622.179,53	12.470.913,05
Bugaderia	1.042.129,08	1.004.925,13
Neteja	3.163.344,08	2.985.813,82
Residus	373.705,53	335.450,75
Seguretat	980.140,92	1.013.785,88
Alimentació	2.298.813,00	2.344.341,97
Treballs fotogràfics	3.023,00	0,00
Treballs i serveis diversos	155.188,97	221.591,86
Serveis religiosos	37.726,68	37.726,68
Call Center	115.443,35	114.958,29
Total	19.791.694,14	20.529.507,43

11.3 Personal

El detall de les despeses de personal de l'exercici 2018 ha estat el següent:

Concepte	Exercici 2018	Exercici 2017
Sous i Salaris	120.279.479,49	113.679.023,16
Indemnitzacions	412.852,04	337.904,65
Seguretat social empresa	31.167.015,69	29.617.774,35
Altres despeses socials	253.751,26	224.359,01
Provisions	(331.116,78)	(64.540,21)
Càrregues socials	151.781.981,70	143.794.520,96



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

- Aplicació dels increments retributius derivats dels acords del II Conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental concertats amb el Servei Català de la Salut. Aquest increment és d'1,70% amb efectes 1 de gener, amb un increment addicional d'un 0,25% a partir de l'1 de juliol.
- Variacions en la plantilla contractada d'acord amb la evolució de l'activitat concertada amb el Catsalut: noves accions de l'Hospital Dos de Maig (increment d'activitat quirúrgica del servei d'oftalmologia i traumatologia, nou programa de rehabilitació domiciliària, increment d'altres del servei HADO, recurrència del dispositiu ESIC), noves accions de l'Hospital Transversal (increment del nombre de sessions de diàlisi i gestió pròpia de la unitat d'hemodiàlisi, increment de l'activitat de polisomnografies, increment d'altres de pròtesis de genoll, i recurrències d'obertures d'unitats a l'Hospital General de l'Hospitalet i Hospital de Sant Joan Despí), increment del programa PIUC dels dos hospitals, noves accions dels programes d'atenció primària 2017-2018 i activitat derivada del pla de reducció de llistes d'espera quirúrgica 2018, com a actuacions més destacades.

11.4 Altres Resultats

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

Concepte	Exercici 2018	Exercici 2017	
Despeses excepcionals	384.528,07	388.453,29	(a)
Ingressos excepcionals	269.056,18	0,00	(b)
Altres resultats	(115.471,89)	(388.453,29)	

- (a) Les despeses del 2018 corresponen en 271.687,37 euros al deteriorament d'uns fàrmacs produïts com a conseqüència d'una sèrie d'averies del sistema frigorífic de manteniment dels productes. La part restant correspon a la dotació de la provisió de cotitzacions, derivada de les actes d'inspecció de la Seguretat Social (detall al punt 12.e).
- (b) Els ingressos del 2018 corresponen en la seva totalitat a la compensació rebuda de les assegurances contractades pel deteriorament dels fàrmacs descrits en el paràgraf anterior.

11.5 Altres despeses de gestió corrent

L'import registrat en el compte altres despeses de gestió corrent, correspon majoritàriament al traspàs de fons per un total de 293.916,27 € a l'IDIBELL. En sessió del Consell Rector de data 25/6/2018, es va acordar traspassar a l'IDIBELL els fons de recerca dels projectes iniciats a data de signatura del conveni del 2017, per un import màxim de 435.328,40 €. A 31 de desembre de 2018, en base a l'esmentat acord, els fons transferits són de 293.916,27 €, els quals han estat considerats com despeses de l'exercici.

Concepte	Exercici 2018	Exercici 2017
Altres despeses de gestió corrent	304.916,27	1.200

12. PROVISIONS

A llarg termini

En data de tancament de l'exercici 2018 i del 2017 no figuren registrades provisions a llarg termini.

A curt termini

Concepte	Exercici 2018	Exercici 2017
Provisió per litigis retribució guàrdies mèdiques	455.617,20	522.380,82 (a)
Provisió per litigis personal pendants resolució judicial	164.703,54	171.065,85 (b)
Provisió premi fidelització	191.056,38	191.493,11 (c)
Reclamació variables en paga de vacances 2015-2018	4.382.979,51	2.805.759,66 (d)
Acta inspecció seguretat social cotitzacions 2015-2018	3.117.640,43	3.004.799,73 (e)
Provisió IBI pendants de liquidar Residencia Collblanc	278.937,86	240.335,27 (f)
Reclamació contenciós administratiu interessos de demora	952,34	5.714,02 (g)
Total Provisions a curt termini	8.591.887,26	6.941.548,46

- (a) Correspon a l'import reclamat judicialment en diferents expedients respecte a la retribució de les hores d'atenció continuada.
- (b) Imports provisionats corresponents a diferents litigis per reclamacions de caire laboral, de les que s'estima que la resolució podrà esdevenir contrària als interessos del Consorci. En aquest epígraf de l'exercici 2018 s'inclou la demanda interposada per un col·lectiu de professionals en relació amb la finalització de la contractació de l'activitat d'hemodiàlisi.

- (c) Correspon a la provisió pel premi de fidelització que cobreix el cost de les suplències dels treballadors que tenen dret a gaudir d'aquest permís, i encara no ha exercit el seu dret a data de tancament de l'exercici. S'ha considerat adient registrar aquesta provisió a curt termini atenent a que es tracta de imports majoritàriament susceptibles de liquidar-se en l'exercici següent.
- (d) Provisió dotada per la reclamació judicial referent a la inclusió en el pagament de la nòmina de vacances, de la part proporcional dels conceptes variables de nòmina liquidats als treballadors. L'import de la provisió correspon al període 2015, 2016, 2017 i 2018, i incorpora els interessos de demora meritats.
- (e) Durant l'exercici 2015, la Inspecció de Treball i Seguretat Social de Catalunya va iniciar actuacions de revisió en relació al criteri de cotització de les hores d'atenció continuada i altres activitats realitzades fora de jornada. El dia 12 de gener de 2016, l'entitat va rebre notificació d'una acta de liquidació i una acta d'infracció provisional per part de la Inspecció de Treball i Seguretat Social de Catalunya en relació a les bases no declarades i quotes no satisfetes en concepte d'hores extraordinàries, en considerar-se hores extraordinàries a criteri de la Tresoreria les guàrdies i l'activitat addicional realitzada. Les dues actes citades sumaven un import total de 7.379.629,94 euros en relació a diferències de cotització en els períodes 01-2011/01-2015. Sobre les esmentades actes es van presentar les al·legacions pertinents, les quals no van ser ateses segons resolució de la Tresoreria General de la Seguretat Social comunicada el 09/06/2016 que confirmava els imports de les actes provisionals. El Consell Rector va aprovar ingressar els imports corresponents de les actes definitives a la Tresoreria General de la Seguretat Social, i evitar d'aquesta manera el cost financer que comportaria el seu ajornament. Addicionalment, es va presentar recurs al Jutjat contenciós administratiu, que en data 09/10/2017 va ser desestimat. En data 07/11/2017 s'ha presentat un recurs d'apel·lació al Jutjat contenciós administratiu, que a data actual resta pendent de resolució.

A 31 de desembre de 2018, s'ha dotat provisió de la possible contingència derivada d'aquesta matèria del període 2015-2018, pendents de la seva resolució judicial. Respecte a la provisió del període 2015, s'ha calculat d'acord amb el criteri de les actes definitives pendent de la resolució del recurs d'apel·lació. L'import de la dotació del període 2016, 2017 i 2018 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 socioassistencials 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.

- (f) Correspon a la provisió de l'import de l'Impost sobre Béns Immobles de la Residència Collblanc Company Socials del període 2011-2018, que ha estat reclamat per part de l'Ajuntament de l'Hospitalet del Llobregat, encara que existeix un conveni subscrit i ratificat pel Ple de l'Ajuntament que determina que l'Ajuntament de l'Hospitalet de Llobregat se'n faria càrrec d'aquest impost (conveni de data 07/07/2005 i conveni de data 27/07/2005). En data 15/02/2018, el Consorci ha rebut notificació de diligència d'embargament de l'Ajuntament de L'Hospitalet, corresponent a l'IBI del període 2011-2017 per import de 242.946,67€. El Consorci va presentar recurs de reposició 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 la diligència d'embargament.
- (g) Provisió corresponent a un procediment contenciós administratiu de reclamació d'interessos de demora relacionat amb el termini de pagament de factures a proveïdors, pendent de resolució judicial a data de formulació de comptes anuals.

13. INFORMACIÓ SOBRE MEDIAMBIENT

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

14. INGRESSOS A DISTRIBUIR EN VARIS EXERCICIS

14.1 SUBVENCIONS I DONACIONS

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



Concepte	Saldo inicial 2018	Subvencions Rebudes	Traspassos a Resultats	Saldo final 2018
Subvencions oficials de capital	3.752.841,66	9.369.000,72	-9.460.427,03	3.661.415,35
Donacions i llegats de capital	3.388.451,12	31.975,00	-17.522,55	3.402.903,57
Subvencions, donacions i llegats rebuts	7.141.292,78	9.400.975,72	-9.477.949,58	7.064.318,92

Concepte	Saldo inicial 2017	Subvencions Rebudes	Traspassos a Resultats	Saldo final 2017
Subvencions oficials de capital	3.849.483,29	9.199.577,58	-9.296.219,21	3.752.841,66
Donacions i llegats de capital	3.405.035,39		-16.584,27	3.388.451,12
Subvencions, donacions i llegats rebuts	7.254.518,68	9.199.577,58	-9.312.803,48	7.141.292,78

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, traspassant a resultats la part corresponent com a compensació de la despesa subvencionada. En concret, l'aportació de capital tractada com a subvenció de capital vigent a l'exercici 2018 correspon a:

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

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

- La donació del terreny realitzat per l'Ajuntament de l'Hospitalet de Llobregat per a la construcció de la Residència Collblanc Companys Socials per un import de 3.338.000,00 euros.
- 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 Torrossa) 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 traspassats a resultats d'acord amb el seu meritament:

Exercici 2018	Venciment	
	a llarg termini	a curt termini
Cànon TV i telefonia	327.035,35	16.351,77
Cànon pàrquing	2.192.881,03	109.644,05
Construcció Pàrquing	5.427.963,14	271.398,06
Total	7.947.879,52	397.393,88
Exercici 2017	Venciment	
	a llarg termini	a curt termini
Cànon TV i telefonia	338.162,51	16.102,98
Cànon pàrquing	2.267.492,32	107.975,82
Construcció Pàrquing	5.612.645,92	267.268,75
Total	8.218.300,75	391.347,55

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 10.878,37 euros (10.467,85 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 72.943,07 euros (70.190,40 euros a l'exercici anterior).

Construcció Pàrquing

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

L'ICAC (Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes) va publicar en el seu bolletí BOICAC nº 94 de data juny 2013, resposta a una consulta en relació al tractament comptable que l'entitat titular d'una concessió administrativa ha de donar a les infraestructures construïdes per l'empresa concessionària, quan l'entitat és una entitat pública que aplica el Pla General de Comptabilitat (PGC)



aprovat pel Reial decret 1514/2007, de 16 de novembre. L'ICAC determina en la seva resposta, que l'entitat concedent ha de registrar la infraestructura construïda per l'empresa concessionària segons el valor raonable de l'actiu en el moment en el qual es compleixin els criteris del registre o reconeixement comptable de l'actiu, com immobilitzat material, i, simultàniament registrarà un ingrés diferit podent utilitzar el compte "181 Bestretes rebudes per vendes o prestacions de serveis a llarg termini". La concessió ha de complir els següents requisits:

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

El model d'explotació i gestió del pàrquing de l'Hospital de Sant Joan Despi 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 38.702,86 euros (31.889,27 euros a l'exercici anterior).

15. OPERACIONS INTERROMPUDES

No hi ha hagut al 2018 ni al 2017 operacions considerades com interrompudes.

16. GARANTIES I PASSIUS CONTINGENTS.

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

En data 10 de desembre de 2013 es va presentar recurs ordinari davant del Jutjat contenciós administratiu nº 14 de Barcelona per part de la concessionària del servei d'explotació de l'aparcament d'automòbils de l'Hospital Moisès Broggi de Sant Joan Despi, Sanibaix Construcció i Serveis SA.



La concessionària considera que s'ha produït una ruptura de l'equilibri econòmic del contracte i demana el seu restabliment amb les següents mesures:

- 2.847.384 euros (IVA exclòs) corresponent al major cost de la construcció
- 441.445 euros i 462.653 euros (IVA exclòs) corresponen a la pèrdua d'ingressos durant el 2011 i 2012 respectivament
- 864.151 euros (IVA exclòs) en concepte de modificació de les condicions de finançament previstes
- Indemnització anual a partir del 1 de gener de 2013 de 774.176 euros (IVA exclòs) per cobrir la pèrdua d'ingressos futurs, amb actualitzacions segons IPC.

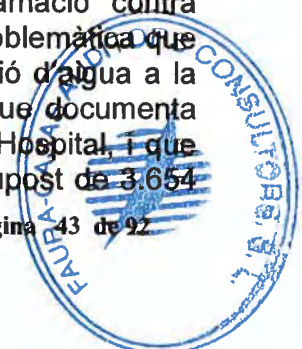
Subsidiàriament, demana la resolució del contracte per causes imputables al Consorci amb una indemnització de 20.390.878 euros.

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. A data d'elaboració del comptes anuals, aquest recurs està pendent de resolució.

En opinió dels assessors legals del Consorci, no procedeix accedir a cap de les pretensions d'indemnització, ni per excés de costos ni de reequilibri econòmic de la concessionària. En conseqüència i d'acord amb la informació disponible, es considera que el Consorci no ha d'atendre la demanda interposada per la concessionària, la qual no és una contingència que hagi de comportar previsiblement sortida de recursos, motiu pel qual no ha estat provisionada en els presents comptes anuals.

Addicionalment, el Consorci va iniciar procediment de reclamació contra Sanibaix Construcció i Serveis SA com a conseqüència de la problemàtica que afecta a l'edifici de l'Hospital de Sant Joan Despí per acumulació d'aigua a la planta baixa, segons informe tècnic de data octubre de 2018 que documenta les patologies per presència d'aigua al subsòl i fonaments de l'Hospital, i que requeriran diverses actuacions estimades pel perit en un pressupost de 3.654



milers d'euros. Aquesta contingència, d'acord amb el criteri dels serveis jurídics del Consorci, té la cobertura econòmica dels avals corresponents a la garantia definitiva del contracte de construcció, motiu pel qual no es preveu que aquestes actuacions tinguin impacte sobre els estats financers del Consorci.

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

17. FETS POSTERIORS AL TANCAMENT

Amb posterioritat al 31 de desembre de 2018, no s'ha produït cap fet que, per la seva importància, requereixi la modificació dels presents Comptes Anuals ni informació addicional a incloure com a nota explicativa de la memòria.

18. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

Les societats considerades com parts vinculades són les següents:

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

Saldos deutors

SALDOS DEUTORS Exercici 2018	Generalitat de Catalunya	Altres parts vinculades
Deutors comercials i altres comptes a cobrar		
Clients comercials	46.946.454,74	1.376,72
Altres actius líquids equivalents	3.563.224,60	



SALDOS DEUTORS Exercici 2017	Generalitat de Catalunya	Altres parts vinculades
Deutors comercials i altres comptes a cobrar		
Clients comercials	42.666.823,23	6.214,34
Altres actius líquids equivalents	5.848.391,65	

El detall dels clients és el següent:

	Exercici 2018	Exercici 2017
Departament de Treball, Afers Socials i Famílies	887.395,60	1.200.963,86
Institut Català de la Salut	56.432,82	91.089,70
Servei Català de la Salut	43.660.376,14	41.026.343,38
Servei Català de la Salut – aportació en capital	2.342.250,18	0,00
Generalitat de Catalunya	0,00	348.426,29
Creu Roja	1.476,72	6.214,34
Clients grup	46.947.931,46	42.673.037,57

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

Saldos creditors

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

SALDOS CREDITORS Exercici 2017	Generalitat de Catalunya	Altres parts vinculades
Altres passius financer a curt termini	11.506,85	
Creditors comercials i altres comptes a pagar		
Proveïdors	281.949,68	80.412,11
Factures pendents de Rebre		301.226,89

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

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

- Operacions amb Parts Vinculades

OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES Exercici 2018	Generalitat de Catalunya (*)	Altres parts vinculades



Prestació de serveis	221.898.761,98	10.116,57
Recepció de serveis	806.941,05	1.021.177,22

OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES Exercici 2017	Generalitat de Catalunya (*)	Altres parts vinculades
Prestació de serveis	213.320.141,50	21.752,33
Recepció de serveis	691.727,95	938.266,95

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

La remuneració als membres del equip de direcció del Consorci ha estat de 1.288.333,48 euros (1.278.488,15 euros a l'exercici anterior). No existeixen bestretes ni crèdits entregats als membres d'alta direcció.

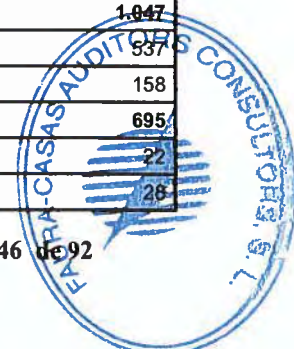
Les primes d'assegurances de responsabilitat civil d'administradors i directius ascendeix a 8.082,00 euros.

19. ALTRA INFORMACIÓ

19.1 Distribució número mig de treballadors

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

	Plantilla 2018 (personal equivalent a jornada completa)		Plantilla 2017 (personal equivalent a jornada completa)	
	DONA	HOME	DONA	HOME
1000 DIRECTIUS/VES				
	DONA	10	DONA	10
	HOME	8	HOME	8
Total 1000 DIRECTIUS/VES		18		18
1100 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN FORMACIÓ				
	DONA	19	DONA	19
	HOME	10	HOME	9
Total 1100 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN FORMACIÓ		28		28
1200 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN PLANT.				
	DONA	415	DONA	398
	HOME	279	HOME	273
Total 1200 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN PLANT.		693		671
2100 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN FORMACIÓ				
	DONA	6	DONA	6
Total 2100 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN FORMACIÓ		6		6
2200 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN PLANTILLA				
	DONA	951	DONA	914
	HOME	139	HOME	133
Total 2200 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN PLANTILLA		1.090		1.047
3100 AS AMB FP O TÈCNICA				
	DONA	546	DONA	537
	HOME	172	HOME	158
Total 3100 AS AMB FP O TÈCNICA		718		695
4100 PASS TITULAT/DA GRAU SUPERIOR				
	DONA	22	DONA	22
	HOME	28	HOME	28



	Plantilla 2018 (personal equivalent a jornada completa)		Plantilla 2017 (personal equivalent a jornada completa)
	DONA	HOME	Total
Total 4100 PASS TITULAT/DA GRAU SUPERIOR		50	50
5100 PASS TITULAT/DA GRAU MITJÀ	DONA	40	39
	HOME	16	16
Total 5100 PASS TITULAT/DA GRAU MITJÀ		56	55
6100 PASS-TFPT FUNCIO ADMINISTR.	DONA	278	268
	HOME	83	82
Total 6100 PASS-TFPT FUNCIO ADMINISTR.		361	350
6200 PASS-TFPT FUNCIO OF. I S. DIV.	DONA	9	7
	HOME	15	15
Total 6200 PASS-TFPT FUNCIO OF. I S. DIV.		24	23
7100 AS/PASS SENSE TIT. O FORMACIO	DONA	93	92
	HOME	19	17
Total 7100 AS/PASS SENSE TIT. O FORMACIO		112	109
Total		3.157	3.051

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

	DONA	HOME	Total
1200 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN PLANT.	4	3	7
2200 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN PLANTILLA	21	1	21
3100 AS AMB FP O TÈCNICA	16	5	19
6100 PASS-TFPT FUNCIO ADMINISTR.	8	3	9
6200 PASS-TFPT FUNCIO OFICIS DIVERSOS	1	0	1
7100 AS/PASS SENSE TIT. O FORMACIO	6	3	8
Total	57	15	72

19.2 Retribucions als auditors

Els honoraris previstos a liquidar a la firma d'auditoria relatius al servei d'auditoria són de 19.140,00 euros sense IVA, i per altres serveis en 2.520,00 euros sense IVA (19.140,00 euros i 1.000,00 euros respectivament a l'exercici anterior).

19.3 Informació sobre els aplaçaments de pagaments efectuats a proveïdors.

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

Aquests indicadors es calculen i publiquen mensualment (<http://economia.gencat.cat/ca/ambits-actuacio/tresoreria-pagaments/periodic-mitja-pagament-proveïdors>) en compliment del Reial Decret 1040/2017, de 22 de



desembre, pel qual es modifica el RD 635/2014, de 25 de juliol, pel qual es desenvolupa la metodologia del càlcul del període mitjà de pagament a proveïdors de les Administracions Públiques i les condicions i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament, previstos en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostaria i sostenibilitat financera

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

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

Els valors dels indicadors de seguiment del període 2017-2018 són els següents:

mes	rati operacions pagades	rati operacions pendents de pagament	període mitjà de pagament	mes	rati operacions pagades	rati operacions pendents de pagament	període mitjà de pagament
ene-17	130	39	82	ene-18	74	43	51
feb-17	69	38	53	feb-18	84	43	57
mar-17	64	32	44	mar-18	85	43	55
abr-17	67	32	44	abr-18	86	44	56
may-17	66	39	48	may-18	91	45	59
jun-17	79	34	50	jun-18	91	45	58
jul-17	69	36	48	jul-18	84	40	57
ago-17	69	43	54	ago-18	86	46	60
sep-17	65	39	53	sep-18	82	43	58
oct-17	63	31	46	oct-18	85	34	53
nov-17	45	29	36	nov-18	58	29	42
dic-17	58	33	38	dic-18(*)	47	32	38

(*) dades tancament provisional desembre

19.4 Altra informació

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



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

A continuació s'informa dels imports sense IVA dels expedients adjudicats durant l'exercici 2018. El detall d'aquestes dades es pot consultar al Registre Públic de Contractes.

TIPUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT*		PROCEDIMENT RESTRINGIT		PROCEDIMENT NEGOCIAT		DIÀLEG COMPETITIU	CONTRACTACIÓ MENOR	TOTAL
	MULTIPLICITAT CRITERIS	ÚNIC CRITERI	MULTIPLICITAT CRITERIS	ÚNIC CRITERI	MULTIPLICITAT CRITERIS	ÚNIC CRITERI			
D'obres		506.837,35 €						7.004,04 €	513.841,39 €
De subministrament	8.091.080,37 €	16.942.884,79 €						3.258.470,85 €	28.292.436,01 €
Patrimonials									0,00 €
De gestió de serveis públics									0,00 €
De serveis	6.127.100,45 €	466.002,98 €						567.928,03 €	7.161.031,46 €
De concessió d'obra pública									0,00 €
De col·laboració entre el sector públic i el sector privat									0,00 €
De caràcter administratiu especial									0,00 €
Altres									0,00 €

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

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

DOCÈNCIA
Conveni col·laboració Universitat Autònoma de Barcelona (UAB).
Conveni col·laboració Universitat 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 Politècnica de Catalunya
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



DOCÈNCIA
Conveni marc entre la Unidad Docente de Medicina Familiar y Comunitaria de Barcelona Ciudad i el CSI
Conveni marc entre la Unidad Docente de Medicina Familiar y Comunitaria 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'Institut Universitari Dexeus i el CSI - COT
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. Toràcica
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
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
Institut Català d'Oncologia: assistència oncològica
Departament de Treball, Afers Socials i Famílies: residència assistida i centre de dia, assistència sociosanitària i serveis de valoració de dependència i discapacitats
Universitat de Barcelona: serveis assistencials de caràcter odontològic
Institut Diagnòstic per la imatge: proves diagnòstiques
Banc de Sang i Teixits: teixits i teràpia cel·lular, subministrament de components sanguinis
Servei Emergències Mèdiques: serveis assistencials d'emergències
Consorti Laboratori Intercomarcal: serveis de laboratori anàlisis clíniques i anatomia patològica
Hospital de la Santa Creu i Sant Pau: serveis assistencials atenció especialitzada
Hospital Clínic de Barcelona: serveis assistencials atenció especialitzada

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



1. Detall dels Immobles, propietat del Consorci Sanitari Integral

Bé Immoble	Adreça de la finca	Superfície construïda	Data Adquisició	Titular	Ús de l'immoble
RESIDÈNCIA COL·LABORANT COMPANYS SOCIALS	RIERA BLANCA, 18-20, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	4.664	31/12/2008	Consorci Sanitari Integral	Residència gent gran i centre de dia
CAP SAGRADA FAMILIA	CÒRSEGA, 643, BARCELONA	3.780	31/12/2003	Consorci Sanitari Integral	Centre d'Atenció Primària
HOSPITAL SOCIOSANITARI L'HOSPITALET	AV. DE JOSEP MOLINS 29-41, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	6.464	01/01/2002	Consorci Sanitari Integral	Centre Sociosanitari
EDIFICI OFICINES	AV. DE JOSEP MOLINS 44, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	773	01/01/2004	Consorci Sanitari Integral	Edifici d'oficines
HOSPITAL DE SANT JOAN DESPÍ MOISÈS BROGGI	IACINT VERDAGUER 90, SANT JOAN DESPÍ	46.505	02/09/2009	Consorci Sanitari Integral	Hospital d'aguts

2. Detall dels Immobles, propietat de tercers, i ocupats pel Consorci Sanitari Integral

Bé Immoble	Adreça de la finca	Superfície construïda	Data ocupació	Titular	Ús de l'immoble
HOSPITAL DOS DE MAIG	DOS DE MAIG, 301, BARCELONA	16.049	01/01/2000	CREU ROJA	Hospital d'aguts
HOSPITAL GENERAL DE L'HOSPITALET	AV. DE JOSEP MOLINS 29-41, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	14.578	14/11/1995	CREU ROJA	Hospital d'aguts
CAP COLLBLANC	CREU ROJA, 18, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	1.905	01/03/2003	SERVEI CATALÀ DE LA SALUT	Centre d'Atenció Primària
CAP TORRASSA	RONDA TORRASSA 151-153, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	2.311	01/03/2003	SERVEI CATALÀ DE LA SALUT	Centre d'Atenció Primària
RESIDÈNCIA FRANCISCO PADILLA	AV. DE L'ELECTRICITAT, 35-43, L'HOSPITALET DE LLOBREGA	4.604	27/09/2006	DEP. TREBALL, AFFERS SOCIALS	Residència gent gran i centre de dia

3. Detall dels immobles, propietat de tercers, i ocupats parcialment pel Consorci Sanitari Integral

Bé Immoble	Adreça de la finca	Data conveni signat	Titular	Ús de l'immoble
CAE RONDA TORRASSA	RONDA TORRASSA 151-153, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	29/12/2008	INSTITUT CATALÀ DE LA SALUT	Centre d'Atenció Especialitats
CAE CORNELLÀ DE LLOBREGAT	C. BELLATERRA, 41, 4A-5A PLANTA, CORNELLÀ DE LLOBREGAT	30/12/2012	INSTITUT CATALÀ DE LA SALUT	Centre d'Atenció Especialitats
CAE SANT FELIU	RBLA. MARQUESA DE CASTELLBELL, 98-100, 3A PLANTA, SANT FELIU DE LLOBREGAT	30/12/2012	INSTITUT CATALÀ DE LA SALUT	Centre d'Atenció Especialitats

20. INFORMACIÓ SEGMENTADA

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

Concepte	Exercici 2018	Exercici 2017
Usuaris particulars (*)	91.345,72	45.129,70
Entitats assegurances lliures	151.719,54	159.273,76
Mútues accidents treball	194.369,37	185.434,28
Accidents de trànsit	2.847.968,87	2.709.326,40
Servei Català de la Salut	214.539.251,51	205.666.234,65
Departament de Treball, Afers Socials i Famílies (*)	6.793.946,73	6.797.183,85
Institut Català d'Oncologia	2.176.121,20	2.002.138,08
Institut Català de la Salut	703.416,94	718.869,80
Altres ingressos per prestació de serveis	50.428,49	524.233,30
Total	227.548.568,37	218.807.828,82

(*) Els pagaments dels usuaris dels serveis de residència assistida i serveis sociosanitaris s'han comptabilitzat durant l'exercici 2018 i 2017 dins del compte de Departament de Treball, Afers Socials i Famílies, segons instruccions de la Intervenció Adjunta per a la Seguretat Social.



CONSORCI SANITARI INTEGRAL
LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2018

CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	RESULTAT
1.(+) Operacions No financeres (Cap. 1 a 7)	228.911.456,85	234.044.474,55	- 5.133.017,70
<i>(+) Operacions Corrents (Cap. 1 a 5)</i>	<u>228.911.456,85</u>	<u>230.988.783,22</u>	<u>- 2.077.326,37</u>
<i>(+) Operacions de Capital (Cap. 6 i 7)</i>	-	<u>3.055.691,33</u>	<u>- 3.055.691,33</u>
2. (+) Operacions amb Actius Financers (Cap 8)	<u>9.369.000,72</u>	-	9.369.000,72
3. (+) Operacions Comercials	-	-	-
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2+3)	238.280.457,57	234.044.474,55	4.235.983,02
II. VARIACIÓ NETA DE PASSIUS FINANCERS (Cap. 9)	-	4.892.897,00	- 4.892.897,00
III. SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I+II)	238.280.457,57	238.937.371,55	- 656.913,98
4. (+) <i>Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria</i>			1.353.607,60
5. (-) <i>Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat</i>			- 2.689.861,33
6. (+) <i>Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat</i>			2.544.882,85
IV. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI (III+4-5+6)	238.280.457,57	238.937.371,55	551.715,14

	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Drets liquidats 2018	Diferència pressupost - drets liquidats
PRESSUPOST INGRESSOS					
Ingressos					
1 IMPOSTOS DIRECTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 IMPOSTOS INDIRECTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Prestació de serveis	207.349.792,93	19.863.723,84	227.213.516,77	227.548.568,37	-335.051,60
39 Altres ingressos	705.628,56		705.628,56	1.153.641,78	-448.013,22
3 TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES ING	208.055.421,49	19.863.723,84	227.919.145,33	228.702.210,15	-783.064,82
47 D'empreses privades	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
53 Altres ingressos financers	0,00		0,00	1.451,80	-1.451,80
54 Ingressos patrimonials no financers	694.259,01		694.259,01	207.694,90	486.564,11
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	694.259,01	0,00	694.259,01	209.146,70	485.112,31
OPERACIONS CORRENTS	208.749.680,50	19.863.823,84	228.613.504,34	228.911.456,85	-297.952,51
6 ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERACIONS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERACIONS NO FINANCERES	208.749.680,50	19.863.823,84	228.613.504,34	228.911.456,85	-297.952,51
83 Aportacions de capital i altres fons propis a entitats	9.199.577,58	169.423,13	9.369.000,71	9.369.000,72	-0,01
87 Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	2.558.308,40	2.558.308,40		2.558.308,40
8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	9.199.577,58	2.727.731,53	11.927.309,11	9.369.000,72	2.558.308,39
9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERACIONS FINANCERES	9.199.577,58	2.727.731,53	11.927.309,11	9.369.000,72	2.558.308,39
TOTAL	217.949.258,08	22.591.555,37	240.540.813,45	238.280.457,57	2.260.355,88

	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2018	Diferència pressupost - obligacions
PRESSUPOST DESPESES					
13 Personal laboral	108.479.528,09	10.650.000,00	119.129.528,09	119.044.751,64	84.776,45
16 Assegurances i cotitzacions socials	29.987.182,59	908.000,00	30.895.182,59	30.979.821,61	-84.639,02
1 REMUNERACIONS DEL PERSONAL	138.466.710,68	11.558.000,00	150.024.710,68	150.024.573,25	137,43
20 Lloguers i cànon	131.655,94		131.655,94	76.769,15	54.886,79
21 Conservació i reparació	4.381.567,06	400.100,00	4.781.667,06	5.113.289,22	-331.622,16
22 Material, subministraments i altres	51.191.566,84	7.039.305,06	58.230.871,90	57.933.746,79	297.125,11
25 Prestació de serveis amb mitjans aliens	11.557.276,67	900.000,00	12.457.276,67	12.302.030,50	155.246,17
2 DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	67.262.066,51	8.339.405,06	75.601.471,57	75.425.835,66	175.635,91
31 Despeses financeres dels préstecs en euros	5.467.941,66	-208.000,00	5.259.941,66	5.193.103,33	66.838,33
34 Altres despeses financeres	207.484,14		207.484,14	51.354,71	156.129,43
3 DESPESES FINANCERES	5.675.425,80	-208.000,00	5.467.425,80	5.244.458,04	222.967,76
44 A altres entitats del sector públic, a universitats públiques i a	0,00	435.328,40	435.328,40	293.916,27	141.412,13
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	435.328,40	435.328,40	293.916,27	141.412,13
OPERACIONS CORRENTS	211.404.202,99	20.124.733,46	231.528.936,45	230.988.783,22	540.153,23
61 Inversions en edificis i altres construccions	424.000,00	1.344.422,00	1.768.422,00	1.353.018,78	415.403,22
64 Inversions en mobiliari i estris	108.000,00	100.586,00	208.586,00	374.664,60	-166.078,60
65 Inversions equips de procés dades i telecomunicacions	350.000,00		350.000,00	540.790,38	-190.790,38
67 Inversions en altre immobilitzat material	914.000,00	624.972,00	1.538.972,00	690.348,11	848.623,89
68 Inversions en immobilitzat immaterial	200.000,00	53.000,00	253.000,00	96.869,46	156.130,54
6 INVERSIONS REALS	1.996.000,00	2.122.980,00	4.118.980,00	3.055.891,33	1.063.288,67
OPERACIONS DE CAPITAL	1.996.000,00	2.122.980,00	4.118.980,00	3.055.891,33	1.063.288,67
OPERACIONS NO FINANCERES	213.400.202,99	22.247.713,46	235.647.916,45	234.044.474,55	1.603.441,90
91 Amortització préstecs en euros	4.549.055,09	343.841,91	4.892.897,00	4.892.897,00	0,00
9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	4.549.055,09	343.841,91	4.892.897,00	4.892.897,00	0,00
OPERACIONS FINANCERES	4.549.055,09	343.841,91	4.892.897,00	4.892.897,00	0,00
TOTAL	217.949.258,08	22.591.555,37	240.540.813,45	238.937.371,55	1.603.441,90

SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	-656.913,98
Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria	1.353.607,60
<i>Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat</i>	-2.689.861,33
<i>Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat</i>	2.544.882,85
SUPERÀVIT O DÈFICIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI (III+4-5+6)	551.715,14

CONSORCI SANITARI INTEGRAL
CONCILIACIÓ ENTRE EL COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC I LA
LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2018

Ingressos PiG	239.462.750,56
Despeses PiG	239.462.750,56
Resultat comptabilitat financera	0,00 €
<i>Despeses PiG, No Liquidades al Pressupost</i>	(+)
Dotació Amortitzacions	5.864.255,46
Pèrdues crèdits incobrables	16.498,20
Dotació provisions de personal no pressupostaries.	1.947.614,67
Pèrdues Immobilitzat	15.688,83
Despeses operacions concessions periodificades	133.019,08
Dotació provisió d'impostos	96.378,75
Deteriorament crèdits per operacions comercials	23.629,18
TOTAL DESPESES NO PRESSUPOSTÀRIES	8.097.084,17
<i>Ingressos NO PiG, SI Liquidades al Pressupost</i>	(+)
Aportacions capital rebudes	9.369.000,72
	9.369.000,72
<i>Despeses NO PiG, SI Liquidades al Pressupost</i>	(-)
TOTAL INVERSIONS	-3.055.691,33
PAGAMENT INTERESOS DE DEMORA PROVISIONATS	-4.761,68
TOTAL VARIACIÓ EXISTÈNCIES	381.644,85
TOTAL AMORTITZACIONS PRÉSTECES	-4.892.897,00
	-7.571.705,16
<i>Ingressos PiG, No Liquidades al Pressupost</i>	(-)
Treballs realitzats per l'empresa per a l'actiu	-248.245,00
Ingressos operacions concessions periodificades	-397.393,98
Aplicació provisions	-427.705,15
Subvencions capital transferides a resultat	-9.477.949,58
	-10.551.293,71
(+) Aplicació romanent d'exercicis anteriors	1.353.607,60
(-) Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat	-2.689.861,33
(+) Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat	2.544.882,85
SUPERÀVIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI	551.715,14



CONSORCI SANITARI INTEGRAL
ROMANENT DE TRESORERIA 2018

CONCEPTE		2018	2017
1 (+)	<u>Fons líquids de tresoreria</u> VII. Efectiu i altres actius líquids	<u>3.952.981,74</u> 3.952.981,74	<u>8.444.276,68</u> 8.444.276,68
2 (+)	<u>Drets pendents de cobrament</u> III. Deutors comercials i altres comptes	<u>48.670.319,80</u> 48.670.291,52	<u>44.576.640,64</u> 44.576.582,36
	1. Clients per vendes i prestació de serveis	1.537.162,62	1.360.396,46
	2. Clients, empreses del grup i associad	46.947.931,46	42.673.037,57
	3. Deutors diversos	104.453,86	446.713,35
	4. Personal	50.622,83	75.195,55
	5. Actius per impost corrent	0,00	0,00
	6. Altres crèdits amb les Administracions	30.120,75	21.239,43
	7. Accionistes (socis) per desemborsaments	0,00	0,00
	V. Inversions financeres a curt Termini	<u>28,28</u>	<u>58,28</u>
	IV. Inversions en Emps del grup i assoc	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
3 (-)	<u>Obligacions pendents de pagament</u> III. Deutes a curt termini	<u>-28.900.568,03</u> - 60.618,18	<u>-28.539.610,61</u> - 18.299,50
	IV. Deutes amb empreses del grup i assoc	0,00	0,00
	V. Creditors comercials i altres comptes	-28.839.949,85	-28.521.311,11
	VII. Deutes amb característiques especials	0,00	0,00
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)	23.722.733,51	24.481.306,71
(-)	II. Excés de finançament afectat	-2.689.861,33	-2.544.882,85
(-)	III. Saldos de dubtós cobrament	-241.091,03	-360.975,31
49X	Deteriorament de valor de crèdits comercials	-241.091,03	-360.975,31
59X	Deteriorament de valor de crèdits	0,00	0,00
=	IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)	20.791.781,15	21.575.448,55

El finançament afectat correspon a l'import líquid i drets pendents de cobrament de l'operació de finançament de l'obra i equipament de l'Hospital de Sant Joan Despí.



MEMÒRIA EXPLICATIVA GRAU EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA

El superàvit de finançament l'exercici 2018 és de 551.715,14 €, amb un resultat d'operacions no financeres de -5.133.017,70 €, un resultat de operacions amb actius financers de +9.369.000,72 €, una variació neta de passius financers de -4.892.897,00 €, 1.353.607,60 € de crèdits finançats amb romanents de tresoreria d'exercicis anteriors, i -144.978,48 € de desviació neta de finançament corresponent a despeses amb finançament afectat.

El Consell Rector del Consorci va aprovar les següents aplicacions de romanents durant l'exercici 2018 (partida 8700001):

- **Sessió Consell Rector 19/02/2018**

Acord de generar un crèdit de capítol VI per import de 2.122.980,00 euros contra romanent de tresoreria d'exercicis anteriors, per tal de finançar inversions prioritàries de l'exercici 2018 que no es poden abordar amb l'import del pressupost ordinari del pressupost 2017 prorrogat.

El pressupost prorrogat 2017 de capítol VI és d'1.996.000 €, i finalment s'han executat inversions per un import de 3.055.691,33 €, per tant, s'incorpora un total d'**1.059.691,33 €** com a despesa finançada amb romanents de tresoreria.

- **Sessió Consell Rector 25/06/2018**

Acord de traspasar a l'IDIBELL els fons de recerca dels projectes iniciats a data de signatura del conveni, per un import màxim de 435.328,40 €.

Finalment, es van traspasar fons per un import de **293.916,27 €**, per tant, s'incorpora aquest import com a despesa de capítol IV finançada amb romanents de tresoreria.

Durant l'exercici 2018, el Consell Rector del Consorci va aprovar les modificacions pressupostàries del quadre següent amb l'objectiu d'incorporar els drets i obligacions meritats conseqüència de la gestió dels diferents dispositius del Consorci.

Date	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió
febrer 2018	A	87	TOTES	- Ratificació de l'acord del Consell Rector de 18 de desembre de 2017, de generar un crèdit de 524.545 € de capítol VI del pressupost 2018 contra romanent de tresoreria d'exercicis anteriors, corresponent a projectes del pla d'inversions extraordinari 2017-2018 en execució - Aprovar una ampliació addicional del capítol VI d'inversions de l'exercici 2018 de 1.598.435 € contra romanent de tresoreria d'exercicis anteriors per finançar l'import previst d'execució durant l'exercici 2018 de la resta de projectes del pla d'inversió extraordinari 2017-2018	2.122.980,00 €	D16 X	TOTES
TOTAL					2.122.980,00		



Data	Típus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió
juny 2018	A	87	RS00	S'aprova la signatura de l'addenda al "Conveni de col·laboració entre el CSI i l'IDIBELL per a establir el marc de relacions per a la integració de la recerca del CSI a l'IDIBELL", acordant el traspàs de la gestió i els fons econòmics no disposats dels projectes d'assajos clínics i de recerca biomèdica no competitiu iniciats a data 14 de febrer de 2017 del CSI a l'IDIBELL, segons relació de projectes i import detallat especificat en el document de l'addenda S'aprova una generació de crèdit del CAPÍTOL 4 de despesa: TRANSFERÈNCIES CORRENTS a favor de l'IDIBELL, per un import màxim de 435.328,40€ contra romanent de tresoreria d'exercicis anteriors	435.328,40 €	D14 X	RS00
TOTAL					435.328,40		

Data	Típus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió
desembre 2018	A	V8700001	HA02	Diferència entre l'import de l'aportació en capital 2017 i 2018	169.423,13 €	D91	HA02
desembre 2018	A	V3170001	HA01/HA02/HA00/HS00/AP00/AP01/AP02	Diferència entre l'import de la previsió ingressos de concert CatSalut 2018 segons propostes de concert rebudes a data de l'informe versus import pressupost 2017	10.650.000,00 € 900.000,00 € 1.689.146,77 € 174.418,78 € 900.000,00 €	D13 D16 D22 D91 D25	Totes les divisions Totes les divisions Totes les divisions Totes les divisions Totes les divisions
desembre 2018	A	V3170001	HA01/HA02/HA00	Diferència entre la previsió de facturació M-DA CatSalut 2018 versus import M-DA pressupost 2017	5.350.158,29 €	D22	HA01/HA02/HA00
desembre 2018	A	V3180004	SP00	Diferència entre la previsió de facturació del pressupost 2017 de serveis de valoració de dependència i discapacitat i facturació real 2018	200.000,00 €	D21	Totes les divisions
desembre 2018	A	V4700001	SC00	Donatiu	100,00 €	D21	HA02
TOTAL					20.033.248,97		

Data	Típus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió
desembre 2018	T	D3100002	HA02	Trasferència de crèdit de capítol 3 de despesa a capítol 2 de despesa	200.000,00 €	D21	Totes les divisions
TOTAL					200.000,00		

Data	Típus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió
desembre 2018	T	D3100002	HA02	Trasferència de crèdit de capítol 3 de despesa a capítol 1 de despesa	8.000,00 €	D13 i D16	Totes les divisions
TOTAL					8.000,00		

A destacar:

- Aprovació en la sessió del 19 de febrer del 2018, de l'increment del crèdit de capítol 6 d'inversions per un import de 2.122.980,00 d'euros amb aplicació de romanents de tresoreria d'exercicis anteriors segons necessitats del pla d'inversions extraordinari 2018.
- Aprovació en la sessió del 25 de juny del 2018, de la signatura d'una addenda al "Conveni de col·laboració entre el CSI i l'IDIBELL per a establir el marc de relacions per a la integració de la recerca del CSI a l'IDIBELL", acordant el traspàs del CSI a l'IDIBELL de la gestió i els fons econòmics no disposats dels projectes d'assajos clínics i de recerca biomèdica no competitiu ja iniciats a data 14 de febrer de 2017, generant crèdit del capítol 4 de despesa a favor de l'IDIBELL, per un import màxim de 435.328,40€, contra romanent de tresoreria d'exercicis anteriors.
- Aprovació d'una generació de crèdit de 19.663.723,84 € derivada dels ingressos dels concerts signats amb el Servei Català de la Salut.



El resultat pressupostari incorpora la previsió de pagament de 903.135,81 euros en concepte de retribució variable per objectius i objectius d'empresa 2018 (segons acords establerts al conveni col·lectiu d'aplicació i l'acord en matèria de condicions de treball del Consorci), xifra que es correspon amb el superàvit en comptabilitat financera generat de l'exercici 2018. L'aplicació d'aquesta previsió no obstant, resta condicionada a l'assoliment de l'objectiu pressupostari 2018 de conformitat amb el que disposa el punt 3.e de la 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, i a les conclusions de l'informe de l'auditoria de comptes 2018.

A continuació, s'expliquen els imports dels drets i obligacions reconegudes en relació al pressupost de l'exercici 2018 d'acord amb la Llei 4/2017, del 28 de març, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017 i Decret Llei 1/2018, de 9 de març, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017, mentre no entrin en vigor els del 2018.

1- INGRESSOS

Capítol 3. Taxes i altres ingressos

	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Drets liquidats 2018	Diferència pressupost - drets liquidats
PRESSUPOST INGRESSOS					
31 Prestació de serveis	207.349.792,93	19.863.723,84	227.213.516,77	227.548.568,37	-335.051,60
39 Altres ingressos	705.628,56		705.628,56	1.153.641,78	-448.013,22
3 TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES ING	208.055.421,49	19.863.723,84	227.919.145,33	228.702.210,15	-783.064,82

El volum total d'ingressos liquidats de capítol 3 és de 228.702.210,15 € després de registrar una generació de crèdit de 19.863.723,84 € (19.663.723,84 € corresponent a la major concertació del Servei Català de la Salut i 200.000 € a la major activitat del servei de valoracions de dependència i discapacitats). Les principals variacions respecte al pressupost 2017 prorrogat són les següents:

a) Prestació de serveis:

- Ingressos per prestació de serveis CatSalut: Es van enregistrar +20,4 milions d'euros de més ingressos respecte al pressupost inicial. Aquest increment correspon en +5,6 milions d'euros a un major volum de facturació de la medicació MHDA respecte a la xifra de pressupost, +1,1 milions d'euros a la resolució de 26 de juliol de 2018 del CatSalut de retorn de l'equivalent al 20,77% de l'import de concert retingut a l'exercici 2012, i la resta de l'import, a les modificacions dels paràmetres dels concerts signats amb el CatSalut durant l'exercici 2018 respecte al



pressupost 2017: actualització de tarifes 2017 i 2018, pla de reducció de llistes d'espera dels hospitals d'aguts i noves accions no pressupostades.

- Prestació de serveis socials i sociosanitaris. Es van enregistrar +0,4 milions d'euros de més ingressos que la xifra del pressupost prorrogat de l'exercici 2017. Aquest increment correspon principalment a una major activitat del servei de valoracions de dependència i discapacitats (0,3 milions d'euros) i la resta a serveis residencials.
 - Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte dels centres de la XHUP i de l'Institut Català de la Salut. Es van facturar +0,3 milions d'euros en concepte d'activitat assistencial per sobre de l'import previst. Aquesta desviació correspon principalment al nou conveni signat amb el SEM (Sistema d'Emergències Mèdiques) i a l'increment d'activitat del conveni amb l'Institut Català d'Oncologia.
 - Altres prestacions de serveis d'assistència sanitària. El Consorci va facturar -0,9 milions d'euros menys que l'import previst al pressupost prorrogat 2017 en concepte de prestació de serveis assistencials (accidents de trànsit principalment i altres assegurances).
- b) Altres ingressos: El Consorci va facturar +0,4 milions d'euros més d'ingressos respecte al pressupost prorrogat 2017, principalment projectes de recerca (+0,1 milió d'euros) i una indemnització de l'assegurança de danys (+0,3 milions d'euros), amb petites variacions positives i negatives en la resta de partides del pressupost sense afectació global significativa.

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

	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Drets liquidats 2018	Diferència pressupost - drets liquidats
PRESSUPOST INGRESSOS					
47 D'empreses privades	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
53 Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	1.451,80	-1.451,80
54 Ingressos patrimonials no financers	694.259,01	0,00	694.259,01	207.694,90	486.564,11
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	694.259,01	0,00	694.259,01	209.146,70	485.112,31
83 Aportacions de capital i altres fons propis a entitat	9.199.577,58	169.423,13	9.369.000,71	9.369.000,72	-0,01

- El capítol V d'ingressos patrimonials presenta una desviació de -0,5 milions d'euros respecte a la previsió del pressupost 2017, conseqüència principalment de la finalització de determinades activitats de lloguer d'espais (serveis d'odontologia i internalització del servei d'hemodiàlisi).
- L'import de l'aportació en capital del capítol 8 de 9,369 milions d'euros correspon a l'annualitat 2018 de l'aportació en capital del finançament de



l'obra i l'equipament de l'Hospital de Sant Joan Despí Moisès Broggi segons Acord de Govern de data 23/10/2007, amb un increment de 0,2 milions d'euros respecte al pressupost 2017.

2- DESPESES

Capítol 1. Remuneracions de personal

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2018	Diferència pressupost - obligacions
13 Personal laboral	108.479.528,09	10.650.000,00	119.129.528,09	119.044.751,64	84.776,45
16 Assegurances i colitzacions socials	29.987.182,59	908.000,00	30.895.182,59	30.979.821,61	-84.639,02
1 REMUNERACIONS DEL PERSONAL	138.466.710,68	11.558.000,00	150.024.710,68	150.024.573,25	137,43

La despesa realitzada és +11,6 milions d'euros superior a la xifra de pressupost prorrogat 2017. Aquesta desviació es va finançar amb una generació de crèdit de la mateixa quantia derivada bàsicament dels ingressos dels concerts del CatSalut.

La desviació s'explica principalment per:

- Impacte a nivell de plantilla del desenvolupament de l'activitat concertada per part del Servei Català de la Salut i altres activitats no previstes al pressupost 2017: activitat derivada del pla de reducció de llistes d'espera, increment de l'activitat d'hospitalització a domicili, rehabilitació, diàlisi, activitat quirúrgica, nous dispositius (ESIC, obertura de noves unitats a l'Hospital General de l'Hospitalet i Hospital de Sant Joan Despí), activitat dels serveis de valoració de dependència i discapacitats, etc.
- L'impacte de l'increment retributiu de l'exercici 2017 i 2018 segons els pactes establerts als convenis d'aplicació i la normativa d'aplicació en matèria laboral aprovada en aquest període.
- Impacte corresponent a la previsió de pagament de DPO i objectius d'empresa meritats durant l'exercici 2018.

Capítol 2. Despeses de béns corrents i serveis

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2018	Diferència pressupost - obligacions
20 Loguers i cànon	131.655,94		131.655,94	76.769,15	54.886,79
21 Conservació i reparació	4.381.567,06	400.100,00	4.781.667,06	5.113.289,22	-331.622,16
22 Material, subministraments i altres	51.191.566,84	7.039.305,06	58.230.871,90	57.933.746,79	297.125,11
25 Prestació de serveis amb mitjans aliens	11.557.276,67	900.000,00	12.457.276,67	12.302.030,50	155.246,17
2 DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	67.262.066,51	8.339.405,06	75.601.471,57	75.425.835,66	175.635,91

La despesa realitzada és +8,2 milions d'euros superior al pressupost prorrogat de l'exercici 2017.

- Lloguers i cànon. Aquesta partida presenta un petit estalvi de 55.000 € respecte al pressupost prorrogat 2017.
- Conservació i reparació. La major despesa de +0,7 milions d'euros s'explica principalment per l'increment de la despesa de manteniment d'equips mèdics, instal·lacions d'edificis i sistemes informàtics, derivada de l'obsolescència d'una part important dels equipaments del Consorci, que ha generat més reparacions i despeses de manteniment respecte a la previsió de l'import del pressupost prorrogat 2017. En relació a aquesta problemàtica, el Consell Rector ha aprovat un pla extraordinari d'inversions 2017-2018 per tal de millorar l'estat de les infraestructures i equipaments del Consorci, amb una dotació econòmica màxima de l'exercici 2018 de 2,123 milions d'euros.
- Material, subministrament i altres: La major despesa de +6,7 milions d'euros respecte al pressupost prorrogat 2017 és conseqüència de:
 - Increment del consum de fàrmacs en +4,3 milions d'euros (bàsicament increment de la dispensació de medicació ambulatoria a càrrec del Servei Català de la Salut)
 - Increment de la despesa de material sanitari en + 1,5 milions d'euros, conseqüència principalment d'una major activitat quirúrgica dels centres hospitalaris derivada del pla de xoc de llistes d'espera, noves accions i obertura de noves unitats.
 - La despesa d'altres subministraments presenta una desviació de +0,4 milions d'euros de més despesa respecte a pressupost, conseqüència bàsicament de la partida de vestuari i material de manteniment.
 - La despesa del servei de neteja s'ha incrementat en +0,5 milions d'euros respecte a pressupost prorrogat 2017, conseqüència de la nova adjudicació del contracte que incorpora l'increment del cost del servei corresponent a les noves unitats obertes, i l'actualització del cost del contracte.
 - La despesa de subministraments energètics liquidada és inferior en -0,3 milions d'euros a la despesa prevista al pressupost prorrogat 2017, conseqüència de la favorable evolució dels preus contractats de la energia en aquest període.
 - La despesa del programa de docència d'especialistes de l'atenció primària s'ha incrementat en +0,2 milions d'euros en relació al pressupost 2017 com a conseqüència de l'increment d'alumnes del programa.
 - La resta de despeses liquidades no presenten variacions significatives, i algunes partides es van liquidar amb xifres inferiors (comunicacions) o equivalents a l'import del pressupost per contenció de demanda de serveis i renegociacions de contractes.

- Prestació de serveis amb mitjans aliens. Aquesta partida presenta un increment de +0,7 milions d'euros conseqüència principalment de l'increment de la demanda de proves de laboratori (+1,0 milió d'euros), proves de radiodiagnòstic (+0,2 milions d'euros) i altres proves de diagnòstic (+0,2 milions d'euros) derivat d'una major activitat assistencial no incorporada a l'escenari del pressupost prorrogat 2017, compensada parcialment amb la disminució de la despesa derivada del procés d'internalització del servei d'hemodiàlisi.

Capítol 3. Despeses financeres

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2018	Diferència pressupost - obligacions
31 Despeses financeres dels préstecs en euros	5.467.941,66	-208.000,00	5.259.941,66	5.193.103,33	66.838,33
34 Altres despeses financeres	207.484,14		207.484,14	51.354,71	156.129,43
3 DESPESES FINANCERES	5.675.425,80	-208.000,00	5.467.425,80	5.244.458,04	222.967,76

La despesa financera es va reduir respecte a la previsió del pressupost 2017 prorrogat en -0,4 milions d'euros, per efecte d'un menor nivell d'endeutament en relació a l'escenari pressupostat de l'exercici 2017 i una favorable evolució dels tipus d'interès.

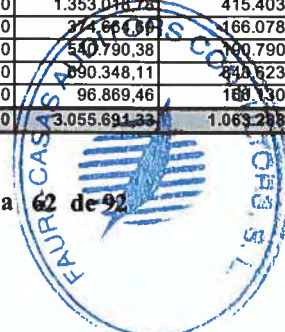
Capítol 4. Transferències corrents

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2018	Diferència pressupost - obligacions
44 A altres entitats del sector públic, a universitats públiques	0,00	435.328,40	435.328,40	293.916,27	141.412,13
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	435.328,40	435.328,40	293.916,27	141.412,13

En la sessió del 25 de juny del 2018, el Consell Rector va aprovar la signatura d'una addenda al conveni entre el Consorci i l'IDIBELL, acordant el traspàs a l'IDIBELL de la gestió i els fons econòmics no disposats dels projectes del Consorci d'assajos clínics i de recerca biomèdica no competitiu ja iniciats a data 14 de febrer de 2017, generat un crèdit del capítol 4 de despesa a favor de l'IDIBELL, per un import màxim de 435.328,40€, contra romanent de tresoreria d'exercicis anteriors. Finalment es va aplicar un import de 293.916,27 €.

Capítol 6. Inversions reals

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2018	Diferència pressupost - obligacions
61 Inversions en edificis i altres construccions	424.000,00	1.344.422,00	1.768.422,00	1.353.018,78	415.403,22
64 Inversions en mobiliari i estris	108.000,00	100.586,00	208.586,00	374.860,59	-166.078,60
65 Inversions equips de procés dades i telecomunicacions	350.000,00		350.000,00	540.790,38	-190.790,38
67 Inversions en altre immobilitzat material	914.000,00	624.972,00	1.538.972,00	590.348,11	948.623,89
68 Inversions en immobilitzat immaterial	200.000,00	53.000,00	253.000,00	96.869,46	156.130,54
6 INVERSIONS REALS	1.996.000,00	2.122.980,00	4.118.980,00	3.055.691,33	1.063.288,67



Es van executar inversions per un import de 3,1 milions d'euros, +1,1 milió d'euros més que la dotació inicial del pressupost prorrogat 2017. Aquest diferencial es va finançar amb els fons del programa extraordinari d'inversions 2018 amb aplicació de romanents de tresoreria d'exercicis anteriors.

Capítol 9. Variació de passius financers

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2018	Diferència pressupost - obligacions
91 Amortització préstecs en euros	4.549.055,09	343.841,91	4.892.897,00	4.892.897,00	0,00
9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	4.549.055,09	343.841,91	4.892.897,00	4.892.897,00	0,00

L'import de l'amortització del principal dels préstecs durant l'exercici 2018 correspon als venciments dels contractes de les operacions d'endeutament financer signats, sense que s'hagin acordat noves operacions durant l'exercici. La desviació respecte a pressupost, de +0,3 milions d'euros, es correspon a la diferència entre el total d'amortització anual del principal de les operacions signades de l'exercici 2018 en relació a l'annualitat de l'exercici 2017.





Carles Constante i Beitia
- Director General -

INFORME DE GESTIÓ DE L'EXERCICI 2018

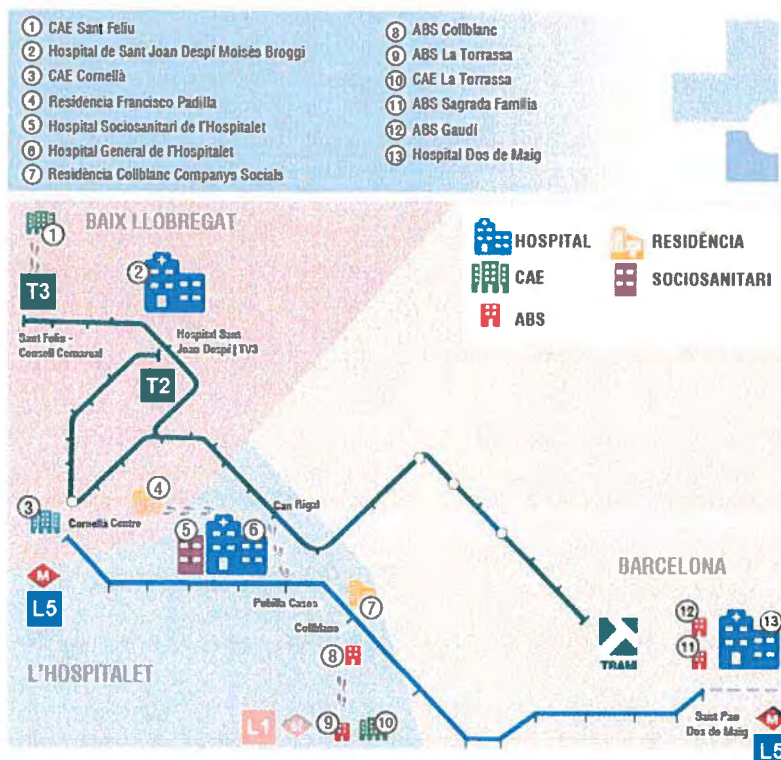


INFORME GESTIÓ 2018

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

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

Mapa de centres



CONTEXT ECONÒMIC

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

Els impactes més importants dels darrers exercicis són els següents:

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



profesional, contenidas en la Ley 17/2012, de 27 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2013”, amb un impacte d'aproximadament 420 milers d'euros.

- Exercici 2014: Les tarifes de compra de serveis assistencials del Servei Català de la Salut no es van modificar respecte a les tarifes de l'exercici 2013, per tant, els concerts de l'exercici 2013 han tingut continuïtat amb les següents variacions: actualització de l'IRR de l'Hospital transversal amb un impacte positiu de +575 milers d'euros i noves accions relacionades amb el programa PIUC i HADO de l'Hospital Dos de Maig amb un increment de concert de +200 milers d'euros. Respecte als convenis socials, l'ICASS (Institut Català d'Assistència i Serveis Socials) va ajustar de nou la concertació dels serveis de valoracions de dependència i discapacitat amb un impacte al voltant dels -450 milers d'euros de reducció dels ingressos. En relació als canvis normatius, durant l'exercici 2014, les bases màximes de cotització a la seguretat social es van incrementar en un 5,0%, amb un impacte de +500 milers d'euros de més despesa.
- Exercici 2015: El Servei Català de la Salut va aprovar un increment general de les tarifes de compra de serveis assistencials d'un 3,60%, d'aplicació a partir del mes de maig (2,40% d'impacte real en vuit mesos). Addicionalment, les propostes de concert dels hospitals d'aguts i centres d'atenció primària s'han adaptat al nou sistema de compra de serveis amb caràcter retroactiu 1 de gener de 2015 amb impactes positius / negatius segons les característiques de cada centre i cada programa d'activitat. Respecte a la concertació de la Secretaria d'Inclusió Social i de Promoció de l'Autonomia Personal (SISPAP), l'antic ICASS, les tarifes de la Residència Collblanc Companys Socials s'han revisat amb el criteri d'aplicar les tarifes 2011 minorades en un -1,80% i s'ha incrementat l'activitat de valoracions de dependència i discapacitats. A partir del mes de maig, és d'aplicació majoritària al personal del Consorci les disposicions del primer conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut amb les seves repercussions econòmiques en matèria salarial. A la sessió de Consell Rector de 20 de maig, es va aprovar la liquidació del 24,04% de la paga extraordinària de desembre del 2012 un cop rebuda la instrucció en relació a l'acord GOV/33/2015 de 10 de març pel personal de les entitats públiques de l'àmbit de la salut de la Generalitat de Catalunya i d'acord amb la Llei 36/2014 de pressupostos generals de l'Estat per al 2015. Respecte als canvis normatius més rellevants, destacar l'impacte de la Llei 28/2014 que contempla l'aplicació a partir de l'1 de gener, del tipus general de l'IVA del 21% a una part important del material sanitari que suportava fins la data d'aplicació de la llei un gravamen del 10%. L'impacte per a l'exercici 2015 és aproximadament de 0,9 / 1,0 milió d'euros de més despesa.
- Exercici 2016: Les tarifes del Servei Català de la Salut no es van modificar respecte als valors de l'exercici 2015, per tant, es va consolidar la xifra de concertació 2015 incrementada amb la recurrència de tarifes del primer quadrimestre (l'increment de tarifes 2015 es va aplicar en data 01/05/2015). Addicionalment, el Servei Català de la Salut ha incorporat al concert de l'Hospital Transversal un total de 2,0 milions d'euros pel finançament de la posada en funcionament d'una unitat addicional d'hospitalització al llarg de tot l'any i la posada en funcionament de la unitat 8 i la unitat de preingrés en el període PIUC a l'Hospital de Sant Joan Despí. Finalment, segons Resolució de data 1/12/2016, el Servei Català de la Salut va aprovar l'abonament en la tramitació del pagament de la factura de serveis assistencials del mes de desembre 2016, d'un import de 2,40 milions d'euros corresponent a una part de l'import dels ingressos de concert retinguts a l'exercici 2012. En relació al capítol de personal, durant el primer quadrimestre del 2016, s'ha generat la recurrència en matèria retributiva de l'aplicació del primer conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut. Addicionalment, amb caràcter retroactiu 1 de gener 2016, el Consell Rector va aprovar aplicar els criteris informats per part del CatSalut segons la Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2016 en relació a l'increment



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

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

Amb efectes 1 de gener 2018, el Servei Català de la Salut ha incrementat les tarifes de concert en un +1,20%, segons ORDRE SLT/216/2018, de 13 de desembre, per la qual es determinen per a l'any 2018 els preus unitaris per a la contraprestació de l'atenció hospitalària i especialitzada, i segons resta d'ordres de tarifes 2018. Aquest increment està vinculat al finançament dels acords salarials d'aplicació al personal del Consorci en línia amb els acords en l'àmbit de la funció pública.

Les propostes de concert del Servei Català de la Salut de l'exercici 2018 dels hospitals d'aguts incorporen una clàusula d'activitat addicional relacionada amb la reducció dels temps de llista d'espera de +0,195 milions d'euros a l'Hospital dos de Maig i de +0,880 milions d'euros a l'Hospital Transversal. La proposta de concert 2018 de l'Hospital Transversal incorpora també



una nova acció de 2,8 milions d'euros corresponent a la primera fase del pla d'empresa, pla que està en fase d'estudi amb el Servei Català de la Salut i té per objectiu garantir la sostenibilitat assistencial, econòmica i financera del centre. Addicionalment, l'Hospital Dos de Maig ha incrementat la seva activitat quirúrgica d'oftalmologia i traumatologia amb una nova acció de concert d'1,1 milions d'euros.

En data 3 d'agost es va rebre comunicació del CatSalut informant del retorn d'un 20,77% dels imports de concert retinguts a l'exercici 2012 en aplicació del Reial Decret 20/2012, de 13 de juliol. Amb aquest retorn, s'ha recuperat íntegrament l'import retingut. El pagament corresponent al Consorci és de 1.112.055,96 euros.

Les despeses de personal incorporen la previsió de l'impacte de l'increment retributiu acordat en II Conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut. Aquest increment és d'1,70% amb efectes 1 de gener, amb un increment addicional d'un 0,25% a partir de l'1 de juliol.

Les despeses de personal incorporen addicionalment una previsió de pagament de -0,903 milions d'euros en concepte de DPO i objectius d'empresa meritats durant l'exercici 2018.

S'ha provisionat l'import meritat durant l'exercici 2018 corresponent a la reclamació, pendent de resolució judicial, del pagament dels conceptes de nòmina variable en paga de vacances, per import de -1,033 milions d'euros, i seguint les recomanacions dels auditors i Intervenció General, s'ha incorporat a la provisió els interessos de demora de la provisió del període 2015-2018 per un total de 0,621 milions d'euros



PLANIFICACIÓ ESTRATÈGICA

ENFOCAMENT METODOLÒGIC

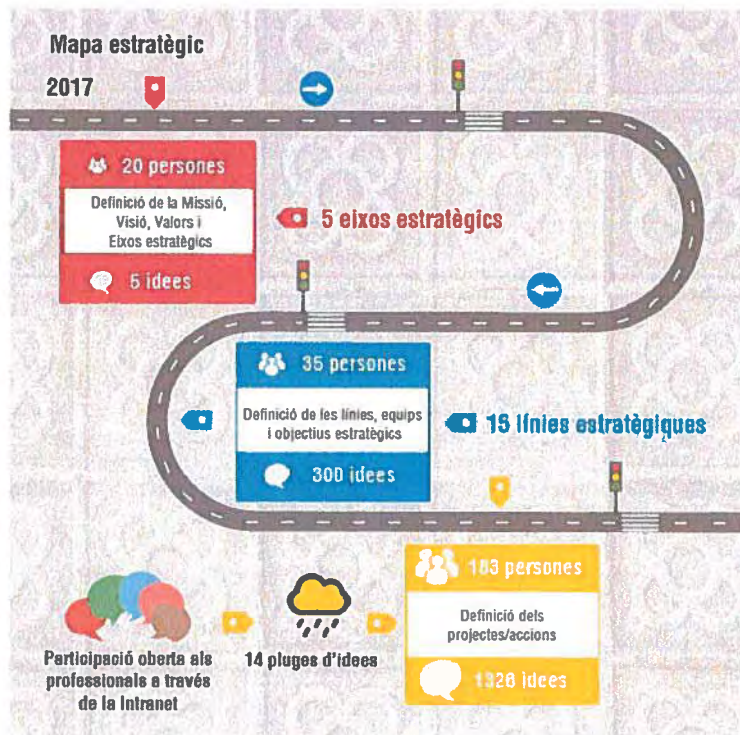
El Consorci disposa d'un sistema de gestió estructurat dels seus processos. Un d'aquests processos és el que internament s'anomena "Elaborar i Comunicar l'Estratègia" que recull tot aquell conjunt d'actuacions (estratègia) que permet assolir la visió (què volem ser?) partint de la missió (per què existim?).



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 (quantitativus i qualitativus) obtinguts, realitzant un diagnòstic de l'Entitat. Aquest procés estratègic ha de permetre, considerant els valors i la situació actual, elaborar de forma participativa el mapa estratègic del Consorci, l'establiment de les línies estratègiques d'actuació, fixant metes i indicadors, alinear els diferents dispositius assistencials (sanitaris i socials) amb l'estratègia, incorporar-la en la tasca diària (desplegar-la) i revisant-la de forma continuada.

MISSIÓ, VISIÓ I VALORS

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



MISSIÓ: Per què existim?

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

VISIÓ: Què volem ser?

Oferir una assistència humanitzada i de qualitat, amb un enfocament integral i personalitzat que 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?

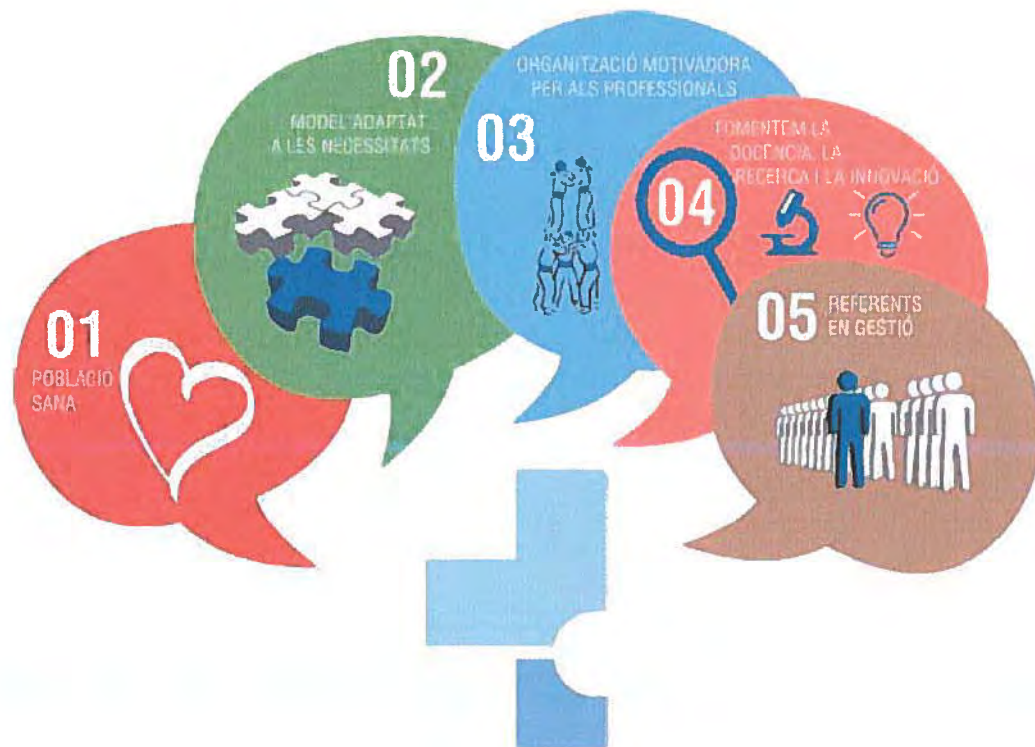
- Qualitat professional (valor pragmàtic): Fem-ho bé.
- Equip (valor central i nuclear): Fem-ho junts.
- Compromís (valor ètic): Fem-ho!
- Desenvolupament (valor de desenvolupament): Fem-ho millor.



PLA ESTRATÈGIC

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

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



LÍNIES ESTRATÈGIQUES 2017-2019

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

01 EIX: PROMOURE UNA POBLACIÓ ACTIVA I SALUDABLE

Estimular
l'estil vida i
hàbits
saludables

Línia 1

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

1

Apoderament
de les persones
envers la seva
salut

Línia 2

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

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

2

Relació i
comunicació amb
la comunitat

Línia 3

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

3

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

Model assistencial i organitzatiu de qualitat

Línia 1

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



Projectes assistencials dels hospitals

Línia 2

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

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

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

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



EIX: SER REFERENTS PROFESSIONALS I ORGANITZATIUS

Gestió del talent

Línia 1

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

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

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

2

Fomentar àrees d'excel·lència

Línia 2

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

Línia 3

Potenciar la Marca CSI

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

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

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



EIX: SER REFERENTS EN DOCÈNCIA, RECERCA I INNOVACIÓ

Línia 1

Afavorir la cultura d'innovació

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

La innovació anirà acompanyada d'acords amb entitats externes.

1

Línia 2

Potenciar la docència

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

2

Línia 3

Potenciar la recerca

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

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

3

05

EIX: GESTIONAR ELS RECURSOS PER SER CAPDAVANTERS

Aliances i sinergies amb proveïdors i altres actors del territori

Línia 1

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

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

Mapa de flocs de treball coherent amb l'estratègia

Línia 2

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

Eliminar allò que no agregui valor

Línia 3

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

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



Generar recursos

Línia 4

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

RESULTATS PLA ESTRATÈGIC 2017 – 2019 (exercici 2018)

A continuació s'expliquen els principals resultats de l'exercici 2018 del pla estratègic:

		SEGUIMENT DEL PLA ESTRATÈGIC	
		N accions tancades Any: 2018	N objectius assolits Any: 2018
Global PLA ESTRATÈGIC 		74	98
<small>ECI-INT-008</small>			
Eix 1	Promoure una població activa i saludable 	20	25
Eix 2	Adaptar l'atenció sanitària i social a les necessitats dels ciutadans 	19	18
Eix 3	Ser referents professionals i organitzatius 	15	28
Eix 4	Ser referents en docència, recerca i innovació 	8	17
Eix 5	Gestionar els recursos per ser capdavanters 	12	10

Eix 1: Promoure una població activa i saludable:

PLA ESTRATÈGIC 2018				Accions tancades	% accions en data	% objectius assolits
Eix 1 Promoure una població activa i saludable 				76%	72%	69%
Línia 1.1	Estimular estils de vida i hàbits saludables	J.M. Albosa		78%	85%	76%
Línia 1.2	Apoderament de les persones envers la seva salut	L.M. Crousachs		80%	75%	60%
Línia 1.3	Realització i comunicació d'actes de comunitat	M.Àngels Jorjón		68%	50%	67%

Estimular estil vida / hàbits saludables

La Comissió per a la promoció de la salut del CSI, ha definit quines són les fites per als propers anys en relació a la promoció de la salut en els tres eixos: la comunitat, els usuaris i els propis professionals. Aquest any hi ha hagut un increment de les activitats comunitàries, amb un total de 75 activitats en les nostres ABS i s'ha consolidat la "Setmana del cor" amb 110 activitats amb la participació de 13 EAP (equips d'atenció primària), el servei de Cardiologia del CSI i els Actius Comunitaris del territori. S'ha iniciat la difusió de l'eina del cercador "actius i salut" de l'Agència de Salut Pública

Per a la promoció de la salut dirigida als usuaris, s'ha consolidat el projecte tabac "ISCI_SEC", dirigit al pacient fumador hospitalitzat de l'Hospital Transversal i l'Hospital Dos de Maig del que s'han beneficiat 315 usuaris. També s'ha consolidat el projecte "Enganxa't a l'activitat", que promou l'exercici en l'àmbit de l'atenció primària de BCN amb 82 usuaris. S'ha realitzat i avaluat el grup pilot de prescripció social del Pla Comunitari Sagrada Família amb un total de 51 persones derivades.

D'altra banda, s'està treballant amb els requisits per a la participació del CSI en el reconeixement com a "Empresa Promotora de la Salut".



Apoderament de les persones envers la seva salut

S'han inclòs els criteris d'apoderament del pacient i cuidador, així com els criteris de detecció de risc social, en les rutes assistencials de la MPOC i de la Insuficiència cardíaca del Baix Llobregat. A més, la Comissió per a la Participació ciutadana i Experiència dels usuaris del CSI ha coordinat la participació d'usuaris en aquestes rutes, trametent als respectius grups de treball les expectatives i recomanacions emanades d'aquest projecte participatiu. També s'ha implantat en els dos hospitals d'aguts la detecció precoç de risc sociosanitari a l'ingrés, amb la valoració per part de la infermera i derivació automàtica d'interconsulta a Treball social.

Dins el Programa del *Pacient Expert Catalunya®*, en el CAP Sagrada Família (BCN) s'han portat a terme dues edicions formatives dirigides a pacients de MPOC i d'Insuficiència cardíaca amb sengles pacients experts com a formadors i, d'altra banda, dins el nou *Programa de Cuidador Expert Catalunya®*, el CAP Torrasa ha estat un del primers centres en portar a terme una edició formativa dirigida a cuidadors de pacients, concretament de pacients amb demència, per part d'un cuidador expert que ha estat format pel propi centre.

També s'ha implantat el procediment i registre de l'adequació de l'esforç terapèutic en els dos hospitals d'aguts i en l'Hospital Sociosanitari, amb l'objectiu que tot l'equip sanitari conegui i adequi l'assistència a les característiques del malalt.

Relació i comunicació amb la comunitat

Una vegada constituïda la Comissió per a la Participació Ciutadana i Experiència dels Usuaris del CSI l'any 2017, durant aquest any 2018 aquesta Comissió ha rebut formació, incorporant en aquestes sessions formatives als ciutadans per tal de fer efectiva la participació del pacient diagnosticat de MPOC i Insuficiència Cardíaca, dintre del context de les revisions d'aquestes rutes assistencials. S'ha realitzat un procés mixt de formació i consultoria consistent en l'aprenentatge de tècniques i activitats de participació i experiència d'usuari en el marc de la metodologia del Design Thinking. Aquestes tècniques han estat practicades quinzenalment en temps real amb els usuaris de les rutes assistencials esmentades i amb la supervisió de l'equip docent des del 14/06/2018 fins al 15/11/2018. Finalment s'han fet una sèrie de recomanacions per a incorporar en les rutes amb la visió del ciutadà.

Respecte al Mapa de relacions institucionals, ha estat dissenyat i està en ple procés de recollida d'informació. Tanmateix durant aquest any es va informar a tots els caps de serveis i comandaments del CSI de l'eina, així com de la seva utilització perquè fessin extensiva aquesta informació i metodologia als professionals del seu àmbit de responsabilitat.

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

 PLA ESTRATÈGIC 2018				Accions tancades	% accions en data	% objectius assolits
Eix 2	Adaptar l'atenció sanitària i social a les necessitats dels ciutadans			85%	76%	90%
Línia 2.1	Model assistencial i organitzatiu de qualitat	Jordi Vilarrasou		82%	71%	100%
Línia 2.2	Projectes existencials dels hospitals	Olga Ribera i Quat		90%	88%	86%

Model assistencial i organitzatiu de qualitat

Per tal de desplegar el Model, s'ha fet la difusió als professionals (es pot localitzar a la Intranet/Consorti/Què fem? <http://intranet/consorci/que-fem/model-assistencial/>) i s'han dut a terme diferents accions en els seus quatre pilars:

1. Oferir la millor experiència possible a les persones

S'ha difós la cultura d'hospitalitat mitjançant:



- la I Jornada de Bones pràctiques CSI en Atenció centrada en les persones,
- el concurs anual CSI de fotografia al voltant del tema de la Humanització,
- accions de millora sobre els resultats de l'enquesta OPINA 2017 (ex. el canvi de torn d'infermeria per millorar la seguretat del pacient i del professional, la "Setmana de l'esquena" amb formacions per posar consciència al nostre cos i millorar les mobilitzacions de càrregues, formació en empatia i lideratge per a infermeria...).

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

S'han revisat les carteres de serveis dels diferents àmbits i centres.

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

S'ha iniciat el projecte d'apoderament a nivell de Comitè de Direcció de l'HT.

4. Garantir la continuïtat assistencial clínica i de flux

S'han revisat els requeriments prioritzats de continuïtat assistencial i s'ha establert el pla d'acció 2019 per a cada centre/ àmbit.

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

S'han desplegat diferents projectes adaptats a les noves necessitats assistencials de cadascun dels centres del CSI, per exemple:

- Adaptar un dispositiu al malalt crònic i fràgil.
- Potenciar l'Hospitalització a domicili (HADO).
- Millora dels espais d'urgències de l'HMBSJD i reordenació de les seves àrees assistencials.
- Elaboració dels plans funcionals dels futurs HDM i HGH.

Eix 3: Ser referents professionals i organitzatius

 PLA ESTRATÈGIC 2018				Accions tancades	% accions en data	% objectius assolits
Eix 3 Ser referents professionals i organitzatius				74%	64%	65%
Línia 3.1	Gestió del talent	Anna Vilanova		71%	67%	90%
Línia 3.2	Formentar àrees d'excel·lència	Natalia Riera		75%	75%	0%
Línia 3.3	Potenciar la Marca CSI	Fàbrega Torredà		75%	58%	61%

Gestió del talent

Per tal de captar el talent extern i reconèixer l'intern, s'han treballat aquests temes:

- S'ha definit un model proactiu de captació del talent i s'està treballant per crear una sistemàtica unificada a tot el CSI.
- S'ha començat a fer un seguiment de les fonts de reclutament, comptabilitzant el nombre de currículums segons les fonts de captació per tal d'utilitzar-les de forma més efectiva.
- S'ha definit i aplicat un model per avaluar l'adequació de les persones contractades al lloc de treball.
- S'ha creat una enquesta per conèixer els motius de desvinculació voluntària dels professionals.
- S'han revisat els models de carrera professional.

Fomentar àrees d'excel·lència

Per tal d'identificar les Àrees d'excel·lència al CSI i poder estendre-les a la resta de l'organització, s'han definit els paràmetres amb els quals es mesuraran (resultats excel·lents, requeriments de gestió, requeriments del model assistencial i organitzatiu; i reconeixement extern) i s'han aplicat en dues proves pilot per validar l'eina.

Potenciar la Marca CSI


Per aconseguir un CSI Magnètic:

- S'ha fet difusió del Lema corporatiu "*Amb tu, per la teva salut*".
- S'està desplegant el dispositiu per recollir el Mapa de relacions institucionals i teixit associatiu del CSI.
- S'ha implantat el programa *Qui és Qui* per millorar la visibilitat interna dins el CSI.

Per millorar el benestar i generar entusiasme:

- S'han realitzat 6 activitats socials entre les que destaquen els Premis Jordi Mauri, el Dia de la família del CSI i els Salut Games.
- S'han inaugurat les sales d'al·letament per a professionals de l'HDM i l'HMBSJD.
- S'han definit 114 accions de millora sobre els resultats de l'enquesta OPINA 2017 en tots els àmbit i centres del CSI i s'han realitzat més del 50%, com per exemple, adequació d'espais i equipament per millorar l'ergonomia, sessions formatives dins la Setmana de l'esquena per prevenir lesions en les mobilitzacions de càrregues i diferents accions per facilitar l'intercanvi d'informació entre professionals i la direcció.

Eix 4: Ser referents en docència, recerca i innovació

 PLA ESTRATÈGIC 2018				Accions tancades	% accions en data	% objectius assolits
Eix 4 Ser referents en docència, recerca i innovació				64%	56%	77%
Línia 4.1	Afavorir la cultura d'innovació	Javier Griso		67%	67%	80%
Línia 4.2	Polenciar la docència	Lourdes Perra		60%	50%	60%
Línia 4.3	Polenciar la recerca	Mónica Melán		68%	60%	86%

Afavorir la cultura de la Innovació

Si l'any 2017 va ser per generar la normativa, crear l'espai CSInnova i fer difusió, el 2018 ha estat per treballar la consolidació de la innovació en el CSI.

S'ha incrementat el volum de participació en l'aportació d'idees. S'han rebut 96 idees a través del Portal CSInnova (27 idees d'innovació i 69 idees de millora de procés). Durant el 2018 gairebé un 3% dels professionals del CSI han aportat alguna idea al CSInnova.

Durant el 2018 s'han finalitzat 3 projectes (Eina per visualitzar, ordenar i facilitar la formació de les intervencions quirúrgiques; Projecte d'Ambientació i Humanització d'espais per a l'àrea d'Urgències de l'Hospital Dos de Maig; Projecte dels voluntaris lúdics a l'Hospital Transversal).

A més s'han iniciat 5 nous projectes innovadors:

- Impressió 3D
- Caixer Salut
- APP Professionals
- Tablet per a l'Atenció Primària
- Reconeixement de veu



El 8 de maig es va fer el primer Taller d'innovació al CSI, on 30 professionals del CSI juntament amb alumnes de l'escola Vilorai de Barcelona van treballar reptes innovadors en dos grups: Organització optimista i Humanització en l'assistència.

El 19 de juny es va fer la I Jornada d'Innovació del CSI amb la participació d'unes 150 persones, on es va explicar on estem i on anem en innovació al CSI, amb la ponència *Creativació: una revolució en el futur de l'atenció sanitària*, i taules debat sobre la Humanització dels hospitals i El futur de la salut.

Per tal de posicionar al CSI com a organització innovadora al sector, durant el 2018 s'han establert acords amb les següents entitats externes: XISCAT, ITEMAS, CataloniaBio & HealthTech Cluster, HealthIO. I el CSI ha participat en els següents foros externs relacionats amb innovació: XISCAT, Societat de salut digital i Healthio (amb la presentació de 16 projectes per part del CSI).

Potenciar la docència

Tot i no ser un objectiu pel 2018, aquest any el CSI ha guanyat una plaça de professor agregat a la Facultat de Medicina de la Universitat de Barcelona. Aquesta acreditació és el primer pas per convertir l'Hospital Transversal del CSI en un Hospital Universitari.

S'ha treballat per conèixer la capacitat docent al CSI i adaptar-la a les possibilitats reals. Aquest projecte s'ha realitzat amb els professionals mèdics i es treballarà durant el 2019 amb els professionals d'infermeria.

També durant el 2018 s'ha lliurat tota la documentació per acreditar les unitats docents de Digestiu i UDM Geriatria i s'ha definit la metodologia i el disseny de l'Aula Docent del CSI, la implementació de la qual es realitzarà durant el 2019.

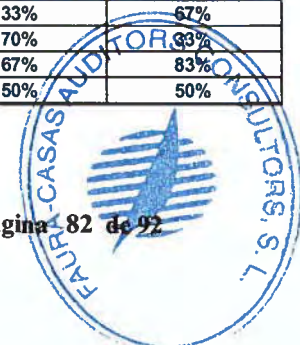
Potenciar la recerca

Per tal d'afavorir la recerca clínica i epidemiològica competitiva, s'han formalitzat durant el 2018, 2 contractes de personal de recerca gestionats pel CSI mitjançant l'IDIBELL (data manager d'Oncologia i servei de Cardiologia). S'han aprofitat aquestes formalitzacions per estandarditzar la metodologia de contractació.

S'ha definit el Mapa de la investigació del CSI i identificat 16 grups de treball i s'ha consolidat la participació del responsable d'investigació del CSI en les reunions del Comitè científic intern de l'IDIBELL, així com la freqüència de la difusió d'informació sobre recerca (de manera mensual). S'ha incrementat respecte a l'any 2017 el volum de negoci lligat a col·laboracions i donacions (aprox 152.000€ en el 2018 amb un increment del 35%) i s'ha reduït el volum anual de negoci lligat a assaigs clínics i altres projectes, degut bàsicament a que una part de la facturació s'ha hagut de traspasar a l'any 2019 (aprox. 450.000€ en el 2018, que suposa una reducció del 3,8% respecte a l'any 2017).

Eix 5. Gestionar els recursos per ser capdavanters

Consorti  Sanitari Integral			PLA ESTRATÈGIC 2018		
			Accions tancades	% accions en data	% objectius assolits
Eix 5 Gestionar els recursos per ser capdavanters			70%	62%	59%
Línia 5.1	Aliances i sinergies amb proveïdors i altres actors del territori	Meribell Serra	53%	33%	67%
Línia 5.2	Mapa de llocs de treball coherent amb l'estratègia	Alicia Garcia	80%	70%	83%
Línia 5.3	Eliminar allò que no afegeix valor	David Puras	70%	67%	83%
Línia 5.4	Generar recursos	Sergio Oliva	40%	50%	50%



Aliances i sinergies amb proveïdors i altres actors del territori

Per tal de generar un model eficaç i eficient en la contractació administrativa, s'està treballant junt amb el Catsalut per disposar d'una eina informàtica que permeti el seguiment dels expedients.

S'ha participat en tots els projectes de centralització de compres en farmàcia. Tot i la millora en els projectes de farmàcia (més de 450.000€ d'estalvi), hi ha hagut altres que han compensat la millora i, per tant, no s'ha pogut assolir l'objectiu d'estalvi econòmic en les licitacions formalitzades de 500.000€, sent l'estalvi aconseguit d'aproximadament 240.000€.

Per tal de potenciar les aliances territorials amb altres agents del territori, s'ha fet la revisió del model de relació i condicions del servei de suport de tractament renal.

Mapa de llocs de treball coherent amb l'estratègia

Per tal de disposar de la plantilla amb criteris d'eficiència i necessitat, es va validar el Mapa de llocs de treball en el Consell Rector del 18 de desembre del 2018. És una actualització del Mapa del 2014 a la situació definida en el pressupost 2019.

Amb l'objectiu d'estabilitzar la plantilla, s'han resolt 47 places estructurals amb el nou model de provisió de llocs de treball, la resta de places previstes es resoldran durant el 2019.

Durant el 2018 s'han revisat i actualitzat els procediments de funcionament de la Central de Cobertures interna i externa (BIT/BET). S'ha iniciat la col·laboració a nivell sectorial, per mitjà d'una empresa externa, d'un projecte d'identificació de les habilitats del personal infermer i de sistematització del sistema d'avaluació de les seves competències.

S'ha aprovat el Pla d'acompanyament i integració, que es difondrà a començament del 2019, per tal de permetre a tots els professionals de nova incorporació l'accés als elements essencials del Pla d'acollida.

Quant a l'objectiu de reduir l'absentisme, no s'ha aconseguit millorar les dades de l'any 2017 (7,01% d'absentisme imprevisible i justificable del 2018, respecte a un 6,12% de l'any 2017). Tot i que s'ha treballat en elaborar les fitxes tècniques de prevenció (103 noves fitxes elaborades), s'han format 169 persones en polítiques de prevenció, s'ha treballat una campanya de sensibilització sobre "la grip" i s'ha definit l'operativa de l'entrevista de retorn al treball després d'una baixa laboral per facilitar la incorporació del professional afectat.

Eliminar allò que no agregui valor

Per tal de millorar l'orientació dels processos de suport a l'assistència, s'ha definit la sistemàtica per avaluar els processos de suport mitjançant enquesta de satisfacció de client intern. S'han realitzat enquestes, anàlisi i generació d'un pla d'acció de millora en els següents processos: Suport sistemes Informació, Neteja, Electromedicina, Assistir crítics i Gestió d'estocs i distribució.

S'ha fet la modificació en la base de dades del Registre d'incidències, per donar la possibilitat a que els serveis puguin rebre incidències derivades d'altres processos. Els serveis es formaran durant el 2019 per poder gestionar aquestes incidències.

S'han realitzat 5 Kaizen's de millora continua. Dos d'ells per reduir l'estada mitjana en dels serveis de COT / Orto i en Medicina Interna. L'estat de la reducció de l'EM és:

- COT: Inicial: 6,10 Final: 5,22 Meta Assolida
- ORTO: Inicial: 13,44 Final: 12,37 Meta Assolida
- MED: Inicial: 13,47 Final: 11,90 Meta no Assolida

S'han fet canvis en el sistema SAP per evitar duplicitat en la petició d'anàlitzes, aconseguint durant el segon semestre corregir l'increment de proves del primer semestre.

Per facilitar la localització dels documents en el Portal de processos, s'ha treballat una ajuda visual per aquelles persones que habitualment no treballen amb aquesta gestor.

Generar recursos

L'exercici 2018 ha tingut un tancament econòmic equilibrat en comptabilitat financera i un superàvit de finançament de l'exercici de +551.715,14€ en comptabilitat pressupostària. El Cash-flow (resultat financera +amortitzacions) ha estat de 5.864.255€, no assolint la meta de 7.094.000 € prevista.

Es segueix avançant en el procés i en la gestió de la modernització d'estructures físiques i d'equipaments amb un executat de 3.055.691 €, un +153% de la xifra inicial del pressupost aprovat.

Durant el 2018 es continua la negociació per tal de renovar els acords patrimonials dels edificis de Barcelona i Hospitalet, amb la participació del CatSalut, Creu Roja i CSI.

DADES D'ACTIVITAT 2018

A continuació es presenta el resum de les dades d'activitat dels diferents centres del Consorci del període 2018:

HOSPITAL TRANSVERSAL

Assistència Hospitalització

ALTES CONVENCIONALS 1,14%

● Període: 18.663
Anterior: 18.452

EM. ALTES CONV. -4,76%

● Període: 6,91
Anterior: 7,26

Altes 2017	Altes 2018	Diferència altes	Estades 2017	Estades 2018	Impacte estades	Impacte llits
18.452	18.663	211	134.657	128.734	-5.923	-16,23

Altes servei HADO

QUANTITAT	Per l'índex d'ocupació s'ha començat amb una mitja de 30 llits mensuals													Total
	gen	feb	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	oct	nov	des		
Nombre total altes - 2018	64	57	66	63	46	65	56	44	49	54	51	60	675	
Nombre total altes - 2017	58	51	63	46	57	62	46	53	47	76	81	65	705	
Nombre d'interconsultes valorades	73	59	70	79	68	74	78	63	62	70	81	60	837	
Nombre d'estades	822	632	967	754	542	708	574	812	660	724	510	634	8.339	
Percentatge d'ingressos d'urgències	39,1%	33,3%	34,8%	38,1%	34,8%	29,2%	33,9%	31,8%	24,5%	44,4%	39,2%	35,0%	35,0%	
Percentatge d'ingressos urgents	37,5%	35,7%	29,5%	46,7%	30,6%	26,2%	35,3%	37,5%	30,0%	40,8%	36,1%	46,0%	35,8%	
Índex d'ocupació	88,44%	75,28%	103,99%	83,74%	59,29%	78,67%	61,68%	87,35%	73,34%	77,84%	56,62%	68,15%	76,16%	

Assistència quirúrgica

IQ TOTALS -2,90%

● Període: 18.680
Anterior: 19.135

IQ HOSPITALITZACIÓ 0,81%

↑ Període: 6.615
Anterior: 6.562

IQ CMA -4,84%

● Període: 11.965
Anterior: 12.573

Total IQ cma 8,50%

● Període: 14.813
Anterior: 13.663

❖ La diferència IQ 2018 versus 2017 es la diferència de IQ contractada ens els plans de xoc d'aquests dos anys. (-555)

Indicadors quirúrgics HGH	Any*	2018	2017
IQ Urgents BQC (no cma)		736	828
Índex ocupació quiròfens % (Matí)		82,8%	82,3%
I.Ocup.QC Matí s/ l. reconvi(hsortidaQ-hentradaQ)		67,3%	65,1%
nº de mòduls		2.252	2.456
Intervencions per mòdul (Matí)		4,3	4,1
Temps mig de reconvi per IQ Matí		18,9	21,4

Indicadors quirúrgics HBL	Any*	2018	2017
IQ Urgents BQC (no cma)		70	2.819
Índex ocupació quiròfens % (Matí)		87,0%	85,4%
I.Ocup.QC Matí s/ l. reconvi(hsortidaQ-hentradaQ)		78,8%	76,0%
nº de mòduls		2.204	3.000
Intervencions per mòdul (Matí)		3,0	1,9
Temps mig de reconvi per IQ Matí		32,2	35,4



ASSISTÈNCIA AMBULATORIA

PRIMERES VISITES 5,12%

↑ Període: 162.997
Anterior: 155.063

SEGONES VISITES 2,43%

↑ Període: 313.462
Anterior: 306.018

TAXA REITERACIÓ -2,55%

● Període: 1,92
Anterior: 1,97

Nº SESSIONS HDIA 6,16%

● Període: 47.634
Anterior: 44.868

Servei	Total 2018	Total 2017	%
Area Risc Vascular	565	536	5,41%
Cardiologia	15.238	14.451	5,45%
Digestiu	13.293	14.280	-6,91%
Neurologia	4.462	4.712	-5,31%
ORL	248	455	-45,49%
Pneumologia	6.759	6.047	11,77%
Urologia	2.002	1.375	45,60%
Vascular	6.288	6.643	-5,34%
Total	48.855	48.499	0,73%

Assistència urgent

ALTES A URGÈNCIES 4,67%

↑ Període: 184.359
Anterior: 176.131

% Urgències CMBD -19,24%

● Període: 3.446
Anterior: 4.267

% Urgències Ingressades -0,48%

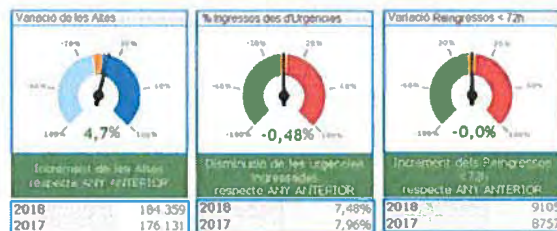
● Període: 7,48%
Anterior: 7,96%

Temps Mig fins Triatge -10,71%

● Període: 7,33 Minuts
Anterior: 8,20 Minuts

% Altes <30m Tr. & Assistència MAT3 1,29%

● Període: 50,89%
Anterior: 49,60%
Meta 60%



% urg temps adm-triatge <10m

Mes	% urg temps adm-triatge <10m
Mes	81,6%
% Temps triatge - assistència < 30 m.	41,5%
Temps mitjà adm - Inici assist. (m)	56,9
Temps mitjà inici assist. alta (h)	5,4
Temps total assistència (EM) (h)	6,30
Temps mitjà pendents d'Ingrés (h)	16,0

HOSPITAL DOS DE MAIG

Assistència Hospitalització

ALTES CONVENCIONALS 8,46%

● Període: 3.142
Anterior: 2.897

EM. ALTES CONV. -3,46%

● Període: 6,28
Anterior: 6,51

Altes 2017	Altes 2018	Diferència altes	Estades 2017	Estades 2018	Impacte estades	Impacte llits
2.897	3.142	245	18.899	19.748	849	2,33

Altes servei HADO

QUANTITAT	Per l'índex d'ocupació s'ha comptat amb una mitja de 30 llits mensuals												Total	XL
	gen	feb	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	oct	nov	des		
Nombre total altes - 2018	116	96	102	91	69	93	82	80	56	91	85	89	1.050	
Nombre total altes - 2017	57	59	66	54	79	70	63	51	59	80	72	76	786	
Nombre d'interconsultes valorades	19	27	20	28	14	16	25	20	19	24	20	29	261	
Nombre d'estades	736	689	870	721	624	782	809	669	467	846	798	866	8.876	
Percentatge d'ingressos d'urgències	6,9%	2,1%	8,8%	15,4%	5,8%	7,5%	8,5%	11,3%	16,1%	11,0%	5,9%	11,2%	9,0%	
Percentatge d'ingressos urgents	7,2%	1,1%	16,7%	11,2%	3,9%	6,7%	8,0%	13,4%	14,3%	9,1%	7,0%	12,9%	9,2%	
Índex d'ocupació	79,14%	82,01%	93,54%	80,09%	67,10%	86,87%	86,96%	71,96%	51,87%	90,97%	88,63%	93,11%	81,06%	

Assistència quirúrgica

IQ TOTALS 3,98%

● Període: 5.779
Anterior: 5.558

Consolidació activitat PT

IQ HOSPITALITZACIÓ -5,30%

▾ Període: 1.055
Anterior: 1.114

IQ CMA 6,30%

● Període: 4.724
Anterior: 4.444

81,7%

Total IQ cma -12,37%

● Període: 4.162
Anterior: 4.738

Indicadors quirúrgics HDM	Any	2018	2017
IQ Urgents BQC (no cma)		324	269
Índex ocupació quirúrgica % (Matí)		76,6%	78,8%
I.Ocup.QC Matí s/ t. reconvi((hsortidaQ-hentradaQ)		61,0%	62,1%
nº de mòduls		1.622	1.626
Intervencions per mòdul (Matí)		3,9	3,9
Temps mig de reconvi per IQ Matí		21,8	22,5

ASSISTÈNCIA AMBULATORIA

VISITES

PRIMERES VISITES -0,68%

↓ Període: 44.109
Anterior: 44.410

SEGONES VISITES 3,68%

↑ Període: 81.848
Anterior: 78.940

TAXA REITERACIÓ 4,39%

● Període: 1,86
Anterior: 1,78

Nº SESSIONS HDIA 58,56%

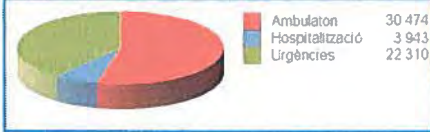
● Període: 14.296
Anterior: 9.016

PROVES

Tipus de prestació



Classe Episodi



ESIC

Indicador	Acumulat 18.3M	2017 (juny-des)
Nombre Pacients atesos	1.125	415
Nombre pacients etiquetats "ESIC"	1.075	383
Nombre pacients PCC	391	142
Nombre pacients MACA	57	17
Perfil pacient		
Edat mitjana	83,7	83,0
Sexe % dones	64,4%	65,6%
% pacients àrea de referència BCN Delta (16 EAP)	93,0%	92,6%
Grau funcional - mitjana Barthel	52,5	62,5
- mitjana Lawton and Brody	4,5	4,6
Nivell cognitiu - mitjana Pfeiffer	5,5	5,5
Risc depressió: % possible depressió Yesavage	52,7%	58,3%
Risc caigudes (% Thomas + I) (dels valorats)	78,7%	83,2%
Risc social (% TRS + I) (dels valorats)	75,6%	75,7%

Procedència (en iniciar episodi)

	2.018	2.017
-Atenció primària	1.219	358
-CUAP	43	31
-Hospitalització	51	37
-HADO	0	0
-CCEE	5	7
-HDIA	11	34

Assistència urgent

ALTES A URGÈNCIES 6,91%

↑ Període: 52.377
Anterior: 48.992

% Urgències CMBD 31,11%

● Període: 295
Anterior: 225

% Urgències Ingressades -0,41%

● Període: 2,33%
Anterior: 2,75%

Temps Mitj fins Triatge -2,89%

● Període: 9,11 Minuts
Anterior: 9,38 Minuts

% Altes <30m Tr. & Assistència MAT3 9,33%

● Període: 58,92% **Meta 50%**
Anterior: 49,69%

Variació de les Altes



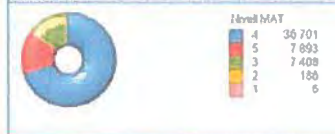
% Ingressos des d'Urgències



Variació Reingressos < 72h



Altes x MAT



% urg temps adm-triatge <10m

Mes	% urg temps adm-triatge <10m	% Temps triatge - assistència <30 m	Temps mitjà adm - triatge (h)	Temps mitjà inici ass - alta (h)	Temps total assistència (EM) (h)	Temps mitjà pacients d'ingrés (h)
	69,1%	36,4%	62,5	1,9	3,10	4,7



HOSPITAL SOCIOSANITARI

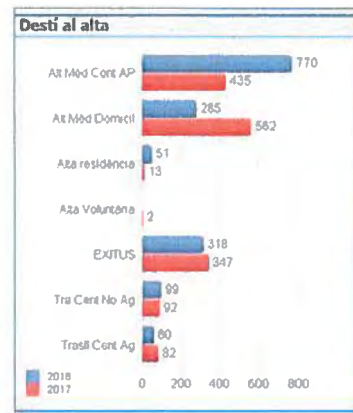
% Ocupació evolutiu	gen	feb	mar	abr	maig	jun	jul	ago	set	oct	nov	des	XI ?
% Ocupació evolutiu	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,88%	99,97%	100,00%	100,00%	100,00%	99,80%	99,85%	99,96%

Nombre Altas	132	126	128	126	131	136	138	122	131	150	126	135	1.583
Altas Domicili, R. Geris i Der. A.A.	91	95	92	84	95	95	95	88	90	95	87	67	1053
%Altas Domicili, R. Geris i Der. A.A.	68,9%	74,2%	71,9%	66,7%	72,5%	69,9%	68,8%	72,1%	61,1%	57,3%	69,0%	49,6%	66,6%
Pasta altes	41	33	36	42	36	41	43	34	51	64	39	68	528
%Resta altes	31,1%	25,8%	28,1%	33,3%	27,5%	30,1%	31,2%	27,9%	38,9%	42,7%	31,0%	50,4%	33,4%
E.M.	34,7	23,5	22,0	32,2	27,5	32,2	27,0	23,3	24,1	23,9	51,9	20,4	28,4
Estatidus ocupació	3.409	3.131	3.523	3.355	3.461	3.360	3.469	3.442	3.207	3.450	3.367	3.354	40.527
Estatidus Alta	4.565	3.002	2.819	4.063	3.402	4.379	3.732	2.716	3.153	3.599	6.511	2.757	41.940
% Reiteracions < 30 dies (Màxim Sarvel)	0,0%	3,9%	2,3%	1,6%	1,5%	2,2%	5,1%	1,6%	4,6%	1,3%	1,6%	2,2%	2,2%
Tauxa mortalitat	17,4%	15,6%	19,5%	27,0%	16,6%	10,1%	22,5%	19,7%	24,4%	21,3%	17,5%	20,0%	20,1%
Nombre estaus	23	20	25	34	22	26	31	24	32	32	26	27	318

Estada Mitjana: 28,39

	2018	2017
28,39	28,39	26,14
Convalescència	32,82	31,30
Llarga estada	177,56	147,53
Llarga estada temporal	34,35	36,79
Pal·liatiu	13,15	13,22
Psicogeriatría L.I.E.E.	122,21	75,15
Psicogeriatría M.E.	25,94	22,61
SubAguts	9,17	9,49

Increment EM global de 2,25 dies



Nombre altes: 806

Classificació RLIG	2018	2017	Pes RLIG 2018	Pes RLIG 2017
COMPLEXITAT CLÍNICA	181	149	0,91	0,91
CLIFES ESPECIALS	44	30	1,06	1,06
DETERIORAMENT COGNITIU	45	41	0,63	0,60
FUNCIONS FÍSQUES REDUÏDES	65	42	0,67	0,67
PROBLEMES DE COMPORTAMENT	8	12	0,56	0,56
REHABILITACIÓ ESPECIAL	582	616	1,30	1,30
TRACTAMENTS EXTENSUS	32	21	1,38	1,38
806	799	1,02	1,02	



CENTRES D'ATENCIÓ PRIMÀRIA

2018

Indicadors d'Activitat Assistencial			
	Període	Anterior	%_Anf
Nombre visites ateses	625.649	606.100	3,23%
Nombre visites ateses al CAP	604.568	584.327	3,43%
Nombre visites ateses a Domicili	21.081	21.773	-2,28%
Nombre de visites No presentades	55.120	52.742	4,51%
Nombre de Pacients atesos	79.989	78.291	2,17%
Pacients amb malalta registrat	110.968	109.156	2,60%
Nombre de Vacunes enregistrades	52.170	53.155	-1,89%
Nombre de sol·licituds PPII	53.874	47.896	12,60%

Nombre visites específiques (CH1)					
	Total	S. Família	Collblanc	Gaudí	Torrassa
1- Nombre de citacions / visites	625.649	133.466	147.516	154.155	190.512
1-1 Mitja de Família	325.920	72.541	74.720	80.730	97.929
1-2 Pediatres	47.889	10.455	13.281	6.571	17.582
1-3 Odontòleg	14.926	2.517	3.876	3.138	5.395
1-4 Infermeria	175.779	35.197	39.547	49.049	51.986
1-5 Treballadora Social	13.437	3.034	3.994	2.447	3.962
1-6 Laboratori / Ecografes	25.230	0	11.815	0	13.415
1-7 Psicologia / Psiquiatria	855	187	129	438	101
1-8 Altres visites Consultoria i EXTRA	21.613	9.535	154	11.782	142
2- Nombre de visites al Centre	547.115	114.160	130.002	129.940	172.993
3- Nombre de domicili	21.081	6.572	4.135	5.389	5.005
4- Activitat no presencial	95.095	17.092	22.840	33.552	21.611
4-1 Atenció telefònica	39.894	9.623	7.256	14.995	8.030
4-2 Visites virtuals	55.201	7.469	15.584	18.557	14.591
5- Activitat Total (2+3+4)	663.291	137.844	156.977	168.000	199.610

2018 vs 2017	Total	S Família	Collblanc	Gaudí	Torrassa
	103,2%	98,69%	102,0%	104,2%	106,8%

	Total	MFIC	Pediatres	Odontoleg	Infermeria	T Social	V Domicili	No Presencials
S. Família	98,69%	101,24%	95,33%	101,08%	93,84%	99,25%	102,59%	104,81%
Collblanc	102,00%	105,44%	90,39%	107,07%	98,83%	117,13%	93,26%	109,02%
Gaudí	104,20%	106,30%	97,19%	89,12%	103,52%	101,12%	99,55%	123,53%
Torrassa	106,84%	110,44%	102,47%	101,33%	101,34%	131,11%	93,66%	121,54%
Total	103,22%	106,12%	96,59%	99,81%	99,76%	112,83%	97,70%	115,69%

ÀREA SOCIAL

Equips de valoració

Àrea Social: Activitat equips valoració Dependència i Discapacitat			
Acumulat Desembre	2017	2018	Varc
SEVADS	24.197	23.609	97,6%
DISCAPACITAT	8.603	8.799	102%

Dependència	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Concertació Màxima	18.192	18.192	20.867	22.368	24.368	24.368
Activitat	13.935	16.455	20.430	24.197	23.609	24.368
% Assoliment	76,60%	90,45%	97,91%	108,18%	96,89%	100%

Discapacitat	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Concertació	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
Activitat	8.108	8.463	8.923	8.603	8.799	9.900
% Assoliment	81,90%	85,48%	90,13%	86,90%	88,88%	100%

Àrea Residències

R. F Padilla

Indicador	meta 2018	Indicador	1 TRIMESTRE 2018 acumulat			2 TRIMESTRE 2018 acumulat			3 TRIMESTRE 2018 acumulat			4 TRIMESTRE 2018 acumulat		
Índex d'ocupació residències	>90%	Índex d'ocupació acumulat	99,80	99,79	99,86	99,85	99,89	99,71	99,71	99,75	99,78	99,79	99,81	99,77
Índex d'ocupació Centre de dia	>90%	Índex d'ocupació acumulat %	100,00	100,00	100,00	99,96	99,97	99,92	99,91	99,92	99,94	99,94	99,94	99,92
% de caigudes	>3,6%	Caigudes (per estades)%	2,56	2,51	2,87	2,57	2,37	2,31	2,30	2,21	2,15	2,24	2,31	2,47
Incidència UPP	6-8%	Incidència UPP (per estades)%	0,81	0,42	0,70	0,63	0,66	0,85	0,47	0,46	0,66	0,82	0,80	0,66
	<4%	Derivacions hospitalàries	4,05	3,82	3,36			3,26			2,57			2,47
	<2%	Altres	0,81	0,42	0,42			0,28			0,23			0,24
	>90%	% PIA's de seguiment realitzats						45,83						88,79
								40,84						88,37

R. Companys Social

Indicador	meta 2018	Indicador	1 TRIMESTRE 2018 acumulat			2 TRIMESTRE 2018 acumulat			3 TRIMESTRE 2018 acumulat			4 TRIMESTRE 2018 acumulat		
Índex d'ocupació residències	=>98,5%	Índex d'ocupació acumulat	99,43%	99,47%	99,46%	99,55%	99,60%	99,65%	99,59%	99,62%	99,63%	99,66%	99,66%	99,61%
Índex d'ocupació Centre de dia	=>98%	Índex d'ocupació acumulat	107,80%	108,97%	107,22%	104,88%	103,16%	101,66%	100,62%	99,70%	100,01%	99,99%	99,71%	99,89%
% Caigudes(<=)	=<1,60%	% Caigudes (per estades)	2,87	3,18	2,98	3,14	3,10	2,89	2,73	2,87	2,89	2,96	3,04	2,94
Incidència UPP	=<1,60%	% Incidència UPP (per estades)	0,36	0,38	0,37	0,28	0,37	0,37	0,53	0,46	0,41	0,37	0,33	0,31
	<7%	Derivacions hospitalàries %	1,80	1,70	1,99			1,29			1,02			0,94
	<2%	Altres	0,36	0,19	0,26			0,12			0,12			0,09
	>65%	% PIA's de seguiment realitzats						41,1214953						88,78504673
								54,2857143						44,71428571

	F.PADILLA	RCCS
% PIA'S	88,79%	88,78%
	Grau III	36,25%
	Grau II	61,25%
	Grau I	2,50%
Persones ateses amb activitats de fisioteràpia	71,72%	97,48%
Persones ateses amb activitats de psicologia	26,20%	65,54%
Persones ateses amb activitats de Teràpia Ocupacional	69,65%	94,96%
Persones ateses amb activitats de Dinamització	17,24%	42,86%
Derivacions Hospitalàries		
	Centres CSI	2,47%
	Altres Centres	0,24%
Persones amb contensions	11,25%	17,34%

SITUACIÓ ECONÒMICA, FINANCERA I PATRIMONIAL

El resultat econòmic de l'exercici 2018 ha estat equilibrat, amb un resultat d'explotació negatiu de -211.321,82 € i un resultat financer positiu de +211.321,82 €. Respecte a l'exercici 2017, el resultat d'explotació empitjora en -1.940.252,68 €, i el resultat financer millora en + 227.732,32 €.

	Exercici 2018	Exercici 2017	Diferències 2018-2017
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ	-211.321,82	1.728.930,86	-1.940.252,68
A.2) RESULTAT FINANCER	211.321,82	-16.410,50	227.732,32
A.5) RESULTAT DE L 'EXERCICI	0,00	1.712.520,36	-1.712.520,36

Pel que fa referència a la situació patrimonial i financera, la solvència del Consorci és de 40,85 milions d'euros (valor total de l'actiu menys passiu exigible), amb un rati d'endeutament (passiu exigible dividit entre total del passiu) del 77,2% i un fons de maniobra de 12,1 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.

	2018	2017	diferències 2018-2017
ACTIU NO CORRENT	123.816.140 €	126.361.534 €	-2.545.394 €
ACTIU CORRENT	55.355.987 €	56.042.092 €	-686.105 €
TOTAL ACTIU	179.172.127 €	182.403.625 €	-3.231.499 €
PATRIMONI NET	40.845.325 €	40.686.348 €	158.977 €
PASSIU NO CORRENT	95.110.166 €	100.901.630 €	-5.791.464 €
PASSIU CORRENT	43.216.636 €	40.815.648 €	2.400.988 €
TOTAL PASSIU	179.172.127 €	182.403.625 €	-182.403.625 €
PRINCIPAL MAGNITUTS PATRIMONIALS			
	2018	2017	diferències 2018-2017
FONS DE MANIOBRA (AC-PC)	12.139.350 €	15.226.444 €	-3.087.094 €
LIQUIDAT (AC/PC)	1,28	1,37	-0,09
SOLVÈNCIA (ACTIU-PASSIU EXIGIBLE)	40.845.325 €	40.686.348 €	158.977 €
ENDEUTAMENT (EXIGIBLE/TOTAL PASSIU)	77,2%	77,7%	-0,5%

Respecte a la liquidació del pressupost, el resultat pressupostari de l'exercici 2018 ha estat equilibrat amb una romanent de tresoreria no afectat de 20.791.781,15 €.

Informe de gestió 2018

Carles Constante i Beitia
- Director General -