

CONSORCI SANITARI INTEGRAL

Informe d'auditoria a
31 de desembre de 2022

Protocol número B-7.571

An independent member of

BKR
INTERNATIONAL

ÍNDEX

	Pàgina
Informe d'auditoria	2
Comptes anuals	8

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

Al Consell Rector del
Consorti Sanitari Integral

Opinió

Hem auditat els comptes anuals del **Consorti Sanitari Integral** (l'entitat) que comprenen el balanç de situació a 31 de desembre de 2022, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu, la liquidació del pressupost i la memòria corresponents a l'exercici acabat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'Entitat, a 31 de desembre de 2022, així com dels seus resultats, els fluxos d'efectiu i de la liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

Fonament de l'opinió

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

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

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

Qüestions claus de l'auditoria

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

Qüestió Clau

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

Els principals ingressos que formen part de la xifra de negoci de l'entitat provenen de la prestació de serveis assistencials per encàrrec del Servei Català de la Salut, que representen el 94% del total de la prestació de serveis, corresponent la resta a serveis prestats a d'altres centres del sistema públic de salut, a la Direcció General de Provisió de Serveis i a companyies asseguradores, mutualitats i usuaris privats.

El finançament d'aquestes activitats estan regulades pels contractes signats entre les parts i les clàusules addicionals, en les que es fixa l'activitat contractada, la contraprestació econòmica, el mètode de facturació, la forma de pagament i el sistema de regularització.

A la data del present informe, resten pendent de regularització per part del Servei Català de la Salut els ingressos per la prestació dels serveis de l'exercici i de l'exercici anterior, pels que l'entitat té previst un import de pels que l'entitat té previst un import de 9.813.milers d'euros per l'any 2022 i de 2.439 milers d'euros corresponents a l'exercici 2021 (nota 8.1.2).

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

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

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

Procediments aplicats

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

Hem analitzat les condicions establertes en els principals contractes i clàusules addicionals, verificant l'adequació dels imports facturats amb les condicions establertes en els mateixos, així com dels procediments de valoració i registre dels imports variables al tancament de l'exercici.

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

Així mateix, hem aplicat procediments de confirmació i conciliació dels saldos més rellevants, en particular, els saldos i operacions amb el Servei Català de la Salut i de la resta de les entitats vinculades. Per últim, hem revisat la informació continguda als comptes anuals.

Paràgrafs d'èmfasis

Fem esment a allò que assenyala la nota 4.b) de la memòria adjunta on es detalla que la Direcció General de Patrimoni i el Departament de Salut / CatSalut estan actualment en procés d'anàlisi, conjuntament amb Creu Roja, dels acords patrimonials a signar referents als immobles de l'Hospitalet de Llobregat i Barcelona. A la mateixa nota s'indica que els immobles de Barcelona es van cedir el 31 de desembre de 1999 per un període màxim de 30 anys i que la cessió gratuïta de l'Hospital General de l'Hospitalet de Llobregat era fins al 30 d'abril de 2023, la qual ha data d'emissió del present informe no ha estat ampliada. Atès que l'Entitat aplica els percentatges d'amortització dels seus actius immobilitzats en funció de la seva vida útil, excepte per l'edifici de l'Hospital General de l'Hospitalet de Llobregat realitzat en funció del termini establert per a la cessió d'ús, els efectes patrimonials que es pugin derivar sobre els Estats Financers de l'Entitat vindran condicionats pels acords futurs que s'acabin formalitzant.

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

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

L'altra informació comprèn l'informe de gestió de l'exercici 2022 i la informació referent a l'impacte de l'emergència COVID, segons la nota 21 de la memòria sent la formulació responsabilitat de la direcció.

La nostra responsabilitat sobre l'altra informació, de conformitat amb l'exigit per la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes, consisteix a avaluar i informar sobre la concordança de l'altra informació amb els comptes anuals, a partir del coneixement de l'entitat obtingut a la realització de l'auditoria dels citats comptes i sense incloure informació diferent de l'obtinguda com a evidència durant la mateixa. Així mateix, la nostra responsabilitat respecte a l'altra informació consisteix a avaluar i informar de si el seu contingut i presentació són conformes a la normativa que resulta d'aplicació i, en particular, al que s'estableix a l'article 14 de l'ORDRE ECO/235/2022, de 26 d'octubre, en relació amb el seguiment comptable de l'impacte pressupostari de l'emergència COVID-19. Si, basant-nos en el treball que hem realitzat, concloem que existeixen incorreccions materials, estem obligats a informar al respecte.

L'entitat presenta l'esmentada informació sobre l'impacte pressupostari de l'emergència COVID-19 en què es reflecteix una despesa addicional quantificada en 8.946 milers d'euros, i un impacte sobre els ingressos en 11.352 milers d'euros.

Sobre la base del treball realitzat, d'acord amb el descrit al paràgraf anterior, la informació que conté l'informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2022, i en referència la informació referent a l'impacte de l'emergència COVID, cal informar que l'entitat ha elaborat i presentat aquesta informació en base a les instruccions rebudes, incloent tant els costos directament imputats, com aquells altres que han estat quantificats en base estimacions, motiu pel qual la comptabilitat analítica reflecteix únicament una part dels costos informats. Excepte pels fets descrits, la informació que conté concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2022 i el seu contingut i presentació són conformes a la normativa que resulta d'aplicació.

Responsabilitat del Director General en relació als comptes anuals

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

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

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

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

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

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

- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconseguen expressar la imatge fidel.

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

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

Informe sobre altres requeriments legals i reglamentaris

L'Entitat es troba adscrit al Conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de Salut (SISCAT), alhora que li és d'aplicació el Decret Llei 3/2010 en el que s'establia la reducció de les despeses del personal al servei de l'Administració de la Generalitat de Catalunya, que recull les mesures de caràcter bàsic previstes en el Reial decret Llei 8/2010, de 20 de maig, com era la reducció de la massa salarial del sector públic en un 5% anual (des del 2016, 4,05%).

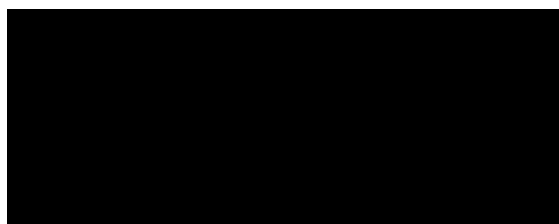
En data 17 de gener de 2023, es va signar III Conveni Col·lectiu del SISCAT, que estableix en la Disposició Addicional Primera apartat 1 paràgraf segon i, d'acord amb l'avaluació favorable de la Comissió de Retribucions i Despeses de Personal de data 1 de febrer de 2023, que les entitats que no havien aplicat els increments d'IPC durant els anys 2009 i 2010, apliquin aquests increments a reduir l'efecte del Decret Llei 3/2010, amb el que la reducció dels conceptes salarials passa a ser del 0,88%, amb efectes del dia 1 de gener de 2022.

Durant l'exercici 2022, i per donar compliment a la normativa bàsica d'aplicació, l'entitat ha aplicat en el pagament de la nòmina una reducció del 4,05% en els conceptes salarials, per un import de 6.122 milers d'euros. La direcció ha certificat al Servei Català de la Salut que l'entitat no va aplicar els increments en els exercicis 2009 i 2010 previstos en les respectives lleis de pressupostos. Aquest fet ha estat verificat amb la prova específica prevista en el pla d'auditoria dissenyat. En conseqüència, la reducció anteriorment indicada s'ha vist minorada en un import de 4.764 milers d'euros, per tal d'ajustar-se a la nova reducció del 0,88% estipulada, que ha estat liquidada als treballadors en el 2023. S'ha verificat que es compleix l'equilibri pressupostari i financer a l'exercici 2021 i 2022.

En el passiu del Balanç a 31 de desembre de 2022 figura registrada l'obligació de pagament al personal per un import total de 10.541 milers d'euros, que inclou la devolució de l'import anteriorment indicat juntament amb la retribució variable per objectius (DPO) per 7.210 milers d'euros, així com la previsió de costos de cotització vinculada a aquestes retribucions per 1.269 milers d'euros.

Barcelona, 20 de juny de 2023

Faura-Casas, Auditors Consultors, S.L.



Pere Ruiz Espinós
-Soci-

Aquest informe es correspon amb el segell distintiu núm. 20/23/12518 emès pel Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya.

An independent member of

BKR
INTERNATIONAL

6

CONSORCI SANITARI INTEGRAL

Comptes anuals
Exercici 2022

COMPTES ANUALS EXERCICI 2022

CONSORCI SANITARI INTEGRAL
BALANÇ DE SITUACIÓ
A 31 DE DESEMBRE DE 2022

ACTIU	Nota	Exercici 2022	Exercici 2021
A) ACTIU NO CORRENT		141.981.049,42	142.411.435,63
I. Immobilitzat intangible	6	2.482.543,09	2.261.228,96
1. Desenvolupament		582.741,42	339.971,75
5. Aplicacions informàtiques		1.899.801,67	1.921.257,21
II. Immobilitzat material	5	139.320.911,56	139.972.611,90
1. Terrenys i construccions		115.651.789,89	117.796.797,73
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material		19.818.978,06	19.298.844,09
3. Immobilitzat en curs i avançaments		3.850.143,61	2.876.970,08
V. Inversions financeres a llarg termini	8.1.1	177.594,77	177.594,77
1. Instruments de patrimoni		150.000,00	150.000,00
5. Altres actius financers		27.594,77	27.594,77
B) ACTIU CORRENT		86.628.251,07	77.733.589,89
II. Existències	9	4.462.972,74	4.236.523,26
1. Existències		4.462.925,45	4.236.523,26
6. Avançaments a proveïdors		47,29	0,00
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	8.1.2	64.902.177,22	57.222.825,70
1. Clients per vendes i prestacions de serveis		1.761.384,63	1.625.723,96
2. Clients d'empreses del grup i associades		57.084.797,19	51.482.841,43
3. Deutors diversos		184.661,23	200.582,14
4. Personal		116.544,24	65.052,07
6. Altres crèdits amb Administracions Públiques	10	5.754.789,93	3.848.626,10
V. Inversions financeres a curt termini		1.831,32	1.831,32
5. Altres actius financers		1.831,32	1.831,32
VI. Periodificacions a curt termini	8.1.2	260.674,73	253.031,12
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	8.3	17.000.595,06	16.019.378,49
1. Tresoreria		153.610,06	12.865,67
2. Altres actius líquids equivalents		16.846.985,00	16.006.512,82
TOTAL ACTIU (A + B)		228.609.300,49	220.145.025,52

CONSORCI SANITARI INTEGRAL
BALANÇ DE SITUACIÓ
A 31 DE DESEMBRE DE 2022

PATRIMONI NET I PASSIU	Nota	Exercici 2022	Exercici 2021
A) PATRIMONI NET		104.245.554,21	97.529.756,62
A-1) Fons Propis	8.2	75.478.250,18	68.127.838,06
I. Fons Social		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		34.210.686,23	16.212.291,16
VII. Resultat de l'exercici		7.350.412,12	17.998.395,07
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	14.1	28.767.304,03	29.401.918,56
B) PASIU NO CORRENT		81.968.257,31	84.919.832,96
II. Deutes a llarg termini	8.1.3	75.111.187,17	77.846.146,03
2. Deutes amb entitats de crèdit		74.537.466,53	77.334.457,51
5. Altres passius financers		573.720,64	511.688,52
V. Periodificacions a llarg termini	14.2	6.857.070,14	7.073.686,93
C) PASIU CORRENT		42.395.488,97	37.695.435,94
II. Provisions a curt termini	12	3.278.112,05	3.890.021,75
III. Deute a curt termini	8.1.4	3.608.335,73	2.612.546,59
2. Deute amb entitats de Crèdit		2.809.619,37	2.595.422,48
5. Altres passius financers		798.716,36	17.124,11
IV Deutes amb empreses de grup i associades a curt termini	8,1,4	151,24	3.760,27
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	8.1.4	35.031.149,00	30.773.008,10
1. Proveïdors		11.543.130,58	13.811.163,93
2. Proveïdors, empreses del grup i associades		1.236.442,37	814.157,95
3. Creditors diversos		2.892.570,67	2.506.839,11
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)		10.541.788,22	5.351.626,04
6. Altres deutes amb Administracions Públiques	10	8.817.217,16	8.289.221,07
VI. Periodificacions a curt termini	14.2	477.740,95	416.099,23
TOTAL PATRIMONI NET I PASIU (A + B + C)		228.609.300,49	220.145.025,52

**CONSORCI SANITARI INTEGRAL
COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS
A 31 DE DESEMBRE DE 2022**

	Nota	Exercici 2022	Exercici 2021
A) OPERACIONS CONTINUADES			
1 Import net de la xifra de negocis	20	294.432.618,58	289.705.998,60
b) Prestació de serveis		294.432.618,58	289.705.998,60
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu		418.511,80	369.258,38
4. Aprovisionaments		(74.544.258,86)	(71.093.779,62)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	11.1	(51.329.434,96)	(49.393.146,20)
c) Treballs realitzats per altres empreses	11.2	(23.214.823,90)	(21.700.633,42)
5. Altres ingressos d'explotació		5.633.692,37	1.422.602,71
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		1.055.738,81	1.042.768,05
b) Subvencions d'explotació incorporades a resultat de l'exercici	11.6	4.577.953,56	379.834,66
6. Despeses de personal	11.3	(195.759.831,74)	(183.051.527,17)
a) Sous, salaris i assimilats		(158.716.530,28)	(147.575.863,09)
b) Càrregues socials		(37.740.343,00)	(35.952.710,69)
c) Provisions		697.041,54	477.046,61
7 Altres despeses d'explotació		(19.067.629,94)	(15.625.378,94)
a) Serveis exteriors		(18.625.336,31)	(14.758.101,72)
b) Tributs		(74.679,46)	(77.821,81)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		17.755,74	(13.723,58)
d) Altres despeses de gestió corrent	11.5	(385.369,91)	(775.731,83)
8. Amortització de l'immobilitzat	5,6	(6.908.238,49)	(6.151.515,92)
9. Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres	14,1	3.053.494,52	2.218.506,92
10. Excessos de provisions		261.565,30	457.703,28
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		(30.802,23)	(14.291,16)
b) Resultat per alienacions i altres	5	(30.802,23)	(14.291,16)
12. Altres Resultats	11.4	43.924,97	(66.935,00)
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ		7.533.046,28	18.170.642,08
13. Ingressos financers		4.436.698,75	4.554.109,27
b) De valors negociables i altres instruments financers		479,25	7.221,32
b 2) De tercers		0,00	7.221,32
c) Subvencions de capital transformable en resultat financer	14,1	4.436.219,50	4.546.887,95
14. Despeses financeres		(4.619.332,91)	(4.726.340,44)
a) Per deutes amb empreses de grup i associades		(6.523,15)	(23.691,78)
b) Per deutes amb tercers		(4.612.809,76)	(4.702.648,66)
16. Diferències de canvi		0,00	(15,84)
A.2) RESULTAT FINANCER		(182.634,16)	(172.247,01)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		7.350.412,12	17.998.395,07
A.4) RESULTAT DEL EXERCICI D' OPERACIONS CONTINUADES		7.350.412,12	17.998.395,07
A.5) RESULTAT DE L 'EXERCICI		7.350.412,12	17.998.395,07

ESTAT DE CANVIS AL PATRIMONI NET AL 31/12/2022
A) Estat d' ingressos i despeses reconeguts corresponents a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2022

		Nota	Exercici 2022	Exercici 2021
A)	RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		7.350.412,12	17.998.395,07
	INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
III.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	14	6.855.099,49	25.819.725,40
B)	Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (I + II + III + IV +V+VI+VII)		6.855.099,49	25.819.725,40
	TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
VIII	Subvencions, donacions i llegats rebuts	14	(7.489.714,02)	(6.765.395,87)
C)	Total transferències al compte de pèrdues i guanys (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)		(7.489.714,02)	(6.765.395,87)
	TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		6.715.797,59	37.051.491,98

B) Estat total de canvis en el Patrimoni Net corresponent a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2022

	Fons Social	Patrimoni rebut en adscripció	Reserves	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subvencions donacions i llegats rebuts	Ajustos per canvis de valor	Total
A) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2020	16.163.596,61	5.746.435,40	12.007.119,82	2.747.371,10	13.464.920,06	10.348.821,65	0,00	60.478.264,64
B) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2021	16.163.596,61	5.746.435,40	12.007.119,82	2.747.371,10	13.464.920,06	10.348.821,65	0,00	60.478.264,64
I. Total ingressos i despeses reconegudes					17.998.395,07	19.053.096,91		37.051.491,98
III. Altres variacions del patrimoni net				13.464.920,06	(13.464.920,06)			0,00
C) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2021	16.163.596,61	5.746.435,40	12.007.119,82	16.212.291,16	17.998.395,07	29.401.918,56	0,00	97.529.756,62
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2022	16.163.596,61	5.746.435,40	12.007.119,82	16.212.291,16	17.998.395,07	29.401.918,56	0,00	97.529.756,62
I. Total ingressos i despeses reconegudes					7.350.412,12	(634.614,53)		6.715.797,59
III. Altres variacions del patrimoni net				17.998.395,07	-17.998.395,07			0,00
E) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2022	16.163.596,61	5.746.435,40	12.007.119,82	34.210.686,23	7.350.412,12	28.767.304,03	0,00	104.245.554,21

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU AL 31/12/2022

	Nota	Exercici 2022	Exercici 2021
A) FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos		7.350.412,12	17.998.395,07
2. Ajustos del resultat		2.577.347,40	2.221.784,68
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	5,6	6.908.238,49	6.151.515,92
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)	5	(20.154,53)	11.918,58
c) Variació de provisions (+/-)		(958.606,84)	(934.749,89)
d) Imputació de subvencions (-)	14	(7.489.714,02)	(7.143.995,91)
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitza (+/-)	5,6	30.802,23	14.291,16
g) Ingressos financers (-)		(479,25)	(7.221,32)
h) Despeses financeres (+)		4.619.332,91	4.726.356,28
k) Altres ingressos i despeses (-/+)		(512.071,59)	(596.330,14)
3. Canvis al capital corrent		(657.287,73)	(5.888.305,01)
a) Existències (+/-)	9	(226.402,19)	219.347,32
b) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)		(5.764.142,84)	(2.142.557,48)
c) Altres actius corrents (+/-)		(7.643,61)	27.099,68
d) Creditors i altres comptes per pagar (+/-)		4.271.628,01	(4.007.940,16)
e) Altres passius corrents (+/-)		1.069.272,90	15.745,63
4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació		(4.609.834,30)	(4.724.826,75)
a) Pagament d'interessos (-)		(4.610.313,55)	(4.732.048,07)
c) Cobrament d'interessos (+)		479,25	7.221,32
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)		4.660.637,49	9.607.047,99
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6. Pagament per inversions (-)		(5.591.810,61)	(7.522.830,86)
b) Immobilitzat intangible	6	(357.182,06)	(954.242,30)
c) Immobilitzat material	5	(5.234.628,55)	(6.568.588,56)
7. Cobraments per desinversions (+)		0,00	0,00
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)		(5.591.810,61)	(7.522.830,86)
C) FLUXES EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
9. Cobrament i pagament per instruments de patrimoni		4.467.906,02	7.483.365,76
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	14	4.467.906,02	7.483.365,76
10. Cobrament i pagament de passiu financer		(2.555.516,33)	(2.326.180,73)
b) Devolució i amortització	8.1.3	(2.555.516,33)	(2.326.180,73)
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)		(2.555.516,33)	(2.326.180,73)
12. Fluxos efectius de les activitats de finançament (9+10+11)		1.912.389,69	5.157.185,03
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)		981.216,57	7.241.402,16
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		16.019.378,49	8.777.976,33
Efectiu o equivalents al final de l'exercici.	8.3	17.000.595,06	16.019.378,49

MEMÒRIA EXERCICI 2022

1. NATURALES I ACTIVITAT.

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

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

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

Amb l'Acord de Govern de la Generalitat de Catalunya de 5 de novembre de 2002, es va donar una nova redacció als Estatuts del *Consorci Sanitari de la Creu Roja a Catalunya*, on s'aprovà el canvi de denominació del Consorci que

passà des d'aleshores, a denominar-se *Consorci Sanitari Integral* i s'aprova una disminució progressiva de la participació de la Creu Roja a l'entitat.

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

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

Els Estatuts del Consorci es troben pendents d'actualització a fi i efecte d'adaptar-los allò establert a la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic. La proposta de modificació dels Estatuts presentada al Consell Rector en sessió de 12 de desembre 2020 ha estat ratificat per part de les entitats consorciades i està en tràmit d'aprovació a data de formulació de comptes.

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

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

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

Al mes de gener de 2009, es va acordar, mitjançant la signatura del corresponent conveni de col·laboració, assumir la gestió d'una nova residència també a la ciutat de l'Hospitalet de Llobregat, la Residència Collblanc Companys Socials, en un edifici construït i finançat pel Consorci, integrant l'activitat realitzada fins al moment per la Residència Companys Socials al mateix municipi, incrementant l'oferta de places disponibles.

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

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

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

El 21 de març de 2022, el Consell Rector va aprovar l'inici del procediment per a la integració del Consorci, en qualitat d'entitat consorciada, a l'entitat CLILAB Diagnòstics, entitat pertanyent al sector públic de la Generalitat Catalunya, que desenvolupa una part significativa de la seva activitat per compte del Consorci. Aquesta integració està condicionada a la modificació dels estatuts de CLILAB

Diagnòstics en el sentit de contemplar-ho, i al previ compliment de l'expedient de presa de participació elaborat amb aquest objecte segons el que disposa l'Acord del Govern de la Generalitat de 10 de juliol de 2021, pel qual s'aproven els criteris per a la creació, modificació i supressió d'entitats participades per la Generalitat i per a la presa de participació i desvinculació d'entitats existents. A data de formulació de comptes, aquest procediment està en tràmit d'aprovació.

El 19 de desembre de 2022, el Consell Rector va aprovar l'adquisició per part del Consorci de 25 participacions socials de l'entitat Coordinació Logística Sanitària, AIE, titularitat del Consorci Mar Parc de Salut de Barcelona, condicionat l'esmentada operació a l'aprovació de l'expedient de presa de participació en entitats existents, elaborat a l'efecte, pel Govern de la Generalitat de Catalunya, de conformitat amb allò que es disposa a l'Acord de Govern de 10 de juliol de 2012. A data de formulació de comptes, aquest procediment està en tràmit d'aprovació.

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

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

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

- Hospital Dos de Maig
- Complex Hospitalari Moisès Broggi (Hospital General de l'Hospitalet i l'Hospital de Sant Joan Despí)
- Hospital Sociosanitari de l'Hospitalet

- Centres d'Atenció Primària (*)
- Centre de Serveis Compartits (serveis centralitzats de suport administratiu)
- Residència Francisco Padilla
- Residència Collblanc Companys Socials
- Serveis de valoració de dependència i discapacitats
- Centre de recerca, docència i innovació

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

2. BASES DE PRESENTACIÓ.

Els estats financers que s'adjunten han estat preparats a partir dels registres comptables de l'entitat a 31 de desembre del 2022.

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

- Ordre ECO/235/2022, de 26 d'octubre, sobre operacions comptables de tancament de l'exercici pressupostari del 2022
- LLEI 1/2021, del 29 de desembre, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2022.
- Real Decret 1/2021, de 12 de gener, pel qual es modifica el Pla General de Comptabilitat aprovat pel Real Decret 1514/2007, de 16 de novembre
- 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
- Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014
- Pla General de Comptabilitat Pública de la Generalitat de Catalunya aprovat per l'Ordre VEH/137/2017, de 29 de juny
- Instrucció per a l'acreditació del compliment dels requisits, suspensió i efectes de les entitats amb autonomia de gestió del sector públic de l'àmbit de la salut de la Generalitat, de 18 de novembre de 2016
- Llei 39/2015, de 1 d'octubre, del Procediment Administratiu Comú de les Administracions Públiques
- Llei 40/2015, de 1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic
- Llei 3/2015, de l'11 de març, de mesures fiscals, financeres i administratives
- Llei 19/2014, del 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern
- Llei 15/2014, de 16 de setembre, de racionalització del sector públic i altres mesures de reforma administrativa
- Llei 2/2014, del 27 de gener, de mesures fiscals, administratives, financeres i del sector públic.
- Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures en el Sector Públic, i desenvolupament reglamentari
- Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera
- Llei 7/2011, de 27 de juliol, de mesures fiscals i financeres
- Llei 26/2010, del 3 d'agost, de règim jurídic i de procediment de les administracions públiques de Catalunya
- Instruccions conjuntes de la Intervenció General, la Direcció General de Pressupostos i la Direcció General del Patrimoni de la Generalitat de Catalunya, de 15 de juliol de 2009, sobre alguns aspectes pressupostaris i comptables de determinades entitats del sector públic de la Generalitat de Catalunya
- Llei 38/2003, general de subvencions

- Decret legislatiu 1/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de patrimoni de la Generalitat de Catalunya
- Decret legislatiu 3/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya

Els presents comptes anuals s'han formulat d'acord amb allò establert en el Pla General de Comptabilitat, Real Decret 1/2021, de 12 de gener, i es duu a terme addicionalment un seguiment de l'execució del pressupost anual d'acord amb les bases d'execució del pressupost aprovades per part del Consell Rector del Consorci. Les dades de seguiment pressupostari són reportades periòdicament al Departament d'Economia i Hisenda de la Generalitat de Catalunya segons la documentació que li ha estat sol·licitada normativament al estar inclosa dins del sector d'entitats públiques de la Generalitat com a entitat SEC.

a) Imatge fidel

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

b) Principis comptables

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

c) Comparació de la informació

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

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

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

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

- La vida útils dels actius materials i intangibles.

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

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

e) Agrupació de partides

No hi ha partides agrupades dins del Balanç de Situació.

f) Elements recollits en diverses partides

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

g) Canvis en criteris comptables

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

h) Correcció d'errors

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

3. DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS

El resultat de 7.350.412,12 euros de l'exercici 2022 serà aplicat a la partida de resultats d'exercicis anteriors, distribuït entre els centres que integren el Consorci en funció del resultat individualitzat.

4. NORMES DE VALORACIÓ

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

a) Immobilitzat intangible

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

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

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

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

b) Immobilitzat material

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

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

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

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

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

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

Els coeficients d'amortització utilitzats són els següents:

DESCRIPCIÓ	COMPTE	% AMORTITZACIÓ
TERRENYS	21010000	0,00
CONSTRUCCIONS	21100000	2,00 / 3,33
INSTAL·LACIONS TÈCNiques	21200000	8,33
EQUIPS ASSISTENCIALS	21310000	16,66 / 10,00
ELEMENTS DE TRANSPORT INTERN	21320000	16,66
MAQUINÀRIA I APARELLS D'ÚS NO ASSISTENCIAL	21350000	10,00
INSTRUMENTAL I UTILLATGE SANITARI	21410000	25,00
ESTRIS I EINES	21450000	25,00
MOBILIARI NO ASSISTENCIAL	21610000	10,00
MOBILIARI ASSISTENCIAL	21620000	10,00
EQUIPS OFICINA	21630000	16,66
ELECTRODOMESTICS	21640000	16,66
ALTRE MOBILIARI	21690000	10,00
EQUIPS SISTEMES INFORMACIÓ	21700000	20,00
ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	21920000	10,00
APLICACIONS INFORMATIQUES / SOFTWARE	20600000/20600001	20,00

Drets d'ús actius propietat de Cruz Roja Española

En aplicació del Pla General de Comptabilitat 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), establint com a contraprestació, entre d'altres, la cessió per part de la Cruz Roja Española de la plena propietat de l'Hospital General de l'Hospitalet. En previsió d'aquest trasllat, es va fer una amortització accelerada dels elements cedits per l'Hospital Dos de Maig.

En data 30 de juny de 2008, es va signar un acord entre la Conselleria de Salut de la Generalitat de Catalunya i la Cruz Roja Española pel qual s'atorgaven com a termini, el 30 d'octubre de 2008 per a subscriure el conveni de

col·laboració que actualitzi, 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 utilitzant i gestionant les infraestructures de l'Hospital Dos de Maig i l'Hospital General de l'Hospitalet.

La Direcció General de Patrimoni i el Departament de Salut / CatSalut, estan actualment en procés d'anàlisi, conjuntament amb Creu Roja, dels acords patrimonials a signar referents als immobles de l'Hospitalet i Barcelona.

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

- finalització el dia 3 de març de 2022, de la cessió temporal de l'edifici que acull l'Hospital d'Hospitalet, instrumentat sota escriptura pública de data 3 de març de 1992,
- la petició formal de pròrroga del període de cessió del citat immoble formulada pel Servei Català de Salut en data 14 de febrer de 2022,
- i la prestació bàsica sanitària que es presta en el centre.

A data de formulació de comptes anuals, Creu Roja ha informat l'acord de prorrogar fins el dia 30 d'abril del 2023 el període d'ocupació gratuïta del immoble de l'Hospitalet.

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

c) Arrendaments

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

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

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

d) Instruments financers

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

Actius financers:

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

Passius financers:

- Dèbits per operacions comercials: proveïdors i creditors diversos;
- Deutes amb entitats de crèdit;
- Obligacions i altres valors negociables emesos: com ara bons i pagarés;

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

d.1) Actius Financers

❖ Actius financers a cost amortitzat

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

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

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

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

❖ Actius financers a cost

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

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

❖ Interessos rebuts

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

❖ Baixa d'actius financers

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

❖ Efectiu i altres medis líquids equivalents

En aquest epígraf del balanç de situació, es registra l'efectiu en caixa i bancs, dipòsits a la vista i altres inversions a curt termini amb venciment inferior a tres mesos d'alta liquiditat que són ràpidament realitzables en caixa i que no tenen risc de canvis valor. Al tancament de l'exercici, únicament es disposa d'importos en efectiu i saldos en entitats de crèdit i cash-pooling.

d.2) Passius Financers

❖ Passius financers a cost amortitzat

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

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

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

❖ Baixa de passius financers

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

e) Existències.

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

f) Situació fiscal

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

El Consorci té la consideració d'entitat dual en relació a l'aplicació de la normativa de l'impost sobre el valor afegit (IVA), ja que la major part de la facturació realitzada correspon a activitats no subjectes a l'impost. Addicionalment, indicar també, que l'import principal de la facturació subjecte a l'impost, és per prestació de serveis assistencials exemptes. Per tant, és d'aplicació la regla de la pseudo-prorrata, d'acord amb el règim especial per a la deducció de l'IVA suportat segons l'article 93, cinquè, de la Llei de l'IVA.

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.

❖ Ingressos

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

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

S'estableixen cinc passos per al reconeixement dels ingressos:

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

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

Les vendes es valoren netes dels impostos i descomptes.

❖ Despeses

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

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

El 17 de gener de 2023, es va formalitzar la signatura del III 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 (sanitat concertada del SISCAT) amb període de vigència 1 de gener de 2021 fins al 31 de desembre de 2024.

D'acord amb les condicions derivades del conveni, article 29, 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 a la data de tancament de comptes anuals.

j) Subvencions en capital

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

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

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

k) Transaccions entre parts vinculades

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

5. IMMOBILITZAT MATERIAL

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

Concepte	Saldo Inicial 2022	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo Final 2022
Terrenys i construccions	157.970.592,61	186.841,55	0,00	386.551,12	158.543.985,28
Instal·lacions tècniques i altre immob. material	89.164.438,39	4.119.885,79	(256.471,22)	66.508,66	93.094.361,62
Immobilitzat en curs i bestretes	2.876.970,08	1.426.233,31	0,00	(453.059,78)	3.850.143,61
Immobilitzat Material Brut	250.012.001,08	5.732.960,65	(256.471,22)	0,00	255.488.490,51
Amortització Ac. Construccions	(40.173.794,88)	(2.718.400,51)	0,00	0,00	(42.892.195,39)
Amortització Ac. Instal·lacions tècniques i altre immob. material	(69.658.049,86)	(3.635.458,25)	225.668,99	0,00	(73.067.839,12)
Amortitzacions Immobilitzat Material	(109.831.844,74)	(6.353.858,76)	225.668,99	0,00	(115.960.034,51)
Deteriorament Instal·lacions tècniques i altre immob. material	(207.544,44)	0,00	0,00	0,00	(207.544,44)
Deteriorament Immobilitzat Material	(207.544,44)	0,00	0,00	0,00	(207.544,44)
Immobilitzat Material Net	139.972.611,90	(620.898,11)	(30.802,23)	0,00	139.320.911,56

Concepte	Saldo Inicial 2021	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo Final 2021
Terrenys i construccions	145.643.307,44	12.267.165,88		60.119,29	157.970.592,61
Instal·lacions tècniques i altre immob. material	82.173.597,25	7.294.641,87	(374.211,40)	70.410,67	89.164.438,39
Immobilitzat en curs i bestretes	219.050,52	2.788.449,52		(130.529,96)	2.876.970,08
Immobilitzat Material Brut	228.035.955,21	22.350.257,27	(374.211,40)	0,00	250.012.001,08
Amortització Ac. Construccions	(37.536.945,40)	(2.636.849,48)			(40.173.794,88)
Amortització Ac. Instal·lacions tècniques i altre immob. material	(66.975.066,15)	(3.042.903,95)	359.920,24		(69.658.049,86)
Amortitzacions Immobilitzat Material	(104.512.011,55)	(5.679.753,43)	359.920,24	0,00	(109.831.844,74)
Deteriorament Instal·lacions tècniques i altre immob. material	(207.544,44)				(207.544,44)
Deteriorament Immobilitzat Material	(207.544,44)	0,00	0,00		(207.544,44)
Immobilitzat Material Net	123.316.399,22	16.670.503,84	(14.291,16)	0,00	139.972.611,90

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

A data 30 de novembre de 2021, es va registrar l'edifici B Hospital Polivalent de Sant Joan Despí, construït i equipat pel Servei Català de la Salut amb un valor d'obra de 12.237.616 €, i de 3.532.159 € d'equipament.

Les altes de l'exercici 2022 corresponen principalment a la compra d'equipaments assistencials adquirits amb pressupost del Consorci i obres de reforma i millores dels espais assistencials.

L'import de l'immobilitzat en curs incorpora principalment el cost d'execució de l'obra de reforma d'una nova unitat d'hospitalització de l'Hospital Dos de Maig i les obres dels blocs quirúrgics del Complex Hospitalari Moisès Broggi.

El Servei Català de la Salut ha posat a disposició del Consorci durant l'exercici 2022 equipament assistencial per import de 498.332,10 €.

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

En el present exercici s'han donat de baixa diferents actius que es trobaven pràcticament amortitzats en no fer-se ús pel Consorci. Per aquest fet, figuren registrades unes pèrdues procedents de l'immobilitzat material per import de 30.802,23 €.

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 aquest centre pel Consorci.

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

Descripció	Saldo a 31/12/2022	Saldo a 31/12/2021
Construccions	8.447.695,35	8.447.695,35
Instal·lacions tècniques	17.715.473,49	15.356.526,85
Maquinària	28.889.567,81	28.398.351,72
Utilatge i instrumental	1.853.011,88	1.770.426,77
Mobiliari	9.489.414,05	9.365.014,15
Equips per a processos d'informació	4.922.967,92	4.474.274,60
Altres immobilitzat material	384.485,74	358.993,76
Total	71.702.616,24	68.171.283,20

No existeixen compromisos fermes de compra ni de venda.

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

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

6. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

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

Concepte	Saldo Inicial 2022	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo Final 2022
Desenvolupament	339.971,75	242.769,67			582.741,42
Aplicacions informàtiques	12.319.809,02	476.347,68		18.025,28	12.814.181,98
Software en curs	64.722,69	56.576,51		(18.025,28)	103.273,92
Immobilitzat Intangible Brut	12.724.503,46	775.693,86	0,00	0,00	13.500.197,32
Amortització Ac. Aplicacions Informàtiques	(10.463.274,50)	(554.379,73)			(11.017.654,23)
Amortitzacions Immobilitzat Intangible	(10.463.274,50)	(554.379,73)	0,00	0,00	(11.017.654,23)
Immobilitzat Intangible Net	2.261.228,96	221.314,13	0,00	0,00	2.482.543,09

Concepte	Saldo Inicial 2021	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo Final 2021
Desenvolupament	48.644,85	291.326,90			339.971,75
Aplicacions informàtiques	11.352.357,93	967.451,09			12.319.809,02
Software en curs		64.722,69			64.722,69
Immobilitzat Intangible Brut	11.401.002,78	1.323.500,68	0,00	0,00	12.724.503,46
Amortització Ac. Aplicacions Informàtiques	(9.991.512,01)	(471.762,49)			(10.463.274,50)
Amortitzacions Immobilitzat Intangible	(9.991.512,01)	(471.762,49)	0,00	0,00	(10.463.274,50)
Immobilitzat Intangible Net	1.409.490,77	851.738,19	0,00	0,00	2.261.228,96

Les altes de l'exercici 2022 incorporen treballs realitzats pel propi immobilitzat per un import de 418.511,80 euros, mentre que en l'exercici anterior van ser de 369.258,38 euros.

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

	Exercici 2022	Exercici 2021
Aplicacions informàtiques	9.958.832,82	9.575.668,98

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 2022 són considerats com cancel·lables.

Les despeses per arrendaments han estat de 175.908,52 euros (256.057,84 euros a l'exercici anterior).

Arrendador

El ingressos derivats dels diferents actius arrendats han estat de 148.925,01 euros (167.548,93 euros a l'exercici anterior).

En concepte de cànon pel dret de superfície destinat a l'aparcament i pel dret d'explotació del servei de pàrquing, televisió i telefonia de l'Hospital de Sant Joan

Després Moisès Broggi, el Consorci ha registrat un ingrés de 422.527,97 euros (416.099,23 euros a l'exercici anterior).

En data 25 de setembre de 2019, es va formalitzar un conveni entre el Servei Català de la Salut, el Consorci i el Centre Psicoteràpia Barcelona SA (CPB) relatiu a la utilització de determinats espais del CAP Sagrada Família per tal de ser destinats a la prestació d'activitats assistencials de salut mental d'adults. En base a l'esmentat conveni, el Consorci autoritza la utilització temporal dels espais identificats al conveni, i el CPB es compromet a realitzar determinades inversions d'adequació d'espais. L'esmentat conveni té una durada de quatre anys des de la posada a disposició dels espais (1 d'octubre de 2021). Les obres d'adequació van finalitzar durant el segon semestre de l'exercici 2022 i s'ha registrat un ingrés de 69.016,23 euros en concepte d'utilització dels espais.

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 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021
	Actius financers a cost	150.000,00	150.000,00			150.000,00
Actius financers a cost amortitzat			27.594,77	27.594,77	27.594,77	27.594,77
Total	150.000,00	150.000,00	27.594,77	27.594,77	177.594,77	177.594,77

(a) Correspon a la participació 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 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021
Actius financers a cost amortitzat	59.149.218,61	53.376.030,92	59.149.218,61	53.376.030,92
Total	59.149.218,61	53.376.030,92	59.149.218,61	53.376.030,92

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

Concepte	Exercici 2022	Exercici 2021
- Clients per prestacions de serveis	1.761.384,63	1.625.723,96
- Clients d'empreses del grup i associades	57.084.797,19	51.482.841,43 (1)
- Deutors varis	184.661,23	200.582,14
- Personal	116.544,24	65.052,07
- Dipòsits constituïts a curt termini	1.831,32	1.831,32
Total	59.149.218,61	53.376.030,92

- (1) Dels 57.084.797,19 euros del saldo deutor de la partida de "clients d'empreses de grup i associades" de l'exercici 2022 (51.482.841,43 euros exercici 2021), 55.879.676,56 euros (49.137.389,84 euros exercici 2021) corresponen al conveni de serveis assistencials amb el Servei Català de la Salut, en concret, a la facturació emesa del darrer trimestre de l'exercici i a la previsió de la factura de regularització de l'exercici en curs i anteriors. La previsió de regularització, s'ha calculat d'acord a la proposta de contractació i l'activitat assistencial ordinària i COVID-19 realitzada en cada exercici, i s'estima que no ha de diferir de forma comptablement significativa respecte a l'import de la factura de regularització final. A data de tancament comptable de l'exercici 2022, està pendent d'emetre una part de la factura de regularització de l'exercici 2021 i la factura de regularització del 2022.

Concepte	Exercici 2022
Saldo deutor CatSalut facturació corresponent al 4trim de l'exercici	44.736.525,59
Saldo deutor CatSalut previsió factura regularització 2022	9.813.297,64
Saldo deutor CatSalut previsió factura regularització 2021	2.439.555,88
Saldo deutor CatSalut factura regularització 2020 pendent de liquidar a 31/12/2022	-1.109.702,55
TOTAL saldo deutor CatSalut	55.879.676,56

Concepte	Exercici 2021
Saldo deutor CatSalut facturació corresponent al 4trim de l'exercici	43.644.279,27
Saldo deutor CatSalut previsió factura regularització 2021	9.065.503,91
Saldo deutor CatSalut previsió factura regularització 2020	-3.572.393,34
TOTAL saldo deutor CatSalut	49.137.389,84

8.1.3 Passius financers a llarg termini

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit (1)		Altres (2)		Total	
	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021
Passius financers a cost amortitzat	74.537.466,53	77.334.457,51	573.720,64	511.688,52	75.111.187,17	77.846.146,03

(1) Deutes amb entitats de crèdit

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

Descripció	Exercici 2022	Exercici 2021
Préstec Dexia Sabadell (Hospital de L'Hospitalet)	0,00	417.634,79 (a)
Préstec Dexia Sabadell (Residència Companys Socials)	3.802.149,42	4.047.449,46 (b)
Préstec La Caixa-Dexia (Hospital Moisès Broggi)	70.735.317,11	72.869.373,26 (c)
Total	74.537.466,53	77.334.457,51

- a) Contracte de crèdit a llarg termini amb tipus d'interès variable formalitzat al març de 2003, amb venciment març de 2023, per l' Hospital General de l'Hospitalet amb Dexia Sabadell Banco Local, S.A., del qual es va disposar l'import màxim de 5.588.528,88 euros. El tipus d'interès aplicable durant el període de disposició és de l'euríbor més 0,25% i durant el període d'amortització l'euríbor 12 mesos (barrera Líbor USD) més 0,10%. L'import pendent amb venciment inferior a 12 mesos a 31 de desembre de 2022 és de 417.634,79 euros (407.448,58 euros a l'exercici anterior).
- b) Préstec formalitzat amb Deixa Sabadell Banco Local SA amb data 29 de maig de 2007 per un import màxim de 7.359.000,00 euros i un termini de 32 anys per al finançament de la construcció de la Residència Collblanc Companys Socials, amb un període de disponibilitat i carència de 2 anys. L'amortització es realitzarà mitjançant 360 pagaments mensuals iguals i consecutius, amb meritació d'interessos de l'euríbor mensual més 0,48%. En l'exercici 2009 s'havia disposat del 100% de l'import màxim. Aquest deute té garantia hipotecaria sobre el terreny i obra edificada de la residència Companys Socials. L'import pendent amb venciment inferior a 12 mesos a 31 de desembre de 2022 és de 245.300,04 euros (mateix import a l'exercici anterior).
- c) Correspon al crèdit derivat del pagament aplaçat de l'obra del nou Hospital de Sant Joan Despí per un import de 87.000.000,00 euros, segons Acord de Govern de data 23/10/2007 i d'acord amb el contracte signat inicialment per SIBLL amb la constructora Sanibaix Construcció i Serveis S.A., i subrogat posteriorment pel Consorci amb motiu de la liquidació de SIBLL al mes de novembre de 2010. Aquest crèdit va ser reclassificat com a deute amb entitats de crèdit una vegada es va autoritzar a l'empresa Sanibaix Construcció i Serveis S.A. la cessió/adquisició dels crèdits del contracte signat en favor de les entitats financeres La Caixa d'Estalvis i de Pensions de Barcelona i Dexia Sabadell S.A. Totes les obligacions de pagament es troben garantides mitjançant aportacions en capital pel Servei Català de la Salut. Aquesta operació es fracciona en 31 quotes anuals consecutives, sent la darrera el 31 de desembre de 2039. L'import amb venciment inferior a 12 mesos és de 2.134.056,15 euros (1.942.673,86 euros a l'exercici anterior).

(2) Altres Deutes

El detall d'aquesta rúbrica és la següent:

Descripció	Exercici 2022	Exercici 2021
Deutes llarg termini transformables en subvenció	387.801,87	365.675,90
Fiances i garanties rebudes	185.918,77	146.012,62
Altres Deutes a llarg termini	573.720,64	511.688,52

Deutes llarg termini transformables en subvenció

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

8.1.4 Passius financers a curt termini

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit (1)		Deutes comercials i altres (2)		Total	
	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021
Passius financers a cost amortitzat	2.809.619,37	2.595.422,48	27.012.799,44	22.504.671,41	29.822.418,81	25.100.093,89

(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 i els interessos meritats no liquidats d'aquestes operacions.

(2) Es correspon amb els següents imports:

Concepte	Exercici 2022	Exercici 2021	
Altres passius financers	798.716,36	17.124,11	
Interessos de deutes amb empreses de grup i associades	151,24	3.760,27	
Creditors comercials i altres comptes a pagar			
- Proveïdors	11.543.130,58	13.811.163,93	
- Proveïdors, empreses del grup i associades	1.236.442,37	814.157,95	
- Creditors variïis	2.892.570,67	2.506.839,11	
- Personal	10.541.788,22	5.351.626,04	(a)
Total	27.012.799,44	22.504.671,41	

(a) A l'exercici 2022, els imports pendents de pagament en concepte de personal corresponen al següent detall:

Creditors comercials i altres comptes a pagar - Personal	2022
- Cost salarial de les variables de nòmina del mes de desembre 2022 que es liquida durant el mes de gener 2023	2.062.039,04
- Previsió del cost salarial de la retribució variable per objectius i objectius d'empresa meritats durant l'exercici 2022 a liquidar durant l'any 2023	7.367.614,41
- Previsió de l'impacte salarial derivat de l'aplicació de la modificació del percentatge de descompte en nòmina del Reial Decret 08/2020 del -4,05% al -0,88% amb efectes retroactius 01/01/2022, d'acord amb l'informe favorable de data 22 de juliol de 2022 de la Comissió de Retribucions i Despeses de Personal de la Generalitat de Catalunya sobre els increments retributius que no es van aplicar els anys 2009 i 2010	1.112.134,77
Total	10.541.788,22

Pel que fa a l'exercici 2021, els imports pendents de pagament en concepte de personal eren els següents:

Creditors comercials i altres comptes a pagar - Personal	2021
- Cost salarial de les variables de nòmina i del personal eventual del mes de desembre 2021 que es liquiden durant el mes de gener 2022	1.927.117,00
- Previsió del cost salarial de la retribució variable per objectius i objectius d'empresa meritats durant l'exercici 2021 a liquidar durant l'any 2022	3.424.509,04
Total	5.351.626,04

8.1.5 Classificació actius financers per venciments

Exercici 2022	Venciment		Total
	1 any	>5 anys o sense venciment definit	
Classe			
Inversions financeres			
- Altres actius financers	1.831,32	27.594,77	29.426,09
Deutors comercials i altres comptes a cobrar			
- Clients per ventes i prestacions de serveis	1.761.384,63		1.761.384,63
- Clients d'empreses del grup i associades	57.084.797,19		57.084.797,19
- Deutors variis	184.661,23		184.661,23
- Personal	116.544,24		116.544,24
Total	59.149.218,61	27.594,77	59.176.813,38
Exercici 2021	Venciment		Total
Classe	1 any	>5 anys o sense venciment definit	
Inversions financeres			
- Altres actius financers	1.831,32	27.594,77	29.426,09
Deutors comercials i altres comptes a cobrar			
- Clients per ventes i prestacions de serveis	1.625.723,96		1.625.723,96
- Clients d'empreses del grup i associades	51.482.841,43		51.482.841,43
- Deutors variis	200.582,14		200.582,14
- Personal	65.052,07		65.052,07
Total	53.376.030,92	27.594,77	53.403.625,69

8.1.6 Classificació passius financers per venciments

Exercici 2022	Venciment						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys o sense venciment definit	
Classe							
Deutes							
- Deutes amb entitats de Crèdit	2.809.619,37	8.904.133,38	9.794.546,72	10.774.001,40	11.851.401,53	33.213.383,49	77.347.085,90
- Altres passius financers	798.716,36	514.930,72				58.789,92	1.372.437,00
Deutes amb empreses del grup o associades	151,24					0,00	151,24
Creditors comercials i altres comptes a pagar							
- Proveïdors	11.543.130,58						11.543.130,58
- Proveïdors, empreses del grup i associades	1.236.442,37						1.236.442,37
- Creditors variis	2.892.570,67						2.892.570,67
- Personal	10.541.788,22						10.541.788,22
Total	29.822.418,81	9.419.064,10	9.794.546,72	10.774.001,40	11.851.401,53	33.272.173,41	104.933.605,98

Exercici 2021	Venciment						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys o sense venciment definit	
Deutes							
- Deutes amb entitats de Crèdit	2.595.422,48	8.094.666,71	8.904.133,38	9.794.546,72	10.774.001,40	39.767.109,29	79.929.879,99
- Altres passius financers	17.124,11	452.898,60				58.789,92	528.812,63
Deutes amb empreses del grup o associades	3.760,27						3.760,27
Creditors comercials i altres comptes a pagar							
- Proveïdors	13.811.163,93						13.811.163,93
- Proveïdors, empreses del grup i associades	814.157,95						814.157,95
- Creditors variïts	2.506.839,11						2.506.839,11
- Personal	5.351.626,04						5.351.626,04
Total	24.285.935,94	8.547.565,31	8.904.133,38	9.794.546,72	10.774.001,40	39.825.899,21	102.946.239,92

8.2 Fons Propis

El detall dels fons propis és el següent:

	Exercici 2022	Exercici 2021
Fons Social	21.910.032,01	21.910.032,01
Reserves	12.007.119,82	12.007.119,82
Resultat exercicis anteriors	34.210.686,23	2.747.371,10
Resultat exercici	7.350.412,12	13.464.920,06
Fons Propis	75.478.250,18	68.127.838,06

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'ús dels equipaments CAP Collblanc i CAP La Torrassa realitzada pel Servei Català de la Salut (recomanació de la Sindicatura de Comptes en el seu Informe 29/2009: Consorci Sanitari Integral. Exercici 2007).

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

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

8.3 Efectiu i altres actius líquids equivalents

Concepte	Exercici 2022	Exercici 2021
Caixa	6.691,98	9.618,11
Comptes Corrents Entitats de Crèdit	146.918,08	3.247,56
Cash Pooling Generalitat de Catalunya	16.846.985,00	16.006.512,82
Efectiu i altres actius líquids equivalents	17.000.595,06	16.019.378,49

Durant l'exercici 2008, es va signar protocol de col·laboració amb la Generalitat de Catalunya pel qual el Consorci va quedar adherit al sistema de "Cash-Pooling" amb efectes 1 d'octubre de 2008. L'import amb la Generalitat de Catalunya es correspon amb el saldo a favor del Consorci del sistema de gestió centralitzada de tresoreria de la Generalitat de Catalunya. El Consorci disposa d'un límit mínim diari de 30.000,00 euros per fer front als pagaments del dia. Per pagaments superiors al límit, els pagaments han de ser autoritzats per la Tresoreria Corporativa de la Generalitat amb una sol·licitud prèvia que s'envia amb una setmana d'antelació. El límit total per la disposició de la pòlissa corporativa és de 1.500.000,00 euros a distribuir entre els diferents centres del Consorci. La disposició s'ha de considerar amb el total agregat del Consorci, ja que es disposa d'un sistema de tresoreria agrupat.

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

9. EXISTÈNCIES

La composició de les existències a 31 de desembre de 2022 és la següent:

Existències	Exercici 2022	Exercici 2021
Fàrmacs específics	2.583.571,48	2.343.132,45
Material radiodiagnòstic	1.263,95	1.809,96
Catèters sondes i drenatge	206.153,18	180.209,65
Material de cures i sutures	175.811,01	162.324,10
Altre material rebutjable	738.046,74	811.104,37
Reactius i anàlegs	27.779,77	33.417,30
Antisèptics i desinfectants	28.468,22	29.964,35
Pròtesis i empelts	181.463,56	185.611,67
Altre material sanitari	48.573,25	46.198,30
Instrumental i petit utilatge	374.760,97	342.171,88
Altres	459,28	187,78
Roba plana i uniformitat	15.878,62	26.266,66
Material reparació i conservació	165,67	212,95
Material de neteja	29.125,32	22.474,73
Impresos	18.734,14	23.981,02
Material d'oficina	17.951,49	16.250,18
Altre material no sanitari	14.718,80	11.205,91
Total	4.462.925,45	4.236.523,26

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, estímem que les sancions o recàrrecs que es podrien produir no serien significatius.

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

	Saldo deutor		Saldo creditor	
	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021
Impost sobre el valor afegit	0,07	0,04	13.548,49	17.559,63
Subvencions i aportacions pendents de cobrament (1)	5.754.789,86	3.843.802,52	0,00	0,00
Impost sobre la renda de les persones físiques	0,00	0,00	4.810.400,09	4.478.802,86
Organismes de Seguretat Social	0,00	4.823,54	3.993.268,58	3.792.858,58
Total	5.754.789,93	3.848.626,10	8.817.217,16	8.289.221,07

(1) Aquest import correspon amb el detall següent:

Concepte	Exercici 2022	Exercici 2021
- Deutor per subvencions (Projecte innovació – Departament Salut / CatSalut/ Fons FEDER)	410.422,40	410.422,40
- Deutor per subvencions (Programa suport renovació tecnològica (PERT 2021)- CatSalut)	43.937,83	43.937,83
- Deutor per subvencions (Programa suport renovació tecnològica (PERT 2022)- CatSalut)	689.418,39	0,00
-Deutor per transferències corrents (CatSalut)	4.502.611,96	0,00
- Deutor per aportacions en capital (CatSalut) (*)	0,00	3.281.043,01
- Deutor per subvencions (Projecte innovació – finançament UE Horitzó 2020)	108.399,28	108.399,28
Total	5.754.789,86	3.843.802,52

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

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

11. INGRESSOS I DESPESES

11.1 Proveïments.

El desglossament per compres, variació d'existències i consums del Consorci en l'exercici 2022, és el següent:

Concepte	Exercici 2022	Exercici 2021
Compres nacionals		
Fàrmacs, sang i hemoderivats	29.254.602,64	28.604.610,61
Material sanitari	18.498.995,28	17.859.390,83
Compres d'instrumental i petit utilatge	3.827.842,14	3.228.146,72
Productes alimentaris	4.472,23	4.131,66
Compres de roba i vestuari	86.390,04	84.506,73
Compres altres aprovisionaments (neteja, manteniment, material d'oficina, etc.)	1.571.491,99	1.426.919,47
Ràpels compres	(841.766,88)	(1.056.883,84)
Total compres	52.402.027,44	50.150.822,18
Variació existències	(1.072.592,48)	(751.158,69)
Consums	51.329.434,96	49.399.146,20

11.2 Treballs realitzats per altres empreses.

El seu detall és el següent:

Concepte	Exercici 2022	Exercici 2021
Serveis laboratori Cililab Diagnòstics	9.567.350,88	8.103.066,49
Serveis assistencials	5.058.017,67	4.435.073,15
Bugaderia	1.075.387,34	1.067.364,65
Neteja	3.203.229,54	3.495.211,59
Residus	475.473,88	410.606,17
Seguretat	1.130.850,12	1.524.311,81
Alimentació	2.379.329,67	2.318.581,90
Treballs fotogràfics	0,00	0,00
Treballs i serveis diversos	156.953,18	165.093,14
Serveis religiosos	37.726,68	37.726,68
Call Center	130.504,94	143.597,84
Total	23.214.823,90	21.700.633,42

11.3 Personal

El detall de les despeses de personal de l'exercici 2022 ha estat el següent:

Concepte	Exercici 2022	Exercici 2021
Sous i Salariis	151.630.879,05	143.719.151,98

Concepte	Exercici 2022	Exercici 2021
Retribució variable per objectius	6.220.853,02	3.114.641,69
Indemnitzacions	864.798,21	742.069,42
Seguretat social empresa	37.483.343,35	35.749.312,81
Altres despeses socials	256.999,65	203.397,88
Provisions	(697.041,54)	(477.046,61)
Càrregues socials	195.759.831,74	183.051.527,17

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

- L'aplicació de l'increment retributiu d'un +3,50% al personal afectat pel 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 (nota 4.i anterior) d'acord amb els següents acords / normativa:
 - L'acord parcial de 9 de març de 2022 de la comissió negociadora del conveni que habilita, a partir de l'1 de gener de 2022, per a totes les persones treballadores afectades pel conveni, el reconeixement d'un increment retributiu equivalent al 2,00% de tots els conceptes i imports de les taules salarials del Conveni corresponents a l'exercici 2021, en conformitat amb la normativa bàsica de l'Estat.
 - Reial Decret Llei 18/2022, de 18 d'octubre, pel qual s'aproven mesures en matèria de retribucions del personal al servei del sector públic. L'article 23 del Reial Decret Llei sota la rúbrica "Increment retributiu addicional del personal al servei del sector públic", transposa el pacte retributiu del Ministeri d'Hisenda amb la representació sindical pel que fa al exercici pressupostari 2022, i que implica que, amb efectes d'1 de gener de 2022, les retribucions del personal al servei del sector públic han d'experimentar un increment addicional de l'1,50% respecte les retribucions vigents a 31 de desembre de 2021.
- L'impacte retributiu conseqüència de l'aplicació de l'informe favorable del 22 de juliol, de la Comissió de Retribucions i Despeses de Personal sobre els increments retributius que no es van aplicar els anys 2009 i 2010 (un 3,00% i un 0,30% respectivament) del conveni col·lectiu de treball dels hospitals de la xarxa hospitalària d'utilització pública i centres d'atenció primària concertats. La recuperació d'aquests increments salarials, no aplicats, d'acord amb l'informe, s'ha de dur a terme de forma que la reducció retributiva actual del 4,05% a compensar sobre la retribució variable per objectius, passi a ser un 0,88% (en el marc de l'acordat a la Disposició Addicional 1ra. a) del II Conveni SISCAT.

- L'increment retributiu "vegetatiu" corresponent a carreres professional i antiguitat en aplicació de les estipulacions del Conveni.
- Canvis normatius en matèria de cotització a la Seguretat Social.
- L'impacte dels reforços de plantilla com a conseqüència de la pandèmia COVID-19 i el dèficit d'oferta del mercat laboral de determinats grups professionals, personal d'infermeria i facultatius de diverses especialitats principalment.
- Variacions en la plantilla contractada, d'acord amb la evolució de l'activitat i noves accions concertada per part del CatSalut, Departament de Drets Socials i altres entitats.

11.4 Altres Resultats

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

Concepte	Exercici 2022 (a)	Exercici 2021 (b)
Despeses excepcionals	59.016,49	66.935,00
Ingressos excepcionals	102.941,46	0,00
Altres resultats	43.924,97	(66.935,00)

- (a) La despesa registrada a l'exercici 2022 correspon al cost total (incloent les quotes de seguretat social) del complement de productivitat extraordinari que s'ha d'abonar als professionals del servei de neteja de l'empresa subcontractada pel Consorci, per la prestació de serveis de forma efectiva amb motiu de la pandèmia COVID-19, d'acord amb el temps de treball presencial dels treballadors entre l'1 de març i el 31 de maig de 2020 i les quanties establertes en l'Acord GOV/126/2022, de 21 de juny, pel qual es dona compliment al que preveu la disposició addicional tretzena de la Llei 2/2021, del 29 de desembre, de mesures fiscals, financeres, administratives i del sector públic, respecte del complement de productivitat extraordinari únic per al personal de serveis de neteja.

L'import dels ingressos excepcionals, correspon a la regularització dels saldos no reclamats corresponents a factures pendents de rebre amb una antiguitat de més de 12 mesos, d'acord amb la recomanació de l'informe de l'auditor de l'exercici 2021.

- (b) La despesa registrada a l'exercici 2021 correspon a la contingència derivada de la cotització dels conceptes retributius objecte de revisió en les actes d'inspecció de la Seguretat Social de l'exercici 2016.

11.5 Altres despeses de gestió corrent

Concepte	Exercici 2022	Exercici 2021
Altres despeses de gestió corrent	385.369,91	775.731,83

L'import registrat en el compte altres despeses de gestió corrent, correspon principalment al conveni signat amb el Centre d'Iniciatives per la Reinserció (CIRE) per un total de 381.369,91 euros (775.651,83 euros l'any 2021) del pla d'actuació subscrit amb el Departament de Justícia.

11.6 Subvencions d'exploració

En el present exercici s'ha rebut del Servei Català de la Salut una transferència corrent de 4.502.611,96 euros destinada a compensar els efectes dels increments retributius no aplicats del període 2009 i 2010, aprovats per la Comissió de Retribucions i Despeses de Personal al 1 de desembre de 2022, un cop analitzada la fórmula jurídica per materialitzar l'increment retributiu i considerant l'informe favorable previ de la Comissió de data 22 de juliol.

12. PROVISIONS

A llarg termini

En data de tancament de l'exercici 2022 i del 2021 no figuren registrades provisions a llarg termini.

A curt termini

Concepte	Exercici 2022	Exercici 2021	
Provisió per litigis personal pendents resolució judicial	734.329,63	514.127,19	(a)
Provisió premi fidelització	201.818,75	179.337,98	(b)
Reclamació pagament conceptes de nòmina variables en paga de vacances	1.413.670,32	2.054.825,12	(c)
Acta inspecció seguretat social cotitzacions període 2019-2021	316.029,20	429.290,14	(d)
Provisió IBI pendents de liquidar Residencia Collblanc	499.441,72	451.314,53	(e)
Reclamació contencions administratiu interessos de demora	19.211,78	19.211,78	(f)
Reclamació concessionaris pel desequilibri econòmic produït per la COVID-19	93.610,65	241.915,01	(g)
Total Provisions a curt termini	3.278.112,05	3.890.021,75	

- (a) Import corresponent a diversos litigis per reclamacions econòmiques de caire laboral, de les que s'estima que la resolució podria esdevenir contrària als interessos del Consorci.
- (b) Correspon a la provisió pel premi de fidelització que cobreix el cost de les suplències dels treballadors que tenen dret a gaudir d'aquest permís, i encara no han exercit el seu dret a data de tancament de l'exercici. S'ha considerat adient registrar aquesta provisió a curt termini atenent a que es tracta d'importos majoritàriament susceptibles de liquidar-se en l'exercici següent.
- (c) Provisió dotada per la reclamació judicial referent a la inclusió en el pagament de la nòmina de vacances, de la part proporcional dels conceptes variables de nòmina liquidats als treballadors segons sentència 535/2020 del Tribunal Suprem sobre la retribució en vacances, que confirma la sentència del TSJC la qual considerava que s'han d'incloure les guàrdies (localitzades i de presència), els plusos de dissabte, diumenge i festiu i el complement de l'atenció continuada en aquesta paga. La provisió correspon a la reclamació judicial pendent de resolució efectuada per un col·lectiu de facultatius durant l'exercici 2020 per import de 1.413.670 euros.
- (d) Provisió corresponent a la possible contingència en cotitzacions socials del període 2019-2021 considerant el criteri establert en les sentències pronunciades per part del jutjats socials respecte d'altres entitats amb situacions similars. A data de formulació de comptes anuals, no consta cap acta inspectora sobre el fet provisionat.
- (e) Provisió corresponent a l'import de l'Impost sobre Béns Immobles de la Residència Collblanc Company Socials del període 2009-2022, que ha estat reclamat per part de l'Ajuntament de l'Hospitalet del Llobregat, encara que existeix un conveni subscrit i ratificat pel Ple de l'Ajuntament que determina que l'Ajuntament de l'Hospitalet de Llobregat se'n faria càrrec d'aquest impost (conveni de data 27/07/2005). El Consorci presenta recursos de reposició a cadascuna de les reclamacions rebudes, sol·licitant l'aplicació dels acords dels convenis subscrits per part de l'Ajuntament. A data de formulació de comptes anuals, el Consorci no ha rebut resposta per part de l'Ajuntament de L'Hospitalet a les seves al·legacions ni s'ha fet efectiva cap diligència d'embargament.
- (f) Provisió corresponent a un procediment contenciós administratiu de reclamació d'interessos de demora relacionats amb el termini de pagament de factures a proveïdors.
- (g) Provisió corresponent a la contingència econòmica derivada de la reclamació d'indemnització del concessionari de l'aparcament de l'Hospital de Sant Joan Despí pel desequilibri econòmic produït com a conseqüència de l'afectació de la COVID-19 durant l'exercici 2020.

13. INFORMACIÓ SOBRE MEDIAMBIENT

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

14. INGRESSOS A DISTRIBUIR EN VARIS EXERCICIS

14.1 SUBVENCIONS I DONACIONS

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

Concepte	Saldo inicial 2022	Subvencions Rebudes	Traspassos a Resultats	Altres moviments	Saldo final 2022
Subvencions oficials de capital	8.215.009,43	6.378.893,36	(6.606.342,40)	(22.489,32)	7.795.085,19
Donacions i llegats de capital	21.186.909,13	498.695,45	(883.371,62)	0,00	20.972.218,84
Subvencions, donacions i llegats rebuts	29.401.918,56	6.877.588,81	(7.489.714,02)	(22.489,32)	28.767.304,03

Concepte	Saldo inicial 2021	Subvencions Rebudes	Traspassos a Resultats	Saldo final 2021
Subvencions oficials de capital	4.616.293,38	10.031.939,51	(6.433.223,46)	8.215.009,43
Donacions i llegats de capital	5.732.528,27	15.786.552,27	(332.171,41)	21.186.909,13
Subvencions, donacions i llegats rebuts	10.348.821,65	25.818.491,78	(6.765.394,87)	29.401.918,56

Les subvencions rebudes de l'exercici 2022 corresponen principalment a les operacions següents:

- L'annualitat de l'aportació en capital destinada al finançament de l'obra de l'edifici de l'Hospital de Sant Joan Despí segons Acord de Govern de 23 d'octubre de 2007: 6.378.893,36 euros.
- La posada a disposició per part del CatSalut de divers equipament per un import de 498.332,10 €

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

El saldo final de l'exercici 2022 correspon principalment a les operacions següents:

- La donació del terreny realitzat per l' Ajuntament de l'Hospitalet de Llobregat per a la construcció de la Residència Collblanc Companys Socials per un import de 3.338.000,00 euros.
- L'aportació de capital CatSalut pendent de traspassar a resultats de la construcció de l'edifici del CAP Sagrada Família de Barcelona.
- L'import pendent de traspassar a resultats, de la cessió del Servei Català de la Salut al Consorci de l'immoble i equipament corresponent a l'edifici B Hospital Polivalent de Sant Joan Despí amb un valor inicial de l'edificació de 12.237.615,75 € i 3.532.159,26 € d'equipament.
- L'aportació de capital CatSalut pendent de traspassar a resultats, de les inversions realitzades durant l'exercici 2020 i 2021.
- La cessió d'equipament assistencial i mobiliari clínic per part del CatSalut durant els darrers exercicis.
- L'import justificat corresponent a la subvenció del projecte Salutec@t, finançat amb fons europeus (convocatòria de subvencions de projectes de compra pública d'innovació impulsat per entitats titulars de centres pertanyents al sistema sanitari integral d'utilització pública de Catalunya, ref. BDNS 358200 - Fons Europeu de Desenvolupament Regional Catalunya 2014-2020) per import de 147.859,91 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 2022	a llarg termini	a curt termini
Cànon TV i telefonia	278.175,49	17.385,96
Cànon pàrquing	1.865.259,38	116.578,71
Construcció Pàrquing	4.617.012,56	288.563,29
Espais CAP Sagrada Família	96.622,71	55.212,99
Total	6.857.070,14	477.740,95

Exercici 2021	a llarg termini	a curt termini
Cànon TV i telefonia	291.064,51	17.121,44
Cànon pàrquing	1.951.684,56	114.804,97
Construcció Pàrquing	4.830.937,86	284.172,82
Espais CAP Sagrada Família	0,00	0,00
Total	7.073.686,93	416.099,23

Cànon TV i telefonia

Correspon al cànon únic cobrat a l'exercici 2009 per la societat participada SIBILL, i subrogat pel Consorci una vegada liquidada aquesta societat, per la concessió de l'explotació del servei de televisió i telefonia per a habitacions de l'Hospital de Sant Joan Despí segons condicions de contracte amb l'empresa Sanibaix Construcció i Serveis S.A amb venciment 1 de febrer de 2040. L'import inicial cobrat va ser de 427.325 euros. L'efecte net sobre el resultat de l'exercici ha estat de 12.624,50 euros (12.171,91 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 84.651,45 euros (81.616,73 euros a l'exercici anterior).

Construcció aparcament

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

L'ICAC (Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes) va publicar en el seu bolletí BOICAC nº 94 de data juny 2013, resposta a una consulta en relació al tractament comptable que l'entitat titular d'una concessió administrativa ha de donar a les infraestructures construïdes per l'empresa concessionària, quan l'entitat és una entitat pública que aplica el Pla General de Comptabilitat (PGC) aprovat pel Reial decret 1514/2007, de 16 de novembre. L'ICAC determina en la

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

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

El model d'explotació i gestió del pàrquing de l'Hospital de Sant Joan Despí compleix amb els requisits de la concessió indicats a la consulta, i per tant, el Consorci ha de registrar en el seu balanç el valor de construcció del pàrquing, a valor raonable amb contrapartida del compte 181 (d'acord amb la proposta tècnica i econòmica presentada pel concessionari). L'efecte net sobre el resultat de l'exercici ha estat de 67.684,20 euros (60.172,48 euros a l'exercici anterior).

Utilització d'espais del CAP Sagrada Família per tal de ser destinats a la prestació d'activitats assistencials de salut mental d'adults

En data 25 de setembre de 2019, es va formalitzar un conveni entre el Servei Català de la Salut, el Consorci i el Centre Psicoteràpia Barcelona SA (CPB) relatiu a la utilització de determinats espais del CAP Sagrada Família per tal de ser destinats a la prestació d'activitats assistencials de salut mental d'adults. En base a l'esmentat conveni, el Consorci autoritza la utilització temporal dels espais identificats al conveni, i el CPB es compromet a realitzar determinades inversions d'adequació d'espais. L'esmentat conveni té una durada de quatre anys des de la posada a disposició dels espais (1 d'octubre de 2021). Les obres d'adequació van finalitzar durant el segon semestre de l'exercici 2022. L'efecte net sobre el resultat de l'exercici ha estat de 69.016,23 euros (0,00 euros a l'exercici anterior).

15. OPERACIONS INTERROMPUDES

No hi ha hagut al 2022 ni al 2021 operacions considerades com interrompudes.

16.GARANTIES I PASSIUS CONTINGENTS.Reclamació concessionària servei d'explotació de l'aparcament d'automòbils de l'Hospital Moisès Broggi de Sant Joan Despí

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

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

Posteriorment a aquesta sentència, amb registre d'entrada 13 de desembre de 2016, Sanibaix Construcció i Serveis SA ha interposat recurs d'apel·lació contra l'esmentada sentència. El Consorci, en data 09/01/2017, ha presentat escrit d'oposició al recurs d'apel·lació. En data 22/05/2020 el TSJC ha resolt desestimar l'apel·lació de Sanibaix Construcció i Serveis SA contra la sentència de data 11 de novembre de 2016, del Jutjat Contenciós Administratiu núm. 14 de Barcelona.

Adicionalment, el Consorci va iniciar procediment de reclamació contra Sanibaix Construcció i Serveis SA com a conseqüència de la problemàtica que afecta a l'edifici de l'Hospital de Sant Joan Despí per acumulació d'aigua a la planta baixa, segons informe tècnic de data octubre de 2019 que documenta les patologies per presència d'aigua al subsòl i fonaments de l'Hospital, i que requeriran diverses actuacions estimades pel perit en un pressupost de 3.654 milers d'euros. Actualment, l'empresa Sanibaix està realitzant les actuacions dirigides a resoldre aquesta problemàtica. Aquesta contingència, d'acord amb el criteri dels serveis jurídics del Consorci, té la cobertura econòmica dels avals corresponents a la garantia definitiva del contracte de construcció, motiu pel qual no es preveu que aquestes actuacions tinguin impacte sobre els estats financers del Consorci.

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

17.FETS POSTERIORS AL TANCAMENT

Amb posterioritat al 31 de desembre de 2022, no s'ha produït cap fet a data de formulació de comptes que, per la seva importància, requereixi la modificació dels presents Comptes Anuals.

18.OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

Les societats considerades com parts vinculades són les següents:

PARTS VINCULADES	
Oficina Central / Oficina Autonòmica / Oficina Provincial de Creu Roja	Altres parts vinculades
Generalitat de Catalunya (Generalitat / Servei Català de la Salut / Institut Català de la Salut / Departament de Drets Socials)	Generalitat de Catalunya

Saldos deutors

SALDOS DEUTORS Exercici 2022	Generalitat de Catalunya	Altres parts vinculades
Deutors comercials i altres comptes a cobrar		
Clients comercials	57.084.797,19	0,00
Altres actius líquids equivalents	16.846.985,00	

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

El detall dels clients és el següent:

	Exercici 2022	Exercici 2021
Departament de Drets Socials	1.112.394,73	2.184.998,22
Institut Català de la Salut	92.725,90	160.453,57
Servei Català de la Salut – Fras pendents formalitzar	34.115.828,16	27.454.839,66
Servei Català de la Salut	21.763.848,40	21.682.550,18
Creu Roja	0,00	0,00
Clients grup	57.084.797,19	51.482.841,63

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

Saldos creditors

SALDOS CREDITORS Exercici 2022	Generalitat de Catalunya	Altres parts vinculades
Altres passius financer a curt termini (interessos cash-pooling)	151,24	
Creditors comercials i altres comptes a pagar		
Proveïdors	154.495,71	261.364,12
Factures pendents de Rebre		820.582,54

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

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

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

❖ Operacions amb Parts Vinculades

OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES Exercici 2022	Generalitat de Catalunya (*)	Altres parts vinculades
Prestació de serveis	286.914.563,12	15.149,88
Recepció de serveis	1.183.537,49	1.131.976,93

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

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

La remuneració als membres del equip de direcció del Consorci ha estat de 1.334.482,33 euros (1.238.911,98 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 16.458,27 euros (15.898,08 euros a l'exercici anterior).

19.ALTRA INFORMACIÓ

19.1 Distribució número mig de treballadors

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

	Plantilla 2022 (personal equivalent a jornada completa)		Plantilla 2021 (personal equivalent a jornada completa)
	DONA	HOME	
1000 DIRECTIUS/VES	DONA	7	6
	HOME	8	9
Total 1000 DIRECTIUS/VES		15	15
1100 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN FORMACIÓ	DONA	27	22
	HOME	12	11
Total 1100 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN FORMACIÓ		39	33
1200 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN PLANT.	DONA	457	443
	HOME	298	303
Total 1200 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN PLANT.		756	746
2100 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN FORMACIÓ	DONA	12	12
	HOME	0	2
Total 2100 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN FORMACIÓ		12	14
2200 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN PLANTILLA	DONA	959	983
	HOME	158	157
Total 2200 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN PLANTILLA		1.116	1.140
3100 AS AMB FP O TÈCNICA	DONA	659	641
	HOME	226	223
Total 3100 AS AMB FP O TÈCNICA		884	864
4100 PASS TITULAT/DA GRAU SUPERIOR	DONA	20	22
	HOME	30	30
Total 4100 PASS TITULAT/DA GRAU SUPERIOR		50	52
5100 PASS TITULAT/DA GRAU MITJÀ	DONA	48	48
	HOME	16	17
Total 5100 PASS TITULAT/DA GRAU MITJÀ		64	65
6100 PASS-TFPT FUNCIO ADMINISTR.	DONA	309	305
	HOME	98	99
Total 6100 PASS-TFPT FUNCIO ADMINISTR.		407	404
6200 PASS-TFPT FUNCIO OF. I S. DIV.	DONA	7	8
	HOME	13	14
Total 6200 PASS-TFPT FUNCIO OF. I S. DIV.		20	22

	Plantilla 2022 (personal equivalent a jornada completa)		Plantilla 2021 (personal equivalent a jornada completa)
	DONA	HOME	
7100 AS/PASS SENSE TIT. O FORMACIÓ	DONA	96	101
	HOME	23	23
Total 7100 AS/PASS SENSE TIT. O FORMACIÓ		120	124
Total		3.483	3.479

El detall de la plantilla mitja per categoria 2022 amb discapacitat igual o superior al 33% és la següent:

GRUP PROF.	DONA	HOME	TOTAL
1200 AS-TGS FACULTATIUS/VES EN PLANT.	9	7	16
2100 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN FORMACIÓ	0		0
2200 AS-TGM DIPLOMATS/DES EN PLANTILLA	30	3	32
3100 AS AMB FP O TÈCNICA	22	6	28
5100 PASS TITULAT/DA GRAU MITJÀ	1		1
6100 PASS-TFPT FUNCIÓ ADMINIST.	11	5	16
6200 PASS-TFPT FUNCIÓ OF. I S. DIV.	1	2	3
7100 AS/PASS SENSE TIT. O FORMACIÓ	7	1	8
Total general	80	24	104

19.2 Retribucions als auditors

Els honoraris previstos a liquidar a la firma d'auditoria relatius al servei d'auditoria 2022 són de 18.900,00 euros sense IVA, i per altres serveis en 5.786 euros sense IVA (18.900,00 euros i 1.086,00 euros respectivament a l'exercici anterior).

19.3 Informació sobre els aplaçaments de pagaments efectuats a proveïdors.

La Llei orgànica 9/2013 de control del deute comercial en el sector públic, va introduir, dins del principi de sostenibilitat financera, dos aspectes: d'una banda, el control del deute comercial, i de l'altra, la lluita contra la morositat en el sector públic.

En el marc d'aquesta Llei, s'han establert uns indicadors comuns per a totes les administracions públiques, els quals permeten mesurar el període de pagament als proveïdors de forma homogènia, i fer una anàlisi comparativa a partir de les dades obtingudes.

Aquests indicadors es calculen i publiquen mensualment (<https://economia.gencat.cat/ca/ambits-actuacio/seguiment-control-finances/periode-mitja-pagament-proveïdors/>) en compliment del Reial Decret

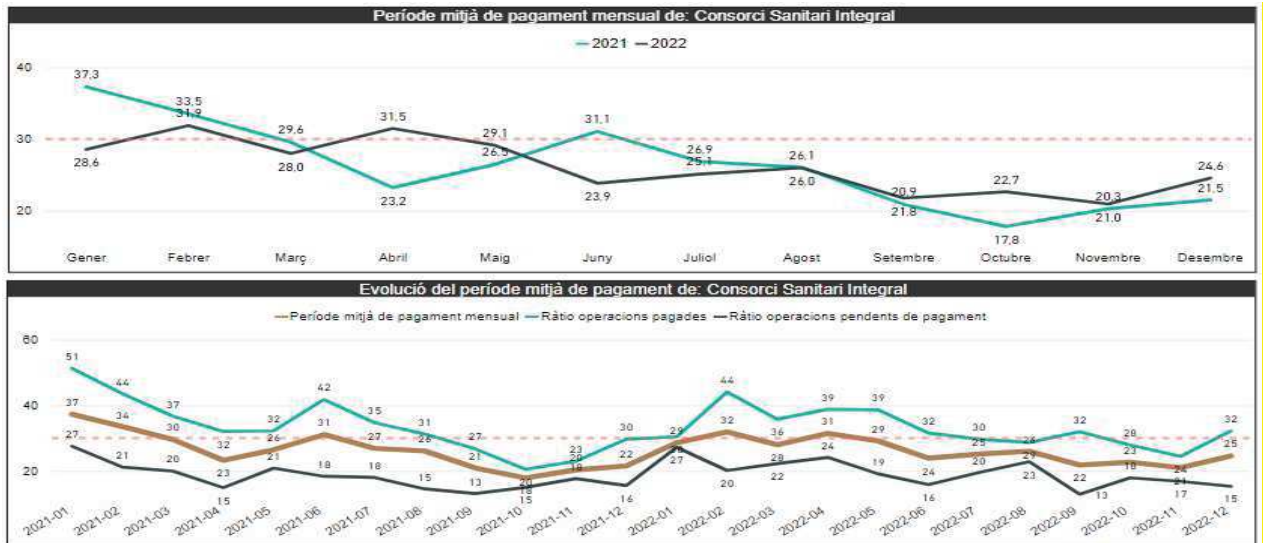
1040/2017, de 22 de desembre, pel qual es modifica el RD 635/2014, de 25 de juliol.

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

En el càlcul s'exclouen les obligacions de pagament entre entitats que tenen consideració d'Administració pública. També queden excloses les propostes de pagament que hagin estat objecte de retenció com a conseqüència d'embargaments, manaments d'execució, procediments administratius de compensació o actes similars dictats per òrgans judicials o administratius.

Els valors dels indicadors de seguiment del període 2022-2021 són els següents:

mes	rati operacions pagades	rati operacions pendents de pagament	període mitjà de pagament	mes	rati operacions pagades	rati operacions pendents de pagament	període mitjà de pagament
ene-22	30	27	29	ene-21	51	28	37
feb-22	44	20	32	feb-21	44	21	34
mar-22	36	22	28	mar-21	37	20	30
abr-22	39	24	31	abr-21	32	15	23
may-22	39	19	29	may-21	32	21	27
jun-22	32	16	24	jun-21	42	18	31
jul-22	30	20	25	jul-21	35	18	27
ago-22	29	23	26	ago-21	31	15	26
sep-22	32	13	22	sep-21	27	13	21
oct-22	28	18	23	oct-21	21	15	18
nov-22	24	17	21	nov-21	23	18	20
dic-22	32	15	25	dic-21	30	16	22



19.4 Altra informació

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

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

A continuació s'informa dels imports sense IVA dels expedients formalitzats durant l'exercici 2022. El detall d'aquestes dades es pot consultar al Registre Públic de Contractes.

TIPUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT**		CONTRACTACIÓ MENOR	TOTAL
	MULTIPLICITAT CRITERIS	ÚNIC CRITERI		
D'obres	149.681,49 €		242.368,21 €	392.049,70 €
De subministrament	12.163.032,21 €	11.883.967,10 €	901.127,85 €	24.948.127,16 €
Patrimonials				0,00 €
De gestió de serveis públics				0,00 €
De serveis	8.238.860,13 €	6.540.797,20 €	816.848,83 €	15.596.506,16 €
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 i de sistemes dinàmics. Els imports s'informen 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 de col·laboració Universitat de Barcelona
Conveni de col·laboració Universitat Autònoma de Barcelona
RECERCA
Conveni per establir el marc de relacions per a la integració de la recerca del CSI a la Fundació Institut d'Investigació Biomèdica de Bellvitge
Conveni Fundació privada Institut d'Investigació Oncològica de la Vall d'Hebron
SERVEIS ASSISTENCIALS I SOCIALS
CatSalut: assistència especialitzada d'aguts, atenció primària i sociosanitària
Institut Català de la Salut: proves diagnòstiques, serveis de call center i gestió d'edificis compartits
Institut Català d'Oncologia: serveis assistencials atenció especialitzada
Departament de Drets Socials: residència assistida i centre de dia i serveis de valoració de dependència i discapacitats
Universitat de Barcelona: serveis assistencials de caràcter odontològic
Institut Diagnòstic per la imatge: proves diagnòstiques
Banc de Sang i Teixits: subministrament de teixits i teràpia cel·lular, subministrament de components sanguinis
Servei Emergències Mèdiques: serveis assistencials d'emergències
Consorci del Laboratori Intercomarcal de l'Alt Penedès, l'Anoia i el Garraf: serveis de laboratori anàlisis clíniques
Fundació de Gestió Sanitària de l'Hospital de la Santa Creu i Sant Pau: serveis assistencials atenció especialitzada
ALTRES
Consorci de Salut i Atenció Social de Catalunya: assessorament jurídic contractació administrativa
Centre d'iniciatives per a la reinserció (CIRE): adhesió al pla d'actuació subscrit pel Departament de Justícia i el CIRE per a aconseguir els objectius comuns de reinserció sociolaboral de les persones internes sotmeses a mesures judicials a través de les activitats que desenvolupa el CIRE
Gestió de Serveis Sanitaris: utilització del sistema PACS del CSI
Centre Psicoteràpia Barcelona / CatSalut: conveni regulador utilització espais Cap Sagrada Família

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

1. Detall dels immobles, propietat del Consorci Sanitari Integral						
Bé Immoble	Adreça de la finca	Superfície construïda	Data Adquisició	Preu adquisició	Titular	Ús de l'immoble
RESIDÈNCIA COL·LABORANT COMPANYS SOCIALS	RIERA BLANCA, 18-20, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	4.664	31/12/2008	6.796.605	Consorci Sanitari Integral	Residència gent gran i centre de dia
EDIFICI OFICINES	AV. DE JOSEP MOLINS 44, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	839	01/01/2004	0	Consorci Sanitari Integral	Edifici d'oficines
HOSPITAL DE SANT JOAN DESPÍ MOISÈS BROGGI	ORIOI MARTORELL I CODINA 12, SANT JOAN DESPÍ	46.505	21/01/2010	91.041.989	Consorci Sanitari Integral	Hospital d'aguts
EDIFICI HOSPITALARI POLIVALENT MOISÈS BROGGI	ORIOI MARTORELL I CODINA 12, SANT JOAN DESPÍ	4.643	30/11/2021	12.237.616	Consorci Sanitari Integral	Hospital d'aguts
2. Detall dels immobles, propietat de tercers, i ocupats pel Consorci Sanitari Integral						
Bé Immoble	Adreça de la finca	Superfície construïda	Data ocupació	Data vigència	Titular	Ús de l'immoble
HOSPITAL DOS DE MAIG	DOS DE MAIG, 301, BARCELONA	16.049	01/01/2000	01/01/2030	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	03/03/2022	CREU ROJA	Hospital d'aguts
CAP COL·LABORANT	CREU ROJA, 18, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	1.905	01/03/2003	31/12/2024	SERVEI CATALÀ DE LA SALUT	Centre d'Atenció Primària
CAP TORRASSA	RONDA TORRASSA 151-153, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	2.311	01/03/2003	31/12/2024	SERVEI CATALÀ DE LA SALUT	Centre d'Atenció Primària
RESIDÈNCIA FRANCISCO PADILLA	AV. DE L'ELECTRICITAT, 35-43, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	4.604	27/09/2006	Segons termini conveni col·laboració	DEPARTAMENT DRETS SOCIALS	Residència gent gran i centre de dia
3. Detall dels immobles, propietat de tercers, i ocupats parcialment pel Consorci Sanitari Integral						
Bé Immoble	Adreça de la finca		Data conveni ocupació	Data vigència	Titular	Ús de l'immoble
CAE RONDA TORRASSA	RONDA TORRASSA 151-153, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT		29/12/2008	Segons termini conveni col·laboració	INSTITUT CATALÀ DE LA SALUT	Centre d'Atenció Especialitzats
CAE CORNELLÀ DE LLOBREGAT	C. BELLATERRA, 41, 4A-5A PLANTA, CORNELLÀ DE LLOBREGAT		30/12/2012	Segons termini conveni col·laboració	INSTITUT CATALÀ DE LA SALUT	Centre d'Atenció Especialitzats
CAE SANT FELIU	RBLA. MARQUESA DE CASTELLBELL, 98-100, 3A PLANTA, SANT FELIU DE LLOBREGAT		30/12/2012	Segons termini conveni col·laboració	INSTITUT CATALÀ DE LA SALUT	Centre d'Atenció Especialitzats
4. Detall dels immobles, construïts pel Consorci Sanitari Integral, en el marc dels acords de cessió d'ús dels Hospitals de Barcelona i Hospitalet						
Bé Immoble	Adreça de la finca	Superfície construïda	Data Adquisició	Preu adquisició		Ús de l'immoble
CAP SAGRADA FAMILIA	CÒRSEGA, 643, BARCELONA	3.780	31/12/2003	3.543.776		Centre d'Atenció Primària
HOSPITAL SOCIOSANITARI L'HOSPITALET	AV. DE JOSEP MOLINS 29-41, L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	6.464	01/01/2002	3.935.094		Centre Sociosanitari

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

La construcció d'aquest nou edifici, es va executar en una part de l'aparcament de superfície de l'Hospital de Sant Joan Despí. Com a conseqüència d'aquesta afectació, el Consorci va exercir el dret de vol previst en escriptura pública atorgada el 9 de juny de 2019 de constitució del dret de superfície de la finca a favor del concessionari de l'aparcament. El Consorci, va autoritzar al Servei Català de la Salut a l'ocupació de la projecció vertical de la superfície afectada, i el Servei Català de la Salut, es va comprometre a finançar la construcció i equipament del nou edifici a càrrec del seu pressupost.

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

20 INFORMACIÓ SEGMENTADA

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

Concepte	Exercici 2022	Exercici 2021
Usuaris particulars (*)	66.426,56	25.049,00
Entitats assegurances lliures	141.005,00	203.251,91
Mútues accidents treball	263.719,36	217.737,53
Accidents de trànsit	1.974.775,84	1.814.751,24
Servei Català de la Salut	278.330.893,98	274.652.290,00
Departament de Drets Socials (*)	7.868.919,55	8.016.852,68
Institut Català d'Oncologia	4.304.202,79	2.997.822,58
Institut Català de la Salut	714.749,59	739.835,97
Altres ingressos per prestació de serveis	767.925,91	1.038.407,69 €
Total	294.432.618,58	289.705.998,60

(*) Els pagaments dels usuaris dels serveis de residència assistida i serveis socio-sanitaris s'han comptabilitzat durant l'exercici 2022 i 2021 dins del compte de Departament de Drets Socials, segons instruccions de la Intervenció Adjunta per a la Seguretat Social.

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

L'article 14 de l' ORDRE ECO/235/2022, de 26 d'octubre, sobre operacions comptables de tancament de l'exercici pressupostari del 2022 determina que els comptes anuals del Consorci de l'exercici 2022 han de contenir en la seva memòria un apartat específic per informar de manera detallada de les despeses i ingressos derivades de la pandèmia COVID-19.

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

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

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

La despesa farmacèutica hospitalària, correspon al consum incremental en relació a l'exercici 2019 dels medicaments indicats de forma específica per al seu ús en casos de COVID-19, segons relació de referències informades per part de les autoritats sanitàries.

La despesa en productes sanitaris correspon a la despesa incremental, en relació a l'exercici 2019, derivada de l'adquisició dels productes que s'han identificat com a específics per a l'atenció de pacients COVID-19 i dels equips de protecció individual.

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

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

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

(Dades en euros)

	TOTAL DESPESA MERITADA ESTIMADA
I. TOTAL DESPESA SANITÀRIA	8.946.582,41
I.1. Despesa de personal sanitari	2.689.618,53
I.2. Despeses d'atenció hospitalària	2.668.952,63
I.3. Despesa farmacèutica hospitalària	170.137,06
Medicaments genèrics	0,00
Medicaments biosimilars	0,00
Resta de medicaments	170.137,06
I.4. Despesa en productes farmacèutics i sanitaris per receptes mèdiques o ordre de dispensació	0,00
Productes sanitaris	0,00
Medicaments	0,00
Genèrics	0,00
Biosimilars	0,00
Resta de medicaments	0,00
I.5. Despesa en productes sanitaris sense recepta mèdica o ordre de dispensació	685.589,80
I.6. Despesa en concerts d'assistència sanitària amb entitats no incloses en AA.PP.	0,00
I.6.bis Despesa en concerts d'assistència sanitària entitats APSEC	2.204.406,12
I.7. Transferències corrents a altres AA.PP.	0,00
I.7.bis Transferències corrents a entitats APSEC Generalitat	0,00
I.8. Altres despeses corrents	527.878,28
I.9. Inversions	0,00
I.10. Transferències de capital a altres AA.PP.	0,00
I.10.bis Transferències de capital a entitats APSEC Generalitat	0,00
I.11. Altres despeses de capital	0,00

En relació als ingressos, s'informa de la facturació de serveis assistencials al Servei Català de la Salut relacionats amb l'activitat COVID-19: facturació d'altres de pacients COVID-19, facturació de PCRs, ingressos compensatoris de les despeses de funcionament d'hotels salut, compensació de mesures retributives extraordinàries i compensació de despeses de personal de punts de vacunació (CatSalut i altres entitats del sistema públic).

L'import de minoració d'ingressos correspon principalment a la disminució de la facturació de serveis assistencials d'accidents de trànsit en comparació al volum de facturació de l'exercici 2019, període pre-COVID-19.

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

	TOTAL INGRESSOS
IV. IMPACTE EN INGRESSOS	11.352.201,91
IV.1 INGRESSOS PRESTACIÓ SERVEIS COVID CONCERTATS	12.275.543,55
IV.2. TRANSFERÈNCIES COVID	0,00
IV.3. ALTRES INGRESSOS COVID	0,00
IV.3. MINORACIÓ INGRESSOS	923.341,64

A continuació s'informa de les dades sobre l'activitat sanitària COVID 2022 de pacients ingressats:

Definició	Complex H. Broggi (aguts)	Complex H. Broggi (socio-sanitari)	Hospital Dos de Maig
<i>N. Casos confirmats</i>	6.547	266	2598
<i>N. Casos confirmats en seguiment (no recuperats ni morts)</i>	15	2	3
<i>N. Casos confirmats recuperats</i>	1.942	267	354
<i>N. Casos confirmats morts</i>	239	51	32
<i>N. dies d'estada hospitalària en UCI de casos confirmats</i>	1.567	0	0
<i>N. dies d'estada hospitalària en unitats diferents d'UCI de casos confirmats</i>	24.366	11.287	4.030

CONSORCI SANITARI INTEGRAL
LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2022

CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	RESULTAT
1.(+) Operacions No financeres (Cap. 1 a 7)	299.508.963,55	299.833.531,32	- 324.567,77
<i>(+) Operacions Corrents (Cap. 1 a 5)</i>	<u>299.508.963,55</u>	<u>294.462.572,63</u>	5.046.390,92
<i>(+) Operacions de Capital (Cap. 6 i 7)</i>	<u>-</u>	<u>5.370.958,69</u>	- 5.370.958,69
2. (+) Operacions amb Actius Financers (Cap 8)	<u>6.378.893,36</u>	<u>-</u>	6.378.893,36
3. (+) Operacions Comercials	-	-	-
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2+3)	305.887.856,91	299.833.531,32	6.054.325,59
II. VARIACIÓ NETA DE PASSIUS FINANCERS (Cap. 9)		2.595.422,48	- 2.595.422,48
III. SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I+II)	305.887.856,91	302.428.953,80	3.458.903,11
4. <i>(+) Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria</i>			
5. <i>(-) Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat</i>			
6. <i>(+) Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat</i>			192.512,55
IV. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI (III+4-5+6)	305.887.856,91	302.428.953,80	3.651.415,66

INGRESSOS	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Drets liquidats 2022	Diferència pressupost - drets liquidats
3170001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del Catsalut	257.623.424,94	19.185.961,00	276.809.385,94	278.330.893,98	-1.521.508,04
3170002 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte de l'ICS	746.717,98	0,00	746.717,98	714.749,59	31.968,39
3170003 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte dels centres del SISCAT	3.653.331,72	900.000,00	4.553.331,72	5.002.353,50	-449.021,78
3170009 Altres prestacions de serveis d'assistència sanitària	2.413.188,20	0,00	2.413.188,20	2.445.926,76	-32.738,56
3180004 Prestació de serveis d'assistència social i sociosanitària	7.795.255,58	350.000,00	8.145.255,58	7.868.919,55	276.336,03
3190009 Prestacions d'altres serveis a entitats de dins del SP	60.286,60	0,00	60.286,60	89.248,44	-28.961,84
3190010 Prestacions d'altres serveis a entitats de fora del SP	68.244,00	0,00	68.244,00	69.775,20	-1.531,20
3990009 Altres ingressos diversos	406.980,00	0,00	406.980,00	328.401,12	78.578,88
3 TAXES, VENDA DE BENS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	272.767.429,02	20.435.961,00	293.203.390,02	294.850.268,14	-1.646.878,12
4020019 Altres transferències de l'administració de l'Estat	0,00	0,00	0,00	905,65	-905,65
4305100 Transf. Corr. CatSalut	0,00	4.502.611,96	4.502.611,96	4.502.611,96	0,00
4700001 D'empreses privades	0,00	0,00	0,00	8.153,50	-8.153,50
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	4.502.611,96	4.502.611,96	4.511.671,11	-9.059,15
5340001 Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	479,25	-479,25
5400009 Altres lloguers	137.312,75	0,00	137.312,75	146.545,05	-9.232,30
5. INGRESSOS PATRIMONIALS	137.312,75	0,00	137.312,75	147.024,30	-9.711,55
OPERACIONS CORRENTS	272.904.741,77	24.938.572,96	297.843.314,73	299.508.963,55	-1.665.648,82
OPERACIONS NO FINANCERES	272.904.741,77	24.938.572,96	297.843.314,73	299.508.963,55	-1.665.648,82
8315100 Aportacions d'entitats autònomes de la G. i del Servei Català de la Salut (utilit)	6.378.893,36	0,00	6.378.893,36	6.378.893,36	0,00
8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	6.378.893,36	0,00	6.378.893,36	6.378.893,36	0,00
OPERACIONS FINANCERES	6.378.893,36	0,00	6.378.893,36	6.378.893,36	0,00
TOTAL	279.283.635,13	24.938.572,96	304.222.208,09	305.887.856,91	-1.665.648,82

DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2022	Diferència pressupost - obligacions
1300001 Retribucions bàsiques personal laboral fix	93.896.519,43	2.125.000,00	96.021.519,43	82.516.238,68	13.505.280,75
1300002 Retribucions complementàries	24.094.227,94	0,00	24.094.227,94	23.819.972,36	274.255,58
1300003 Altres remuneracions	12.907.892,53	0,00	12.907.892,53	13.666.084,25	-758.191,72
1310001 Retribucions bàsiques personal laboral temporal	5.250.318,09	11.659.708,57	16.910.026,66	22.041.837,84	-5.131.811,17
1310002 Retribucions complementàries	1.182.903,55	0,00	1.182.903,55	6.308.294,44	-5.125.390,89
1310003 Altres remuneracions	534.126,48	0,00	534.126,48	3.707.348,74	-3.173.222,26
1320001 Retribucions bàsiques i altres remuneracions	133.114,04	0,00	133.114,04	137.331,01	-4.216,97
1500001 Productivitat	2.968.363,38	3.827.220,17	6.795.583,55	6.220.853,02	574.730,53
1600001 Seguretat Social	35.000.931,01	3.690.580,80	38.691.511,81	37.483.343,35	1.208.168,46
1 REMUNERACIONS DEL PERSONAL	175.968.396,45	21.302.509,54	197.270.905,99	195.901.303,68	1.369.602,31
2040001 Altres lloguers i cànon	415.721,04	0,00	415.721,04	175.908,52	239.812,52
2100001 Conservació, reparació i manteniment de terrenys, béns naturals,	2.766.546,21	0,00	2.766.546,21	3.219.119,60	-452.573,39
2120001 Conservació, reparació i manteniment d'equips per a procés de dades	1.015.486,87	0,00	1.015.486,87	435.061,08	580.425,79
2120003 Manteniment d'aplicacions informàtiques	1.196.995,37	0,00	1.196.995,37	1.748.492,26	-551.496,89
2130001 Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material	1.451.974,81	0,00	1.451.974,81	1.562.623,77	-110.648,96
2210001 Aigua i energia	3.538.840,60	0,00	3.538.840,60	7.784.686,49	-4.245.845,89
2210003 Vestuari	265.716,80	0,00	265.716,80	85.850,16	179.866,64
2210004 Subministrament d'altre material sanitari	24.257.289,10	0,00	24.257.289,10	21.579.695,86	2.677.593,24
2210005 Productes farmacèutics i analítiques (inclou la MHDA)	27.717.482,14	2.406.063,42	30.123.545,56	27.564.821,12	2.558.724,44
2210089 Altres subministraments	1.205.167,12	0,00	1.205.167,12	1.561.286,59	-356.119,47
2220001 Despeses postals, missatgeria i altres similars	626.411,98	0,00	626.411,98	294.610,98	331.801,00
2220003 Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades adquirits a altres	291.071,53	0,00	291.071,53	463.874,96	-172.803,43
2230001 Transports	96.141,82	0,00	96.141,82	93.381,01	2.760,81
2240001 Despeses d'assegurances	518.956,09	0,00	518.956,09	570.911,71	-51.955,62
2250001 Tributs	57.746,40	0,00	57.746,40	26.552,27	31.194,13
2260003 Publicitat, difusió i campanyes institucionals	4.800,00	0,00	4.800,00	3.338,91	1.461,09
2260004 Jurídics i contenciosos	78.896,95	0,00	78.896,95	59.561,24	19.335,71
2260011 Formació personal propi	344.688,50	0,00	344.688,50	233.616,59	111.071,91
2260039 Despeses per serveis bancaris	2.220,00	0,00	2.220,00	90,74	2.129,26
2260089 Altres despeses diverses	3.000,00	0,00	3.000,00	83.844,55	-80.844,55
2270001 Neteja i sanejament	4.066.363,01	0,00	4.066.363,01	3.678.703,42	387.659,59
2270002 Seguretat	1.725.977,36	0,00	1.725.977,36	1.130.850,12	595.127,24
2270006 Serveis de menjador (contractats amb empreses externes)	2.483.913,46	0,00	2.483.913,46	2.379.329,67	104.583,79
2270089 Altres treballs realitzats per persones físiques o jurídiques (es	3.428.353,86	0,00	3.428.353,86	2.646.540,87	781.812,99
2280003 Solucions de sistemes d'informació adquirides al CTTI (despesa	168.952,72	0,00	168.952,72	339.571,76	-170.619,04
2510001 Prestació de serveis amb mitjans aliens amb entitats de la	9.502.465,30	900.000,00	10.402.465,30	12.362.201,93	-1.959.736,63
2510002 Prestació de serveis amb mitjans aliens amb altres entitats	3.323.313,45	0,00	3.323.313,45	3.591.757,14	-268.443,69
2 DESPESES CORRENTS DE BENS I SERVEIS	90.554.492,49	3.306.063,42	93.860.555,91	93.676.283,32	184.272,59
3100002 Prestació de serveis amb mitjans aliens amb altres entitats	4.441.713,11	0,00	4.441.713,11	4.468.044,60	-26.331,49
3100003 Interessos de préstecs llarg termini fora del sector públic	18.750,00	0,00	18.750,00	6.523,15	12.226,85
3490001 Despeses financeres en concepte d'interessos de demora	45.732,17	0,00	45.732,17	29.047,97	16.684,20
3 DESPESES FINANCERES	4.506.195,28	0,00	4.506.195,28	4.503.615,72	2.579,56
4406460 A entitats de dret públic de la Generalitat sotmeses al règim jurídic privat (CIRE)	487.500,00	0,00	487.500,00	381.369,91	106.130,09
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	487.500,00	0,00	487.500,00	381.369,91	106.130,09
OPERACIONS CORRENTS	271.516.584,22	24.608.572,96	296.125.157,18	294.462.572,63	1.662.584,55

DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2022	Diferència pressupost - obligacions
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi 02-01110/001	297.725,54	1.130.000,00	1.427.725,54	907.118,55	520.606,99
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi 05-02870/001	42.532,22	0,00	42.532,22	3.598,25	38.933,97
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi AG-01784/001	51.038,66	0,00	51.038,66	30.110,67	20.927,99
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi AG-01785/001	63.798,33	0,00	63.798,33	15.365,21	48.433,12
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi AG-01786/001	255.193,32	0,00	255.193,32	222.812,13	32.381,19
6100001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi 10-09853/001	191.394,99	0,00	191.394,99	561.399,81	-370.004,82
6400001 Inversions en maquinària i utilatge 09-06570/001	0,00	0,00	0,00	3.107,74	-3.107,74
6400001 Inversions en mobiliari i estris 02-01110/102	63.798,33	0,00	63.798,33	116.935,46	-53.137,13
6400001 Inversions en mobiliari i estris 05-02870/002	6.379,83	0,00	6.379,83	9.904,20	-3.524,37
6400001 Inversions en mobiliari i estris AG-01784/002	25.519,32	0,00	25.519,32	36.712,05	-11.192,73
6400001 Inversions en mobiliari i estris AG-01785/002	17.012,89	0,00	17.012,89	371,76	16.641,13
6400001 Inversions en mobiliari i estris AG-01786/002	42.532,22	0,00	42.532,22	137.659,29	-95.127,07
6400001 Inversions en mobiliari i estris 10-09853/002	63.798,33	0,00	63.798,33	213.950,59	-150.152,26
6500001 Inversions en equips de procés de dades AG-01787/017	744.313,83	0,00	744.313,83	802.596,83	-58.283,00
6700002 Inversions en altre immobilitzat material 02-01110/021	659.249,40	-400.000,00	259.249,40	714.013,34	-454.763,94
6700002 Inversions en altre immobilitzat material 05-02870/021	6.379,83	0,00	6.379,83	26.013,76	-19.633,93
6700002 Inversions en altre immobilitzat material AG-01784/021	42.532,22	0,00	42.532,22	30.490,87	12.041,35
6700002 Inversions en altre immobilitzat material AG-01785/021	42.532,22	0,00	42.532,22	13.623,53	28.908,69
6700002 Inversions en altre immobilitzat material AG-01786/021	574.184,96	0,00	574.184,96	320.385,30	253.799,66
6700002 Inversions en altre immobilitzat material 10-09853/003	1.556.389,80	-400.000,00	1.156.389,80	847.607,29	308.782,51
6800002 Inversions en aplicacions informàtiques AG-01787/018	425.322,19	0,00	425.322,19	357.182,06	68.140,13
6 INVERSIONS REALS	5.171.628,43	330.000,00	5.501.628,43	5.370.958,69	130.669,74
OPERACIONS DE CAPITAL	5.171.628,43	330.000,00	5.501.628,43	5.370.958,69	130.669,74
OPERACIONS NO FINANCERES	276.688.212,65	24.938.572,96	301.626.785,61	299.833.531,32	1.793.254,29
9120001 Cancel·lació de préstecs i altres crèdits en euros d'ens de fora del sector públic a llarg termini	2.595.422,48	0,00	2.595.422,48	2.595.422,48	0,00
9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	2.595.422,48	0,00	2.595.422,48	2.595.422,48	0,00
OPERACIONS FINANCERES	2.595.422,48	0,00	2.595.422,48	2.595.422,48	0,00
TOTAL	279.283.635,13	24.938.572,96	304.222.208,09	302.428.953,80	1.793.254,29

SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	3.458.903,11
--	---------------------

(+) Aplicació romanent d'exercicis anteriors
 (-) Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat
 (+) Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat (import subvencionat corresponent a les inversions 2022 executades del programa PERT 2022-2023 (*)

192.512,55

SUPERÀVIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI	3.651.415,66
---	---------------------

D'acord amb la RESOLUCIÓ de concessió de subvencions destinades al cofinançament d'inversions en renovació d'equipament sanitari i aparells mèdics als centres hospitalaris d'aguts integrats al sistema sanitari integral d'utilització pública de Catalunya (SISCAT) en el marc del Programa específic de suport a la renovació tecnològica (PERT) promogut pel Servei Català de la Salut, en virtut de la convocatòria pública prevista per la Resolució SLT/1978/2022, de 22 de juny, aprovada en desenvolupament de l'Ordre SLT/82/2022, de 25 d'abril.

**CONSORCI SANITARI INTEGRAL
CONCILIACIÓ ENTRE EL COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC I LA
LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2022**

Resultat financera	7.350.412,12
---------------------------	---------------------

<u>Despeses PiG, No Liquidades al Pressupost</u> (+)	
Dotació Amortitzacions	6.908.238,49
Pèrdues crèdits incobrables	2.398,79
Dotació provisions de personal no pressupostaries.	302.412,72
Dotació altres provisions	48.127,19
Pèrdues Immobilitzat	30.802,23
Despeses operacions concessions periodificades	115.717,19
Despeses consums material sanitari COVID-19 donacions	66.282,45
Deteriorament crèdits per operacions comercials	7.211,99
TOTAL DESPESES NO PRESSUPOSTÀRIES	7.481.191,05

<u>Ingressos NO PiG, SI Liquidades al Pressupost</u> (+)	
Aportacions capital rebudes	6.378.893,36
	6.378.893,36

<u>Despeses NO PiG, SI Liquidades al Pressupost</u> (-)	
Inversions	-5.370.958,69
Aplicació provisions de personal	-3.842,77
Variació existències	-226.402,19
Amortització principal préstecs	-2.595.422,48
	-8.196.626,13

<u>Ingressos PiG, No Liquidades al Pressupost</u> (-)	
Treballs realitzats per l'empresa per a l'actiu	-418.511,80
Ingressos operacions concessions periodificades	-491.544,20
Altres ingressos no pressupostaris	-102.941,46
Excés de provisions	-985.973,36
Subvencions material sanitari COVID-19 donacions	-66.282,45
Subvencions capital transferides a resultat	-7.489.714,02
	-9.554.967,29

SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	3.458.903,11
--	---------------------

(+) Aplicació romanent d'exercicis anteriors	
(-) Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat	
(+) Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat (import subvencionat corresponent a les inversions 2022 executades del programa PERT 2022-2023 (*)	192.512,55

SUPERÀVIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI	3.651.415,66
---	---------------------

**CONSORCI SANITARI INTEGRAL
ROMANENT DE TRESORERIA 2022**

CONCEPTE		2022	2021
1 (+)	<u>Fons líquids de tresoreria</u>	<u>17.000.595,06</u>	<u>16.019.378,49</u>
	VII. Efectiu i altres actius líquids	17.000.595,06	16.019.378,49
2 (+)	<u>Drets pendents de cobrament</u>	<u>64.562.966,17</u>	<u>56.911.029,39</u>
	<u>III. Deutors comercials i altres comptes</u>	<u>64.561.134,85</u>	<u>56.909.198,07</u>
	-		
	1. Clients per vendes i prestació de serveis	1.809.829,73	1.677.772,23
	2. Clients, empreses del grup i associad	57.084.797,19	51.482.841,43
	3. Deutors diversos	182.975,63	200.582,14
	4. Personal	116.544,24	65.052,07
	6. Altres crèdits amb les Administracions	5.366.988,06	3.482.950,20
	<u>V. Inversions financeres a curt Termini</u>	<u>1.831,32</u>	<u>1.831,32</u>
	<u>IV. Inversions en Emps del grup i assoc</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
3 (-)	<u>Obligacions pendents de pagament</u>	<u>-35.829.865,36</u>	<u>-30.790.132,21</u>
	III. Deutes a curt termini	- 798.716,36	- 17.124,11
	IV. Deutes amb empreses del grup i assoc	0,00	0,00
	V. Creditors comercials i altres comptes	-35.031.149,00	-30.773.008,10
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)	45.733.695,87	42.140.275,67
(-)	II. Excés de finançament afectat	0,00	0,00
(-)	III. Saldos de dubtós cobrament	-48.445,10	-52.048,27
49X	Deteriorament de valor de crèdits comercials	-48.445,10	-52.048,27
59X	Deteriorament de valor de crèdits	0,00	0,00
=	IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)	45.685.250,77	42.088.227,40

MEMÒRIA EXPLICATIVA GRAU D'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA**1. Pressupost 2022**

El pressupost 2022 del Consorci, aprovat mitjançant la Llei 1/2021, del 29 de desembre, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2022, es va configurar segons criteris i instruccions del CatSalut d'acord amb l'Ordre ECO/142/2021, de 29 de juny, per la qual es dicten les normes per elaborar els pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'any 2022.

La xifra d'ingressos de contractació CatSalut del pressupost 2022, no incorpora previsió d'increment de tarifes, cap nova acció respecte la proposta de concert 2021, i no inclou previsió de facturació d'altres COVID-19 i PCRs. Únicament inclou l'impacte de les recurrències de les noves accions de l'exercici 2021 per import de 3.471.534,33 €:

- Complex Hospitalari Moisès Broggi: +406.624 € corresponent a la recurrència del nou programa de cirurgia obesitat mòrbida i a un increment de la concertació d'altres terciàries (carcinomatosis peritoneal i transplantament de còrnia).
- Hospital Dos de Maig: +2.891.499 € corresponent a la recurrència de l'obertura d'una nova unitat d'hospitalització (2.383.517 €), l'increment de la concertació de l'activitat del servei d'hospitalització domiciliària (236.382 €), l'increment de la concertació d'altres de cordals (104.910) i la recurrència prevista del programa de monitorització continua de la glucosa.
- Hospital Sociosanitari de l'Hospitalet: +115.557 € corresponent a la recurrència de l'ampliació horària de l'equip PADES.
- Atenció Primària: +57.855 € corresponent a la recurrència del programa d'enfortiment i transformació de l'atenció primària.

En relació als programes COVID-19 del CatSalut, el pressupost incorpora una previsió de facturació del programa de sobrecost i del programa de recuperació d'activitat de +7,414 milions d'euros, calculat segons paràmetres aprovats de l'exercici 2021 considerant la realització del 100% de l'activitat de concert 2022, i incorpora també +0,900 milions d'euros corresponent a la previsió del 50% d'assoliment de l'import màxim del programa de recuperació de l'activitat diagnòstica i del control de les malalties.

L'import del pressupost de la partida de medicació hospitalària de dispensació ambulatoria (MHDA) 2022 és de 23.056.681,77 €, i es va determinar incrementant un +7,0% l'import facturat de l'exercici 2020.

La previsió de la resta d'ingressos del pressupost, és de continuïtat sense incorporar increment de tarifes en relació a l'exercici 2021.

L'import previst de l'aportació en capital 2022 del CatSalut s'ha consignat d'acord amb les xifres de l'Acord de Govern d'autorització corresponent (6,38 milions d'euros).

En relació a les despeses de personal, el pressupost 2022 no incorpora previsió d'increment retributiu segons instruccions i criteris establerts per part de la Direcció General de Pressupostos. Les retribucions es van calcular d'acord amb les retribucions de l'exercici 2021, considerant els creixements vegetatius de carreres i antiguitats, i incorporant la previsió del pagament de la retribució per objectius meritada. La plantilla pressupostada és de 3.444 PPE (personal equivalent a jornada anual), amb 3.187 PPE llocs de treball d'estructura.

La resta de despeses s'han pressupostat amb criteri de continuïtat respecte a la xifra de previsió de tancament 2021, incorporant l'afectació econòmica dels canvis de protocols COVID-19.

El pressupost d'inversions s'ha ajustat a la xifra de 5,172 milions d'euros, per tal d'equilibrar la xifra de despeses a l'escenari d'ingressos.

En la proposta del pressupost 2022, l'import corresponent a la cancel·lació de préstecs és de 2,595 milions d'euros d'acord amb les operacions d'endeutament signades.

El pressupost 2022 es concreta en un import de 279.283.635,13 €, amb un increment d'un 8,72% en relació al pressupost 2020 (256.881.023,67 €).

2. Modificacions pressupostàries 2022

El Consell Rector va aprovar durant l'exercici 2022 les següents modificacions pressupostàries:

- En sessió de data 19/09/2022, es va aprovar l'adaptació del pressupost 2022 a la previsió de concertació 2022 informada per part del CatSalut en la fase d'elaboració del pressupost 2023, que incorpora un import de 5,7 milions d'euros addicional a l'import del pressupost 2022 com a conseqüència de l'increment de tarifes per a totes les línies assistencials del +2,54% aprovada per part del Consell de Direcció del CatSalut el 28 de març, les noves accions de concertació 2022 per import d'1,2 milions d'euros, la previsió de facturació de 10,0 milions d'euros d'activitat de pacients COVID-19 i PCRs, i l'actualització de la previsió de facturació de la MHDA amb un increment previst de 2,4 milions d'euros. Considerant la previsió d'activitat que es podria realitzar de totes les línies assistencials estimada a data de l'informe, es va ajustar la generació de crèdit a un import de +16.040.150,89 €.

Proposta de concertació CatSalut 2022

Linies de servei	Contractació 2021	Contractació 2021 (Suport act. salut pública i Vig. epid. covid-19 i Pla de contingència AI)	Recurrencies 2022	Recurrencies 2022 (Suport act. salut pública i Vig. epid. covid-19 i Pla de contingència AI)	Contractació 2021 (inclou programa covid AP i pla de contingència)	Recurrencies (inclou programa covid AP i pla de contingència)	Variació preus mòdul social recurrencies 2022 dels compromisos a 2021	Recurrencies variació preus mòdul social (gener-oct.)	Canvis de partida	Variació preus	Variació factor poblacional, IRR, IRU	Noves accions	Contractació 2022
Atenció primària	18.404.690,16	254.170,56	143.353,31	0,00	18.404.690,16	143.353,31			254.170,56	470.240,80	36.188,41		19.442.514,20
EAP Hospitalet de Llobregat 3 - Collblanc	4.373.240,46	63.729,14	56.975,19	0,00	4.373.240,46	56.975,19			63.729,14	114.121,19	5.037,12		15.872,15
EAP Hospitalet de Llobregat 4 - Torrassa	5.024.755,08	68.849,66	59.766,22	0,00	5.024.755,08	59.766,22			68.849,66	130.722,36	4.826,56		19.741,50
EAP Barcelona 2I - Sagrada Família	3.741.998,72	58.229,00	11.664,66	0,00	3.741.998,72	11.664,66			58.229,00	90.034,50	15.939,56		48.234,02
EAP Barcelona 2K - Sagrada Família	5.264.695,90	63.361,96	14.947,24	0,00	5.264.695,90	14.947,24			63.361,96	135.362,75	10.385,17		50.023,29
Atenció hospitalària i especialitzada (no inclou MHDA)					197.369.176,33	3.298.119,57			0,00	5.073.079,72	0,00		206.843.987,70
CSI (H G de Hospitalet-H de Sant Joan Despi Moisès Broggi)					163.266.006,74	406.624,06				4.134.086,04	0,00		168.906.757,60
Hospital Dos de Maig					34.103.169,59	2.891.495,51				938.991,68	0,00		37.937.230,10
Atenció socio sanitària	7.320.372,71	0,00	115.557,40	0,00	7.320.372,71	115.557,40	0,00	261.560,55	0,00	195.511,62	0,00		7.893.002,28
Centre Sociosanitari de Hospitalet	7.320.372,71	0,00	115.557,40	0,00	7.320.372,71	115.557,40	0,00	261.560,55	0,00	195.511,62	0,00		7.893.002,28
TOTAL					223.094.239,20	3.557.030,28	0,00	261.560,55	254.170,56	5.738.832,14	36.188,41	1.237.483,04	234.179.504,18

Comparativa Pressupost 2022 versus Previsió de facturació 2022 d'acord amb la proposta de concertació CatSalut 2022

	Hospital Dos de Maig	Hospital transversal	H. Sociosanitari l'Hospitalet	ABS Gaudí 2K	2IABS Sagrada Família	ABS Collblanc	ABS Torrassa	TOTAL PRESSUPOST 2022	Actualització imports concert 2022 preus avantprojecte pressupost 2023 (907 CatSalut)	PREVISIÓ FACTURACIÓ 2022	GENERACIÓ CRÈDIT
concertació d'activitat	36.994.668,16	163.453.527,66	7.383.630,64	5.279.843,12	3.729.639,03	4.378.916,52	5.033.222,12	226.253.247,25	234.179.504,18	229.772.030,44	3.518.783,19
programa de sobrecost	1.182.634,35	5.035.303,56	168.302,60	116.831,29	75.585,78	97.629,28	112.534,45	6.788.601,32		6.894.180,43	105.579,11
programa recuperació activitat	113.507,00	511.809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625.316,00		635.041,17	9.725,17
progr. recuperació activitat diagnòstica	150.348,85	589.966,00	0,00	41.578,79	34.419,55	39.450,37	43.815,06	899.578,62		899.578,62	0,00
SUBTOTAL 1	38.441.158,36	169.590.606,22	7.551.933,24	5.437.853,20	3.839.624,36	4.515.996,17	5.189.571,63	234.566.743,19		238.200.830,66	3.634.087,47
MHDA	2.511.854,34	20.545.027,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.056.681,75		25.462.745,17	2.406.063,42
SUBTOTAL 2 CONCERT AMB MEDICACIÓ MHDA	40.952.812,70	190.135.633,63	7.551.933,24	5.437.853,20	3.839.624,36	4.515.996,17	5.189.571,63	257.623.424,94		263.663.575,83	6.040.150,89
FACTURACIÓ ALTES COVID	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		7.000.000,00	7.000.000,00
FACTURACIÓ PCRS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		3.000.000,00	3.000.000,00
TOTAL	40.952.812,70	190.135.633,63	7.551.933,24	5.437.853,20	3.839.624,36	4.515.996,17	5.189.571,63	257.623.424,94		273.663.575,83	16.040.150,89

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
setembre 2022	A	I3170001	HOSPITALS D'AGUTS (HA00 i HA02), PRIMÀRIA (AP00, AP01 i AP02) i SOCIO SANITARI (HS00)	Generació de crèdit d'acord amb la proposta de concert 2022 presentada per part del CatSalut en la reunió de la preparació de l'avantprojecte de pressupostos 2023 del dia 15 de juliol i la previsió de facturació CatSalut 2022 calculada a partir de la facturació real del període gener-juliol 2022	13.634.087,47 €	D/13XXXXX	HA00 / HA02 / AP00 / AP01 / AP02 / HS00	7.923.269,98 €
						D/16XXXXX	HA00 / HA02 / AP00 / AP01 / AP02 / HS00	1.980.817,49 €
						D/2510001	HA00 / HA02	900.000,00 €
						D/6700002	0HA00 / HA02 / AP00 / AP01 / AP02 / HS02	1.130.000,00 €
						D/6100001	HA00 / HA02 / AP00 / AP01 / AP02 / HS00	1.700.000,00 €
			Generació de crèdit corresponent a la facturació de medicació MHDA CatSalut calculada a partir de la facturació real del període gener-juliol 2022	2.406.063,42 €	D/2210005	HA00 / HA02	2.406.063,42 €	
				16.040.150,89			16.040.150,89	

A = Ampliació de crèdit per ingressos generats

T = Transferència de crèdit

- En sessió de data 19/12/2022, es van aprovar les següents modificacions pressupostàries:
 - Generació de crèdit de +3.145.810,11€ com a conseqüència de l'aprovació per part del Consell de Direcció de CatSalut el 21 de novembre de l'increment de tarifa addicional d'un +0,95% respecte l'any 2021 (que amb el +2,54% ja reconegut suposa un increment de +3,49% des de l'1 de gener del 2022), i de l'actualització de la previsió de facturació de l'activitat de concert, altes de pacients COVID-19 i PCRS a data de l'informe.

	Hospital Dos de Maig	Hospital transversal	H. Sociosanitari l'Hospitalet	ABS Gaudí 2K	2IABS Sagrada Família	ABS Collblanc	ABS Torrasa	TOTAL PRESSUPOST 2022	Actualització imports concert 2022 (revisió avantprojecte pressupost 2023 6/07 CatSalut)	PREVISIÓ FACTURACIÓ 2022	GENERACIÓ CRÈDIT setembre 22	PREVISIÓ FACTURACIÓ REVISADA (increment tarifes adicional del +0,95% i actualització previsió activitat)	GENERACIÓ CRÈDIT desembre 22
concertació d'activitat	36.994.668,16	163.453.527,66	7.383.630,64	5.279.643,12	3.729.639,03	4.378.916,52	5.033.222,12	226.253.247,25	234.179.504,18	229.772.030,44	3.518.783,19	231.433.590,06	1.661.559,62
programa de sobrecost	1.182.634,35	5.035.303,56	168.302,60	116.631,29	75.565,78	97.629,28	112.534,45	6.788.601,32		6.894.180,43	105.579,11	6.959.924,26	65.743,82
programa recuperació activitat	113.507,00	511.809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625.316,00		635.041,17	9.725,17	712.680,93	77.639,76
progr. recuperació activitat diagnòstica	150.348,95	589.966,00	0,00	41.578,79	34.419,55	39.450,37	43.815,06	899.578,62		899.578,62	0,00	1.284.995,53	385.416,91
SUBTOTAL 1	38.441.158,36	169.590.606,22	7.551.933,24	5.437.853,20	3.839.624,36	4.515.996,17	5.189.571,63	234.566.743,19		238.200.830,66	3.634.087,47	240.371.190,78	2.170.360,11
MHDA	2.511.654,34	20.545.027,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.056.681,75		25.462.745,17	2.406.063,42	25.462.745,17	0,00
SUBTOTAL 2 CONCERT AMB MEDICACIÓ MHDA	40.952.812,70	190.135.633,63	7.551.933,24	5.437.853,20	3.839.624,36	4.515.996,17	5.189.571,63	257.623.424,94		263.663.575,83	6.040.150,89	265.833.935,95	2.170.360,11
FACTURACIÓ ALTRES COVID	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		7.000.000,00	7.000.000,00	8.175.450,00	1.175.450,00
FACTURACIÓ PCRS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		3.000.000,00	3.000.000,00	2.800.000,00	-200.000,00
TOTAL	40.952.812,70	190.135.633,63	7.551.933,24	5.437.853,20	3.839.624,36	4.515.996,17	5.189.571,63	257.623.424,94		273.663.575,83	16.040.150,89	276.809.385,95	3.145.810,11

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
desembre 2022	A	I3170001	HOSPITALS D'AGUTS (HA00 I HA02), PRIMÀRIA (AP00, AP01 I AP02) I SOCIO SANITARI (HS00)	Generació de crèdit d'acord amb l'aprovació per part del Consell de Direcció de CatSalut del 21 de novembre, de l'increment de tarifa adicional d'un +0,95% (que amb el +2,54% ja reconegut suposaria un +3,49% des de l'1 de gener del 2022)	3.145.810,11 €	D/13XXXXX	HA00 / HA02 / AP00 / AP01 / AP02 / HS00	2.673.938,60 €
						D/16XXXXX	HA00 / HA02 / AP00 / AP01 / AP02 / HS00	471.871,52 €
					3.145.810,11			3.145.810,11

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

- Generació de crèdit de +900.000€ com a conseqüència de l'actualització de l'import del pressupost 2022 del conveni de col·laboració amb l'Institut Català d'Oncologia en matèria d'atenció oncohematològica i gestió de la medicació hospitalària d'ús ambulatori, d'acord amb la revisió de tarifes 2022 respecte l'any 2021 i actualització de la previsió de facturació de l'activitat.

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
desembre 2022	A	I3170003	COMPLEX HOSPITALARI MOISSÈS BROGGI	Generació de crèdit actualització previsió facturació activitat conveni oncohematologia	900.000,00 €	D/13XXXXX	HA02	765.000,00 €
						D/16XXXXX	HA02	135.000,00 €
					900.000,00			900.000,00

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

- Generació de crèdit de +350.000€ com a conseqüència de l'actualització de les condicions econòmiques dels convenis de serveis de residència i centre de dia i serveis de valoracions de discapacitat i dependència signats amb el Departament de Drets Socials.

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
desembre 2022	A	I3180004	RESIDÈNCIES I SERVEIS DE VALORACIONS	Generació de crèdit actualització previsió facturació de l'activitat dels convenis signats amb el Departament de Drets Socials	350.000,00 €	D/13XXXXX	RED1/RED2/SP00	297.500,00 €
						D/16XXXXX	RED1/RED2/SP00	52.500,00 €
					350.000,00			350.000,00

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

- En sessió de data 30/01/2023, es van aprovar les següents modificacions pressupostàries:

- Generació de crèdit corresponent a l'import de la transferència corrent (capítol IV) de la resolució de data 30 de desembre de la Direcció del CatSalut, destinada a finançar l'aplicació dels increments retributius que no es van incorporar els anys 2009 i 2010 (un 3,00% i un 0,30% respectivament) d'acord amb el conveni col·lectiu de treball dels hospitals de la Xarxa hospitalària d'utilització pública (XHUP), i segons les conclusions de l'informe del 22 de juliol, de la Comissió de Retribucions i Despeses de Personal. La recuperació d'aquests increments salarials, no aplicats, s'ha de dur a terme de forma que la reducció retributiva actual del 4,05% sobre l'import de la retribució variable per objectius del conveni, passi a ser un 0,88%, en el marc de l'acordat a la Disposició Addicional 1ra. a) del II Conveni SISCAT.

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
desembre 2022	A	I4305100	TOTES LES DIVISIONS	Generació de crèdit corresponent a la transferència corrent CatSalut (capítol IV) rebuda destinada a l'aplicació dels increments retributius que no es van aplicar els anys 2009 i 2010 (un 3% i un 0,3% respectivament) d'acord amb les conclusions de l'informe del 22 de juliol, de la Comissió de Retribucions i Despeses de Personal. La recuperació d'aquests increments salarials, no aplicats, s'ha de dur a terme de forma que la reducció retributiva actual del 4,05% sobre l'import de la retribució variable per objectius del conveni, passi a ser un 0,88%, en el marc de l'acordat a la Disposició Addicional 1ra. a) del II Conveni SISCAT.	4.502.611,96 €	D15XXXXX	TOTES LES DIVISIONS	3.827.220,17 €
						D16XXXXX	TOTES LES DIVISIONS	675.391,79 €
					4.502.611,96			4.502.611,96

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

- Transferència de crèdit de l'import no executat del capítol VI d'inversions a capítol I de personal per tal de garantir la suficiència pressupostària d'aquesta partida. Aquest import traspasat correspon parcialment a la generació de crèdit aprovada el 19/09/2022, i es destina a l'aplicació dels increments retributius que no es van incorporar els anys 2009 i 2010 (un 3,00% i un 0,30% respectivament) d'acord amb les conclusions de l'informe del 22 de juliol, de la Comissió de Retribucions i Despeses de Personal. La recuperació d'aquests increments salarials, no aplicats, s'ha de dur a terme de forma que la reducció retributiva actual del 4,05% sobre l'import de la retribució variable per objectius del conveni, passi a ser un 0,88%, en el marc de l'acordat a la Disposició Addicional 1ra. a) del II Conveni SISCAT.

Data	Tipus (A o T)	Capítol Pressupostari	Divisió	Explicació	Import (+/-)	Capítol Pressupostari	Divisió	Import (+/-)
desembre 2022	T	D16700002	HA00 / HA02 / AP00 / AP01 / AP02 / HS02	Trasllat de l'import del pressupost d'inversions no executat a pressupost de personal (modificació de pressupost aprovada durant el mes de setembre) per tal de garantir la suficiència pressupostària del capítol I	1.930.000,00 €	D13XXXXX	TOTES LES DIVISIONS	2.125.000,00 €
		D16100001				D16XXXXX	TOTES LES DIVISIONS	375.000,00 €
					2.500.000,00			2.500.000,00

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

3. Liquidació del pressupost

El saldo pressupostari de l'exercici és de +3.458.903,11 euros, amb un resultat d'operacions no financeres de -324.567,77 euros, un resultat de operacions amb actius financers de +6.378.893,36 euros i una variació neta de passius financers de -2.595.422,48 euros.

S'ha incorporat una desviació de finançament negativa en despeses amb finançament afectat, corresponent a l'import subvencionat de les inversions 2022 executades incloses a la resolució de concessió de subvencions destinades al cofinançament d'inversions en renovació d'equipament sanitari i aparells mèdics als centres hospitalaris d'aguts integrats al sistema sanitari integral d'utilització pública de Catalunya (SISCAT) en el marc del Programa específic de suport a la renovació tecnològica (PERT) promogut pel Servei Català de la Salut, en virtut de la convocatòria pública prevista per la Resolució SLT/1978/2022, de 22 de juny, aprovada en desenvolupament de l'Ordre SLT/82/2022, de 25 d'abril. L'import del superàvit de finançament de l'exercici amb la desviació de finançament és de +3.651.415,66.

La liquidació del pressupost incorpora la despesa de personal meritada corresponent al pagament de la retribució variable per objectius i objectius d'empresa 2022 (d'acord amb les estipulacions del conveni col·lectiu d'aplicació i l'acord en matèria de condicions de treball del Consorci) per un import de 7.367.614,41 euros, ja que es compleixen els requisits d'equilibri pressupostari i financer segons els criteris a seguir establerts a la Resolució de l'Interventor General, de 24 de març de 2021 (criteris 03/2021).

A continuació, s'expliquen els imports dels drets i obligacions reconegudes en relació al pressupost 2022 aprovat, d'acord amb la Llei 1/2021, del 29 de desembre, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2022.

3.1- INGRESSOS

Capítol 3. Taxes i altres ingressos

INGRESSOS	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Drets liquidats 2022	Diferència pressupost - drets liquidats
3170001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatsuSalut	257.623.424,94	19.185.961,00	276.809.385,94	278.330.893,98	-1.521.508,04
3170002 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte de l'ICS	746.717,98	0,00	746.717,98	714.749,59	31.968,39
3170003 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte dels centres del SISCAT	3.653.331,72	900.000,00	4.553.331,72	5.002.353,50	-449.021,78
3170009 Altres prestacions de serveis d'assistència sanitària	2.413.188,20	0,00	2.413.188,20	2.445.926,76	-32.738,56
3180004 Prestació de serveis d'assistència social i sociosanitària	7.795.255,58	350.000,00	8.145.255,58	7.868.919,55	276.336,03
3190009 Prestacions d'altres serveis a entitats de dins del SP	60.286,60	0,00	60.286,60	89.248,44	-28.961,84
3190010 Prestacions d'altres serveis a entitats de fora del SP	68.244,00	0,00	68.244,00	69.775,20	-1.531,20
3990009 Altres ingressos diversos	406.980,00	0,00	406.980,00	328.401,12	78.578,88
3 TAXES, VENDA DE BENS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	272.767.429,02	20.435.961,00	293.203.390,02	294.850.268,14	-1.646.878,12

El volum total d'ingressos liquidats de capítol 3 és de 294.850.268,14 euros.

Les principals variacions respecte al pressupost 2022 són les següents:

a) Prestació de serveis (31):

- ❖ Ingressos per prestació de serveis CatSalut: Es van comptabilitzar 278.330.894 euros d'ingressos previstos, 20.707.468 euros addicionals a la xifra del pressupost 2022 de 257.623.425 euros.

El pressupost 2022 es va configurar segons els criteris i instruccions del CatSalut, concretat en un escenari de continuïtat respecte al concert 2021 (concert 2021 més recurrències 2022 de noves activitats aprovades en la concertació 2021), sense increment previst de tarifes, cap nova acció respecte la proposta de concert 2021, i sense previsió de facturació d'altres de pacients COVID-19 i proves PCRs.

L'increment de tarifes 2022 finalment aprovat per part del CatSalut és d'un +3,49%.

Pressupost d'ingressos Servei Català Salut 2022

	Hospital Dos de Maig	Hospital transversal	H. Sociosanitari l'Hospitalet	ABS Gaudí 2K	2IABS Sagrada Família	ABS Collblanc	ABS Torrasa	TOTAL PRESSUPOST 2022
concertació d'activitat	36.994.668,16	163.453.527,66	7.383.630,64	5.279.643,12	3.729.639,03	4.378.916,52	5.033.222,12	226.253.247,25
programa de sobrecost	1.182.634,35	5.035.303,56	168.302,60	116.631,29	75.565,78	97.629,28	112.534,45	6.788.601,32
programa recuperació activitat	113.507,00	511.809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625.316,00
progr. recuperació activitat diagnòstica	150.348,85	589.966,00	0,00	41.578,79	34.419,55	39.450,37	43.815,06	899.578,62
SUBTOTAL 1	38.441.158,36	169.590.606,22	7.551.933,24	5.437.853,20	3.839.624,36	4.515.996,17	5.189.571,63	234.566.743,19
MHDA	2.511.654,34	20.545.027,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.056.681,75
SUBTOTAL 2 CONCERT AMB MEDICACIÓ MHDA	40.952.812,70	190.135.633,63	7.551.933,24	5.437.853,20	3.839.624,36	4.515.996,17	5.189.571,63	257.623.424,94
FACTURACIÓ ALTES COVID	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FACTURACIÓ PCRS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	40.952.812,70	190.135.633,63	7.551.933,24	5.437.853,20	3.839.624,36	4.515.996,17	5.189.571,63	257.623.424,94

L'increment addicional de la facturació prevista en relació a la xifra del pressupost 2022 correspon principalment a la facturació de l'activitat d'altres de pacients COVID-19 per un import de +9,29 milions d'euros, a la facturació de PCRs, +2,90 milions d'euros, facturació de medicació hospitalària de dispensació ambulatoria +2,43 milions d'euros, programa per a la compensació del sobrecost, programa per a la recuperació d'activitat i programa per a la recuperació de l'activitat diagnòstica + 1,22 milions d'euros, factures de regularització dels imports corresponents a l'activitat de l'exercici 2020 +1,13 milions d'euros, i finalment a l'increment de tarifes 2022 del +3,49% compensat en part per una menor facturació de l'activitat ordinària com a conseqüència de l'afectació de les diferents onades COVID-19.

Ingressos Servei Català Salut 2022

COMPTE PÈRDUES I GUANYES	AGUTS	PRIMÀRIA	SOCIOSANITAR I	SALUT MENTAL	ALTRES (*)	TOTAL ENTITAT (**)
Prestació Serveis CatSalut	250.072.571,97 €	20.099.119,35 €	8.159.202,66 €	- €		278.330.893,98 €
Activitat ordinària (inclou AIR)	203.842.901,41	19.498.069,52	7.774.881,66			231.115.852,59 €
Activitat Covid	9.228.132,29	-62.206,98	124.364,05			9.290.289,36 €
PCR's acumulat	2.808.624,00	0,00	94.350,00			2.902.974,00 €
Programa Sobrecost (inclou AIR)	6.476.258,09	423.021,60	165.606,95			7.064.886,64 €
Programa Rec.Activitat	1.202.284,44	0,00	0,00			1.202.284,44 €
Programa Rec.Activitat diagnòstica i control de malalties	1.024.995,53	240.235,21	0,00			1.265.230,74 €
Medicaments MHDA	25.489.376,21	0,00	0,00			25.489.376,21 €

A data de tancament comptable, el CatSalut no ha gestionat la tramitació de la factura de regularització dels ingressos corresponents a l'activitat realitzada dels exercicis 2021 i 2022, per tant, resten pendents de confirmació les estimacions dels ingressos calculats per part del Consorci d'acord amb l'activitat realitzada i les condicions estipulades a les clàusules de concertació.

- ❖ Prestació de serveis socials. Es van registrar +73.664 euros més que la xifra del pressupost 2022. Aquest diferencial és conseqüència principalment de l'actualització de tarifes 2022 dels serveis de l'àmbit residencial i del conveni del servei de valoracions de dependència i discapacitats en + 0,33 milions d'euros, i el traspàs de la facturació del mòdul social sociosanitari a la concertació del Servei Català de la Salut en -0,25 milions d'euros.
 - ❖ Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte dels centres del SISCAT i de l'Institut Català de la Salut. Es van facturar +1.346.015 € euros addicionals a l'import del pressupost 2022. Aquesta desviació correspon principalment a l'actualització de tarifes (en línia amb l'increment de tarifes Catsalut) i condicions, del conveni de prestació de serveis d'oncològica signat amb l'Institut Català d'Oncologia, +1.299.046 €.
 - ❖ Altres prestacions de serveis d'assistència sanitària. El Consorci va facturar 34.270 € més que l'import previst al pressupost 2022 en concepte de prestació de serveis assistencials a tercers.
- b) Altres ingressos (39): La facturació d'altres ingressos és inferior en 78.579 euros a la xifra de pressupost 2022.

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

INGRESSOS	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Drets liquidats 2022	Diferència pressupost - drets liquidats
4020019 Altres transferències de l'administració de l'Estat	0,00	0,00	0,00	905,65	-905,65
4305100 Transf. Corr. CatSalut	0,00	4.502.611,96	4.502.611,96	4.502.611,96	0,00
4700001 D'empreses privades	0,00	0,00	0,00	8.153,50	-8.153,50
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	4.502.611,96	4.502.611,96	4.511.671,11	-9.059,15
5340001 Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	479,25	-479,25
5400009 Altres lloguers	137.312,75	0,00	137.312,75	146.545,05	-9.232,30
5. INGRESSOS PATRIMONIALS	137.312,75	0,00	137.312,75	147.024,30	-9.711,55
OPERACIONS CORRENTS	272.904.741,77	24.938.572,96	297.843.314,73	299.508.963,55	-1.665.648,82
OPERACIONS NO FINANCERES	272.904.741,77	24.938.572,96	297.843.314,73	299.508.963,55	-1.665.648,82
8315100 Aportacions d'entitats autònomes de la G. i del Servei Català de la Salut	6.378.893,36	0,00	6.378.893,36	6.378.893,36	0,00
8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	6.378.893,36	0,00	6.378.893,36	6.378.893,36	0,00
OPERACIONS FINANCERES	6.378.893,36	0,00	6.378.893,36	6.378.893,36	0,00
TOTAL	279.283.635,13	24.938.572,96	304.222.208,09	305.887.856,91	-1.665.648,82

- El capítol 4 d'ingressos recull l'import de la transferència del CatSalut de 4.502.611,96 euros destinada a finançar l'aplicació dels increments retributius que no es van incorporar els anys 2009 i 2010 d'acord amb les conclusions de l'informe del 22 de juliol, de la Comissió de Retribucions i Despeses de Personal, import no pressupostat inicialment.
- El capítol 5 d'ingressos patrimonials presenta una liquidació de 9.712 euros addicionals respecte a la previsió del pressupost 2022.
- L'import de les aportacions en capital del capítol 8 és de 6.378.893 euros i correspon a l'annualitat 2022 de l'aportació en capital plurianual del finançament de l'obra i l'equipament de l'Hospital de Sant Joan Despí, segons Acord de Govern de data 23/10/2007.

2- DESPESES

Capítol 1. Remuneracions de personal

DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2022	Diferència pressupost - obligacions
13 Retribucions personal laboral	137.999.102,06	13.784.708,57	151.783.810,63	152.197.107,31	-413.296,68
15 Productivitat	2.968.363,38	3.827.220,17	6.795.583,55	6.220.853,02	574.730,53
16 Seguretat Social	35.000.931,01	3.690.580,80	38.691.511,81	37.483.343,35	1.208.168,46
1 REMUNERACIONS DEL PERSONAL	175.968.396,45	21.302.509,54	197.270.905,99	195.901.303,68	1.369.602,31

La despesa realitzada és 19.932.907 euros superior a la xifra de pressupost 2022. Aquesta desviació es va finançar amb una generació de crèdit derivada bàsicament dels ingressos del concert del CatSalut.

La desviació s'explica principalment per l'impacte de l'increment retributiu real 2022 (+3,50%) en relació a la previsió del pressupost, a l'impacte retributiu en sous i salaris i retribució variable per objectius de les conclusions de l'informe del 22 de juliol 2022, de la Comissió de Retribucions i Despeses de Personal, el creixement vegetatiu de l'import salarial en concepte de carreres professionals i antiguitat d'acord amb el Conveni, l'impacte dels reforços de plantilla com a conseqüència de la pandèmia COVID-19, limitacions de l'oferta de professionals d'infermeria i de determinades especialistes mèdiques i noves accions concertades.

Capítol 2. Despeses de béns corrents i serveis

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2022	Diferència pressupost - obligacions
20 Lloguers i cànon	415.721,04		415.721,04	175.908,52	239.812,52
21 Conservació i reparació	6.431.003,26		6.431.003,26	6.965.296,71	-534.293,45
22 Material, subministraments i altres	70.881.989,44	2.406.063,42	73.288.052,86	70.581.119,02	2.706.933,84
25 Prestació de serveis amb mitjans aliens	12.825.778,75	900.000,00	13.725.778,75	15.953.959,07	-2.228.180,32
2 DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	90.554.492,49	3.306.063,42	93.860.555,91	93.676.283,32	184.272,59

La despesa realitzada és 3.121.791 euros superior al pressupost 2022 aprovat. A continuació s'expliquen les principals diferències:

- Lloguers i cànon. Aquesta partida presenta una despesa inferior al pressupost de 239.813 euros, principalment com a conseqüència de la no execució de l'import pressupostat corresponent al lloguer d'espais destinat a ampliar la superfície del magatzem.
- Conservació i reparació. Aquesta partida presenta una despesa 534.293 euros superior a l'import del pressupost 2022, principalment com a conseqüència d'un major nivell d'actuacions de manteniment general realitzats durant l'exercici. S'ha de considerar l'important nivell d'obsolescència de les infraestructures de Barcelona i l'Hospitalet.
- Material, subministrament i altres: La despesa executada és 300.870 euros inferior a la xifra del pressupost 2022 com a conseqüència de:
 - o Un menor consum de fàrmacs en relació a la previsió de -152.661 euros.
 - o Un menor consum de -2.501.340 euros de material sanitari, vestuari i altres subministraments en relació a la dotació del pressupost 2022, com a conseqüència principalment del menor consum i estabilització del mercat de preus dels equips de protecció individual i material sanitari relacionat amb l'activitat COVID-19, i una activitat ordinària inferior a la prevista conseqüència de les diferents onades de la pandèmia COVID-19.
 - o La despesa de subministraments energètics liquidada és superior a la xifra de pressupost en +4.245.846 euros, conseqüència d'una evolució desfavorable dels preus de la energia derivada de la inestabilitat geopolítica actual.
 - o La despesa del servei de neteja/sanejament i del servei de seguretat és inferior a l'import pressupostat en -387.660 euros i -595.127 euros respectivament, com a conseqüència d'una menor necessitat d'intensificar aquests serveis per motiu de la pandèmia COVID-19 en relació a la previsió realitzada.
 - o La despesa del servei de missatgeria i transport és inferior en -331.801 euros com a conseqüència d'una menor necessitat de contractació d'aquests serveis per garantir la logística de materials conseqüència de les onades COVID-19 i les incidències de subministraments de materials.
 - o La despesa d'altres treballs realitzats per persones físiques o jurídiques és inferior en -781.813 euros, com a conseqüència d'una menor necessitat de contractació del servei de neteja i reposició de bates i uniformitat (-559.006 euros) i d'altres serveis, per un impacte COVID-19 en l'activitat dels centres inferior a la previsió del pressupost.

- La resta de despeses liquidades presenten variacions en positiu i negatiu de menor magnitud.
- Prestació de serveis amb mitjans aliens. Aquesta partida presenta un increment de 2.228.180 euros respecte al pressupost 2022, conseqüència principalment a l'import no pressupostat d'acord amb les instruccions d'elaboració del pressupost 2022 de la demanda de proves de laboratori PCR's de detecció del COVID-19 (2.204.406 euros).

Capítol 3. Despeses financeres

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2022	Diferència pressupost - obligacions
31 Despeses financeres dels préstecs en euros	4.460.463,11		4.460.463,11	4.474.567,75	-14.104,64
34 Altres despeses financeres	45.732,17		45.732,17	29.047,97	16.684,20
3 DESPESES FINANCERES	4.506.195,28	0,00	4.506.195,28	4.503.615,72	2.579,56

La despesa financera és 2.580 euros inferior a la xifra pressupostada, per tant, sense desviacions significatives en relació a la previsió.

Capítol 4. Transferències corrents

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2022	Diferència pressupost - obligacions
44 A altres entitats del sector públic, a universitats pú	487.500,00		487.500,00	381.369,91	106.130,09
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	487.500,00	0,00	487.500,00	381.369,91	106.130,09

L'import de capítol IV liquidat correspon a la despesa executada 2022 del conveni signat amb el Centre d'Iniciatives per a la Reinserció segons acord d'adhesió al Pla d'actuació subscrit amb el Departament de Justícia, i és inferior en 106.130 euros a la xifra prevista.

Capítol 6. Inversions reals

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2022	Diferència pressupost - obligacions
61 Inversions en edificis i altres construccions	901.683,06	1.130.000,00	2.031.683,06	1.740.404,62	291.278,44
64 Inversions en mobiliari i estris	219.040,92		219.040,92	518.641,09	-299.600,17
65 Inversions equips de procés dades i telecomunicac	744.313,83		744.313,83	802.596,83	-58.283,00
67 Inversions en altre immobilitzat material	2.881.268,43	-800.000,00	2.081.268,43	1.952.134,09	129.134,34
68 Inversions en immobilitzat immaterial	425.322,19		425.322,19	357.182,06	68.140,13
6 INVERSIONS REALS	5.171.628,43	330.000,00	5.501.628,43	5.370.958,69	130.669,74

Es van executar inversions per un import de 5.370.958,69 euros, 199.330 euros més que la dotació inicial del pressupost 2022.

Capítol 9. Variació de passius financers

PRESSUPOST DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions Pressupostàries	Pressupost definitiu	Obligacions recon. 2022	Diferència pressupost - obligacions
91 Amortització préstecs en euros	2.595.422,48		2.595.422,48	2.595.422,48	0,00
9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	2.595.422,48	0,00	2.595.422,48	2.595.422,48	0,00

L'import de l'amortització del principal dels préstecs durant l'exercici 2022 correspon als venciments dels contractes de les operacions d'endeutament financer signats, sense que s'hagin acordat noves operacions durant l'exercici.



Manuel Álvarez del Castillo
- Director General

INFORME DE GESTIÓ DE L'EXERCICI 2022

INFORME GESTIÓ 2022

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

- **Hospitals d'aguts**
 - Hospital Dos de Maig de Barcelona
 - Complex Hospitalari Moisès Broggi que integra l'Hospital de Sant Joan Despí i l'Hospital General de l'Hospitalet més el Centre d'Atenció Especialitzada (CAE) Sant Feliu, CAE Cornellà i el CAE La Torrassa.
- **Hospital sociosanitari**
 - Hospital Sociosanitari de l'Hospitalet
- **Residències**
 - Residència Collblanc Companys Socials de l'Hospitalet
 - Residència Francisco Padilla de l'Hospitalet
- **Centres d'atenció Primària**
 - Centre d'Atenció Primària (CAP) Sagrada Família de Barcelona
 - CAP Collblanc de l'Hospitalet
 - CAP la Torrassa de l'Hospitalet
- **Servei de valoració de dependència i discapacitat**
- **Unitat de recerca, docència i innovació del CSI**

Mapa de centres



CONTEXT ECONÒMIC

El context econòmic, i la gestió de la pandèmia COVID-19, han determinat les polítiques públiques dels darrers exercicis, que es resumeixen a continuació:

Exercici 2019

Les tarifes del concert 2019 del CatSalut es van incrementar en un +2,47% en centres d'aguts i sociosanitaris i un +7,33% en centres d'atenció primària. Aquest increment està vinculat al finançament dels acords salarials d'aplicació del sector, amb l'excepció d'un 0,20% d'aquest increment. El CatSalut ha actualitzat també els factors de complexitat assistencial de la fórmula de càlcul de la tarifa d'altas i urgències dels hospitals d'aguts (índex IRR i IRU), que representa un increment de finançament de +0,55 M €, i va aprovar un nou sistema de facturació de l'activitat realitzada per sobre del concert, incorporant dos trams de marginalitat amb preus marginals decreixents. Finalment, destacar que el concert del Complex Hospitalari Moisès Broggi incorpora l'annualitat del pla d'empresa 2019 de 4,4 Milions d'euros, que s'ha distribuït en la contractació d'activitat de les diferents línies assistencials.

Les despeses de personal 2019 incorporen l'impacte de l'aplicació dels acords sectorials següents: increment salarial 2019 d'un +2,75 %, més equiparació de condicions retributives del personal de l'atenció primària a retribucions dels centres d'atenció especialitzada, més altres millores laborals (noves condicions compensació d'IT, reducció de jornada anual, etc.). La despesa de cotitzacions a la Seguretat Social, incorpora l'afectació de l'increment de la base màxima de cotització en un 7,0 per cent aprovada pel Decret Llei 28/2018, de 28 de desembre, d'aplicació per l'any 2019.

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

Exercici 2020

L'any 2020 va estar condicionat a partir del mes de març per la pandèmia COVID-19 i la declaració el 14 de març de l'estat d'alarma, que va comportar una situació d'excepcionalitat en el conjunt dels sistema sanitari.

El Consell de Direcció del Servei Català de la Salut del mes de juny de 2020, va aprovar un increment de tarifes per l'any 2020 d'un 2,77% respecte l'any 2019 i el Consell celebrat el mes de desembre, va aprovar un increment addicional d'un 2,25%, en total un 5,08% en termes anuals (un 5,28% en el cas de la tarifa de la càpita de l'atenció primària).

El decret llei 12/2020, de 10 d'abril, va establir en el seu article segon la suspensió temporal del sistema de pagament de l'atenció sanitària fins que es doni per finalitzada la situació d'emergència derivada de la COVID-19 (amb un compromís de facturació de l'activitat ordinària en el moment que es doni per finalitzada la situació d'emergència) i també va establir l'aprovació del sistema de facturació de l'activitat extraordinària derivada de l'atenció prestada per a la lluita contra la COVID-19. El DL 12/2020, de forma excepcional, també va salvaguardar el mateix grau d'assoliment d'objectius de la clàusula de contraprestació per resultats que es va obtenir el 2019, i un import mínim de facturació, garantint, que la suma de la facturació de l'activitat ordinària i de l'activitat extraordinària prestada per a la lluita contra la COVID-19 no podrà ser inferior al total d'ingressos del 2019, incloses les recurrències dels contractes, sense tenir en compte l'actualització de tarifes. A partir del mes de juliol, el Servei Català de la Salut va aprovar diferents programes orientats a finançar les noves necessitats assistencials

originades per la COVID-19: programa per a la compensació del sobrecost, programa per a la recuperació d'activitat quirúrgica, programa d'habilitació espais COVID-19, programa de compensació de despeses dels hotels salut, programa de suport a les actuacions de salut pública i vigilància epidemiològica de la COVID-19 ("Gestors Covid" i "Referents Salut i Escola"), programa d'enfortiment de l'atenció primària, etc.

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

L'aplicació de totes aquestes mesures, van generar un volum de facturació al Servei Català de la Salut de 261.878.300 €, 25.870.458 € més que la xifra prevista del pressupost 2020. Aquesta important injecció de recursos, va permetre assolir l'equilibri econòmic de l'exercici, finançant l'increment de despesa de personal, subministraments i inversions assignat a l'atenció dels pacients COVID-19.

L'increment retributiu de l'exercici 2020 es va concretar en un 2,00%, segons Decret Llei 3/2020, d'11 de febrer, d'acord amb els increments salarials previstos per l'Estat mitjançant Reial Decret Llei 2/2020. Adicionalment, es va registrar una provisió comptable d'un increment salarial addicional de +0,30% corresponent al fons addicionals 2020 (509.182 €). El resultat de l'exercici incorpora també la provisió de l'import meritat en concepte de retribució variable per objectius i objectius d'empresa 2020, 3.154.819 €.

En aplicació de la sentència del Tribunal Suprem 535/2019, que concreta la doctrina del Tribunal Superior de Justícia de la Unió Europea per la qual les empreses estan obligades a incloure en la remuneració durant el període de vacances anual, els conceptes de guàrdies (localitzades i de presència), els plusos de dissabte, diumenge i festiu i el complement de l'atenció continuada, amb una retroactivitat fins l'exercici 2015, el Consorci va liquidar 3.012.059,98 €.

En relació a la línia d'activitat social, el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat de Catalunya ha equiparat la tarifa del grau II al III del servei residencial, amb un increment del 6,89%, i ha augmentat la tarifa del centre de dia en un 5,00% de la Residència Collblanc Companys Socials. No es van aprovar increments en les tarifes del servei residencial ni del centre de dia de la Residència Francisco Padilla. Pel que fa el servei de valoracions de dependència i discapacitats, les tarifes es van incrementar en un 1,8/2,0%, respectivament.

Exercici 2021

Les diferents onades de rebrots de la pandèmia COVID-19, i la campanya de vacunació, van condicionar la gestió assistencial d'aquest període, dificultant el desenvolupament de l'activitat dels centres del Consorci.

A nivell pressupostari, el pressupost 2020 es va prorrogar durant l'any 2021 d'acord amb el Decret 146/2020, de 15 de desembre.

En relació a la concertació d'activitat per part del CatSalut, es van aplicar les tarifes de l'exercici 2020 sense increments. Les propostes de concert van incorporar escenaris de continuïtat, amb un import de noves accions d'1,5M €. L'actualització dels factors IRR i IRU en el càlcul de la tarifa d'altres i urgències del 2021 va comportar una reducció de - 1,7 M € al Complex Moisès Broggi. Es van mantenir els programes de recuperació d'activitat (previsió de facturació 0,80 M €) i sobrecost (previsió de facturació 6,4 M €), i es va incorporar la previsió d'ingressos del programa de recuperació de l'activitat diagnòstica i el control de malalties (0,94 M €).

En relació a les despeses de personal, el 28 de juliol, es va publicar el Decret Llei 18/2021 que autoritza l'aplicació d'un l'increment salarial del +0,90% amb efectes d'1 de gener de 2021, que és l'increment habilitat amb caràcter bàsic per la Llei de Pressuposts Generals de l'Estat. La previsió de despeses de personal 2021 incorpora també l'import meritat corresponent a la retribució variable per objectius, 3.424.509,04 euros, ja que es va assolir la condició d'equilibri financer i pressupostari.

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

Exercici 2022

La previsió d'ingressos CatSalut 2022 comptabilitzada incorpora l'increment de tarifes 2022 del +3,49%. El Consell de Direcció de CatSalut del 21 de novembre va aprovar un increment de tarifa addicional d'un +0,95%, que amb el +2,54% ja reconegut a aquesta data, va suposar un +3,49% d'increment des de l'1 de gener del 2022. Aquest increment addicional està destinat a finançar l'increment salarial de l'1,50% aprovat per l'Estat per tal de compensar la inflació i que se suma a l'increment del 2,00% aprovat en els Pressuposts Generals de l'Estat pel 2022.

La proposta de concert CatSalut del Complex Hospitalari Moisès Broggi incorpora una nova acció de 1,321 milions d'euros. Les actuacions més destacades de la nova acció són:

- +0,303 milions d'euros del programa de cirurgia menor ambulatoria,
- + 0,287 milions d'euros del programa de tractament renal,
- +0,210 milions d'euros del programa de hospitalització,
- +0,185 milions d'euros del programa de tractaments d'alta complexitat,
- i +0,169 programa de docència.

La proposta de concert CatSalut del Hospital Dos de Maig incorpora una nova acció de +0,269 milions d'euros destinada principalment a l'increment de l'activitat quirúrgica.

Els concerts dels centres d'atenció primària incorporen nous compromisos per import de +0,234 milions d'euros (programa de nutricionistes, higienistes, fisioterapeutes, reforç del programa d'hivern, i programa de benestar i salut emocional).

A data de tancament comptable, resta pendent la tramitació per part del CatSalut de la factura de regularització de la facturació de l'exercici 2021 i 2022.

La despesa de personal comptabilitzada, inclou l'increment salarial 2022 del 3,50%, que incorpora el +1,50% d'increment addicional de les retribucions del personal al servei del sector públic aprovat pel RD Llei 18/2022, de 18 d'octubre.

El 22 de juliol, la Comissió de Retribucions i Despeses de Personal va emetre un informe favorable sobre els increments retributius que no es van aplicar els anys 2009 i 2010 (un 3,00% i un 0,30% respectivament) al personal del conveni col·lectiu de treball dels hospitals de la xarxa hospitalària d'utilització pública i centres d'atenció primària concertats. La recuperació d'aquests increments salarials, no aplicats, d'acord amb l'informe, s'ha de dur a terme de forma que la reducció retributiva actual del 4,05% sobre la DPO, passi a ser un 0,88%, en el marc de l'acordat a la Disposició Addicional 1ra. a) del II Conveni SISCAT. S'ha incorporat una previsió comptable corresponent a l'aplicació d'aquests increments amb efecte 01/01/2022.

Durant l'exercici 2022, el Consell Rector del Consorci ha aprovats mesures extraordinàries en relació a la compensació de les hores treballades de l'exercici com a conseqüència de la

pressió assistencial dels centres, combinada amb un dèficit de personal de determinades categories professionals.

La partida de subministraments energètics, com a conseqüència de l'evolució dels preus de l'energia durant l'exercici 2022, va experimentar un important increment de +3,110 milions d'euros en relació a l'exercici 2021 (+2,820 milions d'euros de energia elèctrica i +0,301 milions d'euros de gas natural).

El Departament de Drets Socials va incrementar les tarifes de serveis residencials i centre de dia en un 3,0% respecte l'any 2021 d'acord amb l'Ordre DSO/260/2022, de 3 de desembre, per la qual s'actualitzen els preus i imports de determinats serveis socials de la Xarxa de Serveis Socials d'Atenció Pública, i la tarifa dels serveis de valoracions de dependència i discapacitats en un 0,7/0,8%.

PLANIFICACIÓ ESTRATÈGICA

ENFOCAMENT METODOLÒGIC

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



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

MISSIÓ, VISIÓ I VALORS

MISSIÓ: Per què existim?

Ser una organització sanitària i social que ofereix una assistència de qualitat i que acompanya les persones al llarg de la seva vida, per tal que siguin el màxim autònomes possible.

VISIÓ: Què volem ser?

Volem ser una organització socialment responsable, referent en humanisme i innovació, que doni resposta a les noves necessitats de la ciutadania i que promogui el desenvolupament dels professionals i l'orgull de pertinença.

VALORS: Què és important per a nosaltres?

Qualitat professional (valor pragmàtic): Fem-ho bé.

Equip (valor central i nuclear): Fem-ho junts.

Compromís (valor ètic): Fem-ho!

Desenvolupament (valor de desenvolupament): Fem-ho millor.

PLA ESTRATÈGIC 2020-2022

El pla estratègic marca el camí per avançar cap a la visió del Consorci. L'actual pla, 2020-2022, té 4 Eixos i 16 línies de treball:

Eix 1



Promoure una població activa i saludable, estimulants estils de vida i hàbits que ho afavoreixen, fomentant i l'apoderament de les persones envers la seva salut.

- Estil de vida saludable
- Apoderament del pacient
- Experiència del ciutadà

Eix 2



Aconseguir ser una organització atractiva per als nostres professionals que hi treballen, treballant tant l'estil de lideratge com el model organitzatiu, promovent el seu reconeixement i aconseguint l'orgull de pertinença.

- Estil de lideratge
- Model organitzatiu
- Reconeixement
- Orgull de pertinença i marca

Eix 3



Generar cultura i estructures per tal de ser referents en Innovació, Docència, Recerca i Simulació

- Innovació
- Docència
- Recerca
- Simulació

Eix 4



Gestionar els recursos per a tal d'assolir la sostenibilitat interna (gestió dels recursos econòmics, assolir els projectes d'infraestructura de futur, increment de l'eficiència, gestió de les necessitats de plantilla) i la sostenibilitat externa (assolir els objectius interns de desenvolupament sostenible).

- Sostenibilitat econòmica
- Projectes de futur
- Eliminar allò que no agrega valor
- Estabilització de la plantilla i integració de la política preventiva.
- Desenvolupament sostenible (ODS)

RESULTATS ANY 2022

Per a l'any 2022, igual que per al 2021, es treballen totes les línies del Pla Estratègic definit a l'inici del 2020, i que en algun cas s'havien congelades durant la fase més aguda de la pandèmia pel Covid-19.

A la finalització del primer trimestre del 2022, es va donar difusió dels temes treballats durant el 2021, i el planteig de les línies d'actuació per al 2022.

El resum dels resultats del Pla estratègic per al 2022, ha estat:

- Tancament d'un 73% de les accions del Pla definit (68% en l'any 2021).
- 65% de les accions tancades en data (68% en l'any 2021).
- Assoliment d'un 67% dels objectius definits (63% en l'any 2021).

SEGUIMENT DEL PLA ESTRATÈGIC 2022		Avenç de les accions				% accions en data				% objectius assolits				
		T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4	
2021		29%	39%	50%	68%	95%	86%	86%	68%	14%	25%	29%	63%	
Global PLA ESTRATÈGIC 2022		29%	40%	58%	73%	95%	88%	85%	65%	2%	22%	35%	67%	
EIX 1 POBLACIÓ SANA I AUTÒNOMA		Dani Rodríguez	28%	37%	73%	81%	83%	85%	95%	79%	0%	13%	41%	75%
Linia 1.1	Estil de vida saludable	Raquel Barnés / Eva González	30%	40%	68%	71%	75%	100%	90%	67%	0%	18%	50%	67%
Linia 1.2	Apoderament del Pacient	L.M. Ceresuela	40%	40%	88%	96%	100%	67%	100%	100%	0%	0%	0%	75%
Linia 1.3	Experiència del Ciutadà	Sandra Juncosa	20%	28%	68%	84%	100%	60%	100%	80%	0%	0%	25%	100%
EIX 2 ORGANITZACIÓ ATRACTIVA PER ALS PROFESSIONALS QUE HI TREBALLEN			31%	36%	50%	75%	100%	100%	89%	73%	0%	17%	25%	46%
Linia 2.1	Estil de lideratge CSI	Anna Vilanova	35%	35%	35%	50%	100%	100%	100%	25%	0%	17%	33%	33%
Linia 2.2	Model organitzatiu CSI	Àlex Santamaria	22%	30%	40%	80%	100%	100%	60%	100%	0%	0%	0%	50%
Linia 2.3	Reconeixement	Natalia Riera	30%	32%	56%	84%	100%	100%	100%	80%	0%	0%	0%	67%
Linia 2.4	Orgull de pertinença. Marca	M. Fernández	44%	44%	65%	85%	100%	100%	100%	100%	0%	50%	50%	50%
EIX 3 DOCÈNCIA, RECERCA I INNOVACIÓ		Ferran Aymerich	32%	42%	47%	68%	92%	90%	79%	62%	0%	29%	28%	71%
Linia 3.1	Innovació	Raquel Barnés / Jorge Riera	36%	42%	40%	65%	100%	89%	75%	50%	0%	17%	25%	42%
Linia 3.2	Docència	Gemma Ferriz	34%	51%	55%	72%	77%	93%	93%	80%	0%	50%	42%	100%
Linia 3.3	Recerca	Montse Martín	29%	34%	46%	66%	100%	100%	100%	43%	0%	0%	0%	100%
Linia 3.4	Simulació	Alex Romero	27%	31%	42%	64%	100%	78%	44%	56%	0%	0%	0%	0%
EIX 4 SOSTENIBILITAT INTERNA I EXTERNA		Sergio Oleaga	26%	43%	64%	73%	100%	83%	85%	59%	4%	21%	43%	65%
Linia 4.1	Sostenibilitat econòmica	Meritxell Serra	24%	32%	70%	85%	100%	80%	100%	75%	33%	33%	67%	67%
Linia 4.2	Projectes de Futur	David Alvarez	35%	68%	90%	93%	100%	88%	100%	88%	0%	0%	100%	100%
Linia 4.3	Eliminar allò que no agrega valor	David Pumar	24%	42%	66%	82%	100%	80%	90%	70%	0%	0%	25%	75%
Linia 4.4	Estabilització de la plantilla i integració de la política preventiva	Esther Solà	24%	30%	34%	40%	100%	80%	70%	11%	0%	0%	0%	25%
Linia 4.5	Desenvolupament sostenible (ODS)	M. J. Martínez	25%	43%	70%	75%	100%	88%	75%	63%	0%	36%	50%	70%

En l'últim trimestre de l'any s'han celebrat els Premis a l'excel·lència i qualitat Jordi Mauri, que han sigut atorgats per les accions més destacades dutes a terme en els 4 eixos del Pla Estratègic 2020-22.

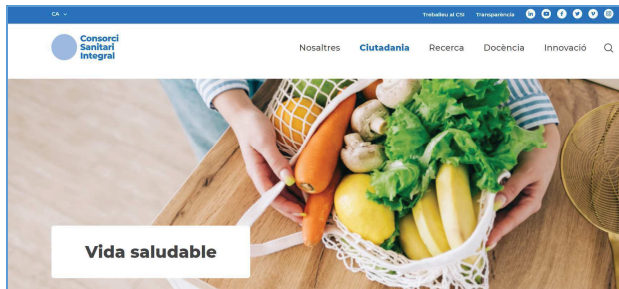
Les accions principals realitzades en els diferents eixos del Pla estratègic durant aquest 2022 són les següents:

Eix 1 POBLACIÓ SANA I AUTÒNOMA

Durant el 2022 s'inicien les formacions per tal de realitzar prescripció social, curs enfocat a canviar els hàbits alimentaris i d'activitat física amb l'objectiu d'aconseguir un estil de vida saludable i un pes saludable.

S'ha definit en la nova Web del CSI, un espai de recursos per treballar entorns de vida saludables (alimentació, activitat física, deixar de fumar, salut emocional, prevenció d'accidents i lesions ...).

<https://www.csi.cat/ciudadania/vida-saludable/>



Dins el Marc del Programa de Benestar Emocional i Salut Comunitària s'han incorporat la figura de benestar emocional en els centres d'Atenció Primària, s'ha realitzat el pla funcional i s'han realitzat activitats grupals a la comunitat.

S'ha signat el conveni amb una entitat externa per reprendre el projecte "Enganxa't a l'activitat" amb derivació d'usuaris a partir del segon trimestre de l'any.

S'han realitzat un total de 8 activitats per tal de promocionar la salut dirigides a professionals del CSI (alimentació saludable, marxa nòrdica ...).

Dintre del Programa de Benestar Emocional, s'han assolit la realització d'almenys 5 activitats a cada centre d'Atenció Primària per tal de millorar el benestar emocional dels nostres professionals.

Es donen per implementats els Programes de pacient expert i Cuidador expert. Tot i que durant la pandèmia no ha estat possible el seu desenvolupament, està previst reprendre'ls, donat l'alt grau d'impacte dels mateixos.

Dintre de l'objectiu de fomentar el coneixement sobre la pròpia salut, s'ha realitzat una prova pilot amb un grup psico-educatiu de pacients amb malaltia renal crònica avançada.

Es donen per finalitzats l'acció d'Adequació a l'esforç terapèutic dels Pacients crònics complexos (PCC) i Pacients amb cronicitat avançada (MACA). El grau d'impacte ha estat elevat, actualment el 70% d'aquests pacients tenen registrat el perfil d'AET a la seva història clínica.

S'ha avançat segons la planificació prevista en el projecte per conèixer l'experiència del ciutadà amb la metodologia NPS (Net Promoter Score), i s'han dissenyat els informes estructurats del resultat de les diferents campanyes.

Durant el 2022 s'ha fet una campanya específica per conèixer l'experiència del model no presencial en Consultes Externes i en Atenció Primària.

S'han implementat de manera estable les campanyes per conèixer l'experiència de l'usuari en les àrees de Consultes Externes, Atenció Primària, Urgències, Hospitalització i Cirurgia Ambulatoria.

Corporativa Destacada!
Més de 150.000 enquestes a usuaris ens punten amb un NPS de 39,08

03/02/2023 - 12:44 h.



La xifra d'enquestes respostes està per sobre de la mitjana del sector.

Durant el 2022, s'han realitzat prop de 150.000 enquestes als nostres usuaris amb un NPS de 39,08, de les quals s'han contestat unes 48.000, és a dir, un 32%. Un índex d'enquestes contestades per sobre de la mitjana del sector.

Des de finals de 2021, fem servir el sistema Net Promoter Score (NPS) per conèixer la fidelitat dels usuaris del CSI als diferents dispositius. Aprofitant aquesta metodologia, hem incorporat una pregunta sobre la satisfacció dels usuaris. Gràcies a aquesta eina sabem en temps real (dia a dia) i amb una mostra molt àmplia de població allò que opinen sobre nosaltres els usuaris.

Les enquestes es van fer a Consultes Externes dels hospitals d'aguts; a l'abril de 2022 es van incorporar els 4 ABS; al juny de 2022 es van incorporar les Urgències dels tres hospitals, i a finals del 2022 es va incorporar Hospitalització dels hospitals d'aguts. Com funciona Un cop acabada l'assistència, els usuaris reben un correu electrònic i punten 2 o 3 preguntes molt senzilles. La puntuació permet identificar usuaris promotors, passius i detractors i també permet conèixer comentaris i opinions de forma ràpida i immediata, i així poder treballar en accions de millora molt més eficientment.

La Unitat d'Atenció al Ciutadà juntament amb els Gestors de procés corresponents, amb el suport de Sistemes d'Informació i Anàlisi de dades, han desenvolupat aquesta metodologia per conèixer l'experiència dels nostres usuaris.

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

 Recorda que a la Intranet sempre tens l'espai de Consulta dels NPS anteriors a l'apartat **NPS d'Informació Assistencial**.

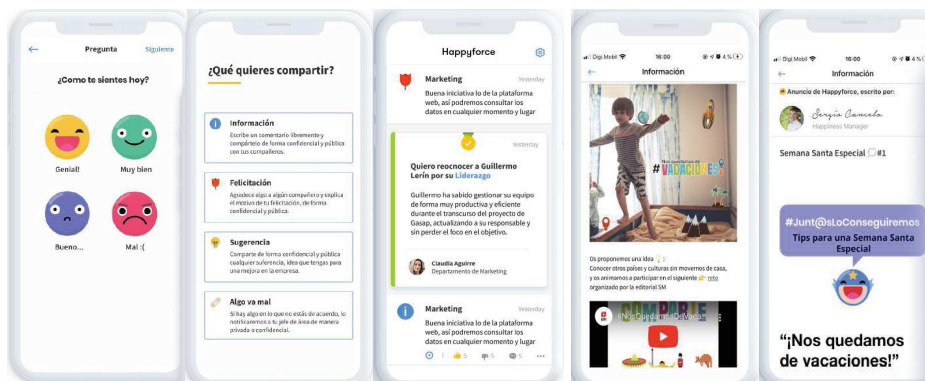
Eix 2 APODERAMENT DEL PROFESSIONAL

Durant el 2022 s'ha consolidat la realització de l'enquesta de desvinculació, tant als professionals que deixen l'organització com als comandaments afectats. Del resultat es desprèn que, dels professionals que marxen, el 35% dels seus líders valoren que no voldrien que marxessin. D'aquestes enquestes el que es valora més positivament és l'experiència amb l'equip i la satisfacció general respecte al CSI; i el valorat més negativament ha sigut la càrrega de feina, el salari i la formació rebuda.

Al març del 2022 s'ha creat l'Espai del Lideratge del CSI, un punt de trobada dins el programa Teams, amb l'objectiu d'informar, acompanyar i dotar d'eines i recursos als líders del CSI, posant especial atenció en aquelles àrees que es van detectar en la presentació del Model de lideratge i que tenen més recorregut de millora.

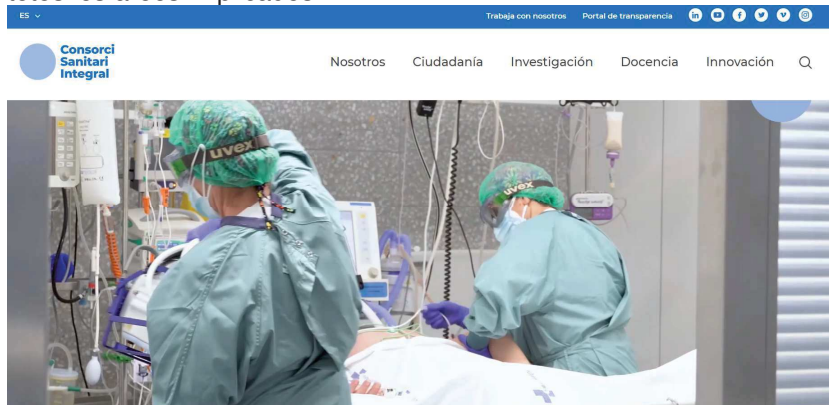
També durant el 2022 s'ha iniciat la dinàmica de xerrades per tal de potenciar les característiques del Model de Lideratge definit per l'organització. En total s'han fet 5 xerrades sobre diferents temes: CREATIVI-DIBI-DÚ per potenciar la capacitat creativa, diàleg interior i lideratge personal, les bases científiques del lideratge, learnability i, la darrera, sobre la recuperació de la il·lusió i l'optimisme.

D'altra banda, s'ha fet la prova pilot amb 4 àrees implicades (Atenció primària Sagrada Família, Urgències Dos de Maig, Consultes externes del Complex i la Direcció de Qualitat) de l'aplicació HappyForce que té per objectiu mesurar la motivació dels professionals i que, a més, ofereix la possibilitat de millorar amb entorns de reconeixement i participació dels professionals.



S'ha treballat en dues accions per millorar el reconeixement dels professionals, una primera amb el disseny de cartes i e-mails per facilitar el reconeixement als professionals, jubilacions i canvis de rols. I una segona amb la creació d'una sistemàtica, basada en el document de valors a comportaments del CSI, per potenciar el reconeixement presencial per part de les comandaments, les direccions i la direcció general. En els dos casos la prova pilot s'ha realitzat al CAP Sagrada Família amb bons resultats.

Al novembre del 2022 s'ha posat en marxa la nova web externa del CSI, amb continguts actualitzats, més amigables i intuïtius. Aquest desenvolupament s'ha fet amb la col·laboració de totes les àrees implicades.



<https://www.csi.cat/es/>

S'ha treballat juntament amb la Direcció de Persones el pla de comunicació de la convocatòria de places del 2022 amb l'objectiu de fer arribar la informació a totes les professionals sobre l'evolució del procés.

També s'ha incorporat al Pla de Formació del CSI una eina per tal de treballar l'agilitat en les reunions: Reunions àgils. Aquesta eina ofereix dos enfocaments de millora: per una banda millorar les eines de gestió de les reunions (convocatòries, actes, seguiment d'accions ...) i per altre treballar la part de lideratge durant les reunions (aliances d'equip en reunions).

Eix 3 DOCÈNCIA, RECERCA, INNOVACIÓ I SIMULACIÓ

Des de la línia d'Innovació es continua amb la utilització de la impressió 3D tant per obtenir elements d'ajuda a la cirurgia com la impressió de guies de tall, com per la impressió d'elements d'electromedicina que actualment estan descatalogats.

Durant el 2022 s'està treballant en un projecte d'impressió 3D d'aliments per facilitar la ingesta de pacients amb disfàgia.

Continuen en evolució els dos projectes que es treballen amb fons de finançament europeu com són:

-Salutec@t: projecte orientat a la millora del pacient crònic, amb visió territorial i integral (centrada en el pacient i tenint en compte diferents nivells assistencials).

Corporativa **Destacada!**

L'ABS Collblanc farà de pilot de Salutec@t, projecte de compra pública d'innovació en salut

02/02/2023 - 13:06 h.



Presentació a l'ABS Collblanc de Salutec@t, projecte de compra pública d'innovació en salut.

L'ABS Collblanc serà el primer centre del Consorci Sanitari Integral en oferir als seus usuaris amb insuficiència cardíaca un sistema de telemonitorització a través de l'app **Salutec@t**. El projecte està cofinançat per la Unió Europea a través del Fons Europeu de Desenvolupament Regional FEDER amb el suport de la Generalitat de Catalunya a través del programa de Compra Pública d'Innovació en Salut.

Salutec@t permetrà fer un seguiment molt més exhaustiu dels usuaris amb aquesta patologia, i crear alertes als professionals sanitaris, perquè puguin donar una resposta més immediata a les possibles descompensacions, entre d'altres coses. Per la seva banda, l'usuari tindrà una app que li gamificarà l'experiència i li donarà consells sobre la seva malaltia amb l'objectiu d'apoderar-lo.

El centre començarà com a prova pilot del CSI, conjuntament amb un altre centre del territori, l'ABS El Pla (Sant Feliu del Llobregat), ja que Salutec@t és un projecte conjunt entre el CSI i l'ICS.

El proper divendres 10 de febrer a les 14 hores, durant la sessió de l'ABS es presentarà el projecte i s'anunciaran les properes passes. De moment, del 13 al 24 estan previstes diverses formacions presencials i online per als professionals de l'ABS Collblanc.

Aquí teniu el vídeo del projecte Salutec@t: <https://youtu.be/TjhpMMzu25M>

-eCare: projecte que desenvolupa eines basades en la telemedicina per prevenir la fragilitat en persones grans.

En quant a Docència el Complex Hospitalari Moisès Broggi assoleix la gran fita que tenia definida per aquest Pla estratègic de ser Hospital Universitari adscrit a la Universitat de Barcelona.

I durant aquest 2022 continua incrementant el nombre de professors acreditats (en els àmbits d'Endocrinologia, Infermeria i Psicologia) i finalitzacions de tesis doctorals. Aquests dos objectius són claus per a la consolidació com a Hospital universitari.

Amb l'objectiu d'incrementar l'atractiu de la Formació Sanitària Especialitzada, s'han acreditat noves unitats com la de Medicina del Treball i Medicina intensiva; alhora que es continua treballant en altres com Radiodiagnòstic, Anestesia i Reumatologia.

Es continua treballant per tal de millorar la visibilitat interna i externa de la Docència, tant amb notícies de difusió en la Intranet, potenciant l'espai de la docència en la nova web i augmentant el nombre de publicacions en xarxes socials (twitter, linkedin i Instagram).



[Nosotros](#)
[Ciudadanía](#)
[Investigación](#)
[Docencia](#)
[Innovación](#)

Formación sanitaria especializada (residentes)

Estancias formativas

Grados universitarios

Másters y posgrados universitarios

Ciclos formativos

El Consorci Sanitari Integral está dedicado a la docencia de grado, posgrado y másteres ya la formación de residentes (FSE) desde hace más de 25 años.

Como entidad, la finalidad es formar a profesionales capaces de ofrecer una asistencia humanizada y de calidad, con un enfoque integral y personalizado que aporte valor añadido a los pacientes y ciudadanos

100

Residentes

40

Profesionales en estancias formativas

786

Estudiantes de grado

43

Estudiantes de posgrado

185

Estudiantes de ciclos formativos

El Complejo Hospitalario Moisès Broggi (Hospital de Sant Joan Despi, Hospital General de Hospitalet y Hospital Sociosanitario de Hospitalet) es hospital universitario adscrito a la Universidad de Barcelona.

<https://www.csi.cat/es/docencia/>

En la línia de Recerca, d'acord amb el conveni signat amb l'IDIBELL, continua l'increment del volum anual d'assaigs clínics i altres projectes, donacions i col·laboracions; aquest 2022 els

recursos s'han incrementar fins els 1,43 milions d'euros, millorant la dada d'1,3 milions d'euros assolida l'any passat.

Durant aquest 2022 s'està fent l'avaluació dels grups de recerca en base als criteris quantitius i qualitius que es van definir el 2021 per la Comissió d'investigació. L'objectiu d'aquesta avaluació és afavorir la recerca clínica i epidemiològica de qualitat.

També durant el 2022 s'ha treballat per promoure la cultura de la recerca, en aquest sentit s'han assolit les fites de superar els 100 projectes presentats al CEIC i també superades les 115 publicacions en revistes indexades que es van assolir l'any anterior.

S'ha treballat juntament amb comunicació del CSI per potenciar la informació en temes de recerca a la nostre organització. En total s'han fet 6 notícies o càpsules informatives sobre recerca.


També dintre de l'objectiu de promoure la cultura de la recerca de qualitat, durant el 2022 s'ha identificat les necessitats de formació en recerca per als professionals del CSI. Aquesta identificació s'ha fet mitjançant una enquesta on han participat prop de 500 professionals, el que denota el gran interès en la recerca a casa nostre.

En la línia de Simulació s'ha fet un pla de comunicació per tal de donar a conèixer la simulació al CSI i s'ha obert un canal (simulació@csi.cat) per posar-se en contacte amb el coordinador de la simulació al CSI. Aprofitant aquest pla de comunicació s'ha recollit informació de professionals que tenen formació en simulació o que estan interessats en desenvolupar temes de simulació al CSI així com el recull de tot el que estem fent en simulació actualment. L'objectiu es tenir una primera foto de la situació de la simulació actual, que ens ajudi a definir els objectius de futur.

Corporativa

Ja coneixes la Simulació que es fa al CSI? Et fem cinc cèntims...

05/10/2022 - 13:59 h.



En aquest vídeo et presentem què és la simulació...

Des de fa un any, la **Simulació** és una línia estratègica del Consorci Sanitari Integral. Amb aquest vídeo et volem fer una **introducció** sobre què és la simulació ([aquí pots fer el seguiment de la Planificació estratègica](#))

Recentment, s'ha obert un **canal de comunicació simulació@csi.cat** per conèixer tots els professionals que esteu involucrats en la simulació (perquè teniu formació en simulació o perquè doneu cursos on s'utilitza la simulació). Posa't en contacte a través del correu i indica quina formació tens i quins cursos realitzes, o si vols formar part de l'equip de simulació encara que no tinguis formació.

L'Alex Romero, metge anestesista al CSI, és el coordinador de la Simulació i et presenta en aquests vídeo, que es fa en aquests moments de Simulació als centres del CSI.

Aquí pots veure el vídeo (clica a la imatge):

Eix 4 SOSTENIBILITAT INTERNA I EXTERNA

I per últim, en l'eix 4 que treballa per garantir la sostenibilitat interna i externa, en la primera de les seves línies amb l'objectiu de mantenir la sostenibilitat econòmica, s'han executat 19 aliances estratègiques en Farmàcia i s'han obtingut fonts de finançament provinents del programa PERT (projectes estratègics per a la recuperació i la transformació) i subvencions.

En la segona de les línies que es basa en l'execució de projectes/obres de futur per al CSI, s'han executat les següents obres importants:

-La nova Unitat Geriàtrica d'Aguts per al malalt fràgil amb una superfície de 600m2 a l'Hospital Dos de Maig:

Corporativa

L'Hospital Dos de Maig i l'Hospital de Sant Pau inauguren la Unitat Geriàtrica d'Aguts de l'Eixample Dreta

28/07/2022 - 09:39 h.



UGA

Compta amb 29 llits ubicats a la tercera planta de l'Hospital Dos de Maig.

La nova Unitat, coordinada pel doctor Jordi Martín, de la Unitat de Geriatria de Sant Pau, i ubicada a la tercera planta de l'Hospital Dos de Maig, disposa de 29 llits d'hospitalització està gestionada conjuntament per tots dos Hospitals.

Aquest dispositiu, de **caràcter territorial**, ens permet incrementar en clau AIS Dreta el nombre de llits d'hospitalització per a pacients aguts d'aquestes característiques i, tanmateix, indirectament, facilitar l'augment d'**activitat no-geriàtrica**, fonamentalment de caràcter quirúrgic, a l'Hospital de Sant Pau.

Aquesta Unitat és un recurs d'internament per l'atenció al **malalt fràgil o geriàtric** de l'Eixample Dreta principal amb patologia complexa que precisa d'una atenció multidisciplinària. La UGA disposa d'un equip de professionals **multidisciplinari** amb la participació de farmacèutics, nutricionistes, metges rehabilitadors, fisioterapeutes i treballadors socials, a part del personal facultatiu i d'infermeria propi de la Unitat. Això permet una major integració i coordinació dels serveis assistencials per a l'atenció del pacient fràgil complex.

La nova ubicació ocupa una superfície de **600 m² amb espais molt amplis**, il·luminositat, confort i suports tecnològics. Disposa del mobiliari i la tecnologia d'avantguarda que suposa una millora en quant l'experiència del pacient durant la seva estada.

El projecte, avalat pel CatSalut, forma part d'una iniciativa global d'atenció geriàtrica i a la fragilitat que s'ha anat desenvolupant des del Servei d'Urgències, que compta també amb el rol que juga l'Hospital de Dia de Geriatria, l'Equip de Suport Integral a la Complexitat de Dos de Maig... i que ha de donar solucions més eficients i congruents al territori, buscant els millors resultats en salut per aquests pacients.

-La renovació dels quiròfans de l'Hospital General d'Hospitalet, que permetran realitzar una mitjana de 280 intervencions setmanals. D'aquesta manera s'avança amb el compromís de donar una assistència de qualitat i proximitat a la població de l'Hospitalet de Llobregat:

Corporativa

L'Hospital General de l'Hospitalet obre dues sales d'operacions

17/10/2022 - 15:06 h.



Permet l'augment de l'activitat quirúrgica en l'Hospitalet.

Després de finalitzar les obres de remodelació, el bloc quirúrgic de l'Hospital General de l'Hospitalet ha posat en funcionament dues sales d'operacions, les númeres 47 i 48. Amb aquesta obertura, el Complex Hospitalari Moisès Broggi, format l'Hospital de Sant Joan Despí, l'Hospital General de l'Hospitalet i l'Hospital Sociosanitari de l'Hospitalet, passa a tenir 25 sales d'operacions, 20 centrals i cinc locals.

-Nous quiròfans a l'Hospital Moisès Broggi (quiròfans 11 i 12) dotats de tecnologia de darrera generació i amb capacitat d'interconnectivitat per poder impartir formacions i congressos:

Corporativa

L'Hospital de Sant Joan Despí obre dues noves sales d'operacions

17/06/2022 - 12:11 h.



L'equip de Traumatologia estrena sala.

En un futur, una d'elles permetrà intervencions robotitzades.

L'Hospital de Sant Joan Despí estrena dues noves sales d'operacions (11 i 12), que estan dotades de tecnologia de darrera generació, per fer cirurgia d'alta complexitat. Una de les sales està pensada per sistema robotitzat d'intervenció.

Des de les sales hi ha un sistema de pantalla tàctil que permet configurar una pantalla de grans dimensions per poder visualitzar fins a 4 càmeres i la pantalla del pc. A més, la interconnectivitat permetrà veure tot el que passi a l'àrea quirúrgica des de l'auditori o sala de formació de l'Hospital, per poder impartir formacions i congressos.

Aquestes dues sales d'operacions a més tenen sistema de climatització especial i d'il·luminació perimetral.

També en la línia de projectes, s'ha treballat per tal d'estandarditzar el procediment d'obres al CSI, una de les accions ha sigut la creació del Comitè de Projectes amb l'objectiu de prioritzar i realitzar el seguiment dels mateixos.

En la línia de millorar l'eficiència, eliminant allò que no agrega valor, s'han treballat diferents Kaizen's (eina Lean de millora continua), alguns d'ells:

- Kaizen de millora de l'entrada del pacient a quiròfan a Hospital Moisès Broggi
- Kaizen de millora de la gestió dels medicaments dels pacients en HADO, tant a Hospital Dos de Maig com als pacients del Complex Moisès Broggi.
- Kaizen de millora del flux de les Valoracions de Discapacitat

- Kaizen de millora de l'administració de la medicació a les Residències
- Kaizen de millora de qualitat i eficiència de la Unitat de Mama al Complex Moisès Broggi

Durant el 2022, s'ha arribat a l'acció número 10.000 amb l'aplicació de l'eina 5'S, eina que ens ajuda a sistematitzar l'ordre funcional dels espais assistencials amb l'objectiu de millorar la seguretat i l'eficiència.

Amb l'objectiu de millorar la gestió dels objectius amb retribució variable (DPO), s'ha desenvolupat una nova aplicació, que actualment està en fase de proves i que ens permetrà realitzar el procés més automatitzat i eficient durant el 2023.

En la línia del pla estratègic per tal d'estabilitzar la plantilla, s'han treballat principalment dues accions. Una enfocada a implementar noves jornades i horaris per donar més estabilitat a la plantilla, millorar les condicions laborals i millorar l'eficiència i simplicitat de la gestió. I una segona, per convocar un volum de places suficient per reduir l'eventualitat al CSI.



Corporativa
Properament el CSI convocarà prop de 600 places
11/03/2022 - 12:24 h.

Fase I: mobilitat interna >>>> **Fase II: Convocatòria interna/externa**

1a fase: mobilitat interna; 2a: convocatòria interna/externa

Es tracta d'una convocatòria que constarà de **dues fases**:

Fase 1: Convocatòria de Mobilitat Interna

Fase 2: Convocatòria interna/externa.

Durant el mes de març, es farà pública la Fase 1 de Mobilitat Interna amb, aproximadament, 600 places.

A qui va dirigida la primera fase de Mobilitat Interna?

A totes aquelles persones que tinguin un **contracte indefinit al CSI (excepte els indefinits no-fixos)** i que compleixin els **requisits de titulació i/o experiència requerida en cada plaça**. Així mateix, podran presentar-se a totes les agrupacions de places que siguin del seu interès.

• Què caldrà fer?

Presentar la titulació requerida de la plaça, en cas que optin a una categoria diferent de l'actual, així **com el certificat d'empresa que acrediti l'experiència requerida**, en cas que es sol·liciti. La **informació contractual que ja consta a Recursos Humans no és necessària adjuntar-la**, només ho serà la titulació en el cas de canvi de categoria o requisit imprescindible per poder optar a la plaça.

I per últim en la línia de millorar el desenvolupament sostenible al CSI i assolir els criteris de l'ODS (objectius de desenvolupament sostenible), s'ha treballat intensament en la reducció del consum de paper, obtenint una reducció del 27% respecte al consum del 2019 (any pre-pandèmia). Una de les accions principals amb un important impacte ha sigut la citació ambulatoria per SMS.

Altre acció ha sigut l'ús de tèxtil reutilitzable a l'àrea quirúrgica, amb la qual s'estalvia entre un 65% i un 80% les emissions en diòxid de carboni, respecte al tèxtil antic.

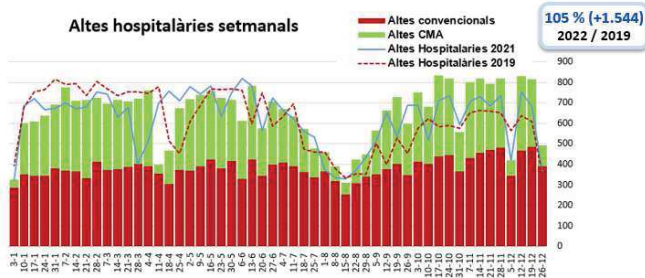
I per a finalitzar en aquesta línia, s'ha treballat, juntament amb manteniment, el pla d'estalvi energètic i les accions vinculades al nou pla, que es començarà a aplicar durant el 2023 a tots els centres dels CSI.

DADES D'ACTIVITAT 2022

A continuació es presenta el resum de les dades d'activitat dels diferents centres del Consorci del període 2022:

Complex Hospitalari Moisès Broggi
Activitat

Assistència Hospitalària

COMPLEX HOSPITALARI MOISÈS BROGGI
Altes hospitalàries setmanals


gener-desembre	2022	2021	2019	var. 2022/2021	var. 2022/2019		
Altes convencionals	19.746	19.125	20.916	621	103%	-1.170	94%
Altes HADO Ingress directe	426	303	216	123	141%	210	197%
Altes CMA	12.723	12.304	10.219	419	103%	2.504	125%
Mèdiques	15.209	14.966	14.715	243	102%	494	103%
Quirúrgiques	17.686	16.766	16.636	920	105%	1.050	106%
Total Altes hospitalàries	32.895	31.732	31.351	1.163	104%	1.544	105%
Altes HADO totals	1.096	901	697	195	122%	399	157%

➤ **Recuperació de l'activitat global d'altes hospitalàries (32.895) que s'han incrementat un 4% respecte a l'any passat (+1.163) i un 5% respecte a 2019 (+1.544), amb recuperació parcial de les altes convencionals respecte a pre pandèmia (-6%; -1.170).**

- Dificultats de cobertura de professionals amb major impacte durant el primer trimestre de l'any que obliga a reduir la estructura de llits en funcionament, i per tant es redueixen principalment les altes quirúrgiques amb ingress

➤ **Estratègies per incrementar altes hospitalàries:**

- Increment llits funcionants
 - Obertura Unitat Hospitalització a l'UGH (UH14) amb 14 llits per altes quirúrgiques de curta estada (octubre)
 - Maximitzar la capacitat de llits per Unitat d'Hospitalització a l'HMB
- Potenciar l'activitat d'Hospitalització a Domicili amb ingress directe (▲97% respecte a 2019)
- Potenciar CMA (▲25% respecte a 2019)

➤ **Estructura covid-19 mantinguda durant tot l'any**

- Ocupació covid-19 amb forta pressió a principis d'any i després sostinguda
- Estructura de llits adaptada segons necessitats.

**Recuperació activitat
Increment llits funcionants**

- Obertura 14 llits UGH (curta estada quirúrgica)
- Maximitzar capacitat UH HMB
- Potenciar l'HADO i la CMA

Qualitat

Assistència Hospitalària

COMPLEX HOSPITALARI MOISÈS BROGGI

Benchmarking Sanitari. Indicadors ajustats a casuística

(altes convencionals i CMA. Període gener-octubre 2022)

 Grup comparació:
Hospitals de referència

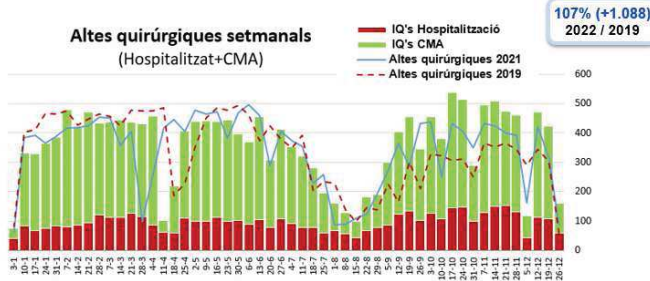
Complexitat Valor observat: 0.9369 Valor esperat: 0.9728 Impacte: -1013.6 0.96	CMA Valor observat: 78.3 Valor esperat: 72.4 Impacte: 736.4 1.08	Estada mitjana Valor observat: 6.37 Valor esperat: 5.92 Impacte: 8407.8 1.08
Complicacions Valor observat: 2.2 Valor esperat: 2.2 Impacte: -3.9 0.99	Reingressos Valor observat: 2.9 Valor esperat: 3.4 Impacte: -92.9 0.86	Mortalitat Valor observat: 3.3 Valor esperat: 3.5 Impacte: -52.1 0.95
HPE Valor observat: 15.5 Valor esperat: 15.4 Impacte: 6.6 1.00	Estada mitjana preoperatoria Valor observat: 1.33 Valor esperat: 1.29 Impacte: 194.3 1.03	Intensitat de registre Valor observat: 8.08 Valor esperat: 7.45 Impacte: 11573.0 1.08

Activitat

Assistència Quirúrgica

COMPLEX HOSPITALARI MOISÈS BROGGI

Altes quirúrgiques setmanals (Hospitalitzat+CMA)



gener-desembre	2022	2021	2019	var 2022 / 2021	var 2022 / 2019
1.IQ's Hospitalització	4.963	4.462	6.417	501	111,2%
2.IQ's CMA	12.530	12.139	9.988	391	103,2%
Altes quirúrgiques	17.493	16.601	16.405	892	105%
3.IQ's cma BQ	2.546	2.760	9.942	-214	92,2%
4.IQ's cma CEXT	9.256	8.298	5.440	958	111,5%
5.Clinica Dolor	1.118	1.173	1.111	-55	95,3%
IQs Totals	30.413	28.832	32.898	1.581	105%

> L'activitat d'altres quirúrgiques (17.493) ha estat un 5% superior a l'any passat (+892) i un 7% respecte a l'any 2019 (+1.088), amb recuperació parcial de les altes quirúrgiques amb ingress que, tot i que augmentar, han estat un 22,7% (-1.454) inferior a pre pandèmia

- Tancament mòduls quirúrgics per manca de llits hospitalaris i dificultats en la cobertura de professionals durant els primers mesos de l'any
- A partir de l'estiu s'incrementa l'activitat quirúrgica per l'increment de la estructura de quiròfans en funcionament

Estratègies per recuperar activitat.

- A l'octubre, obertura mòduls quirúrgics Q47/Q48 a HGH i Q11 i Q12 a HSD, amb estructura estable de 8 i 12 quiròfans diaris, respectivament.
- Potenciar CMA (▲25% respecte a 2019) i quirúrgics curta estada
- Kaizen bloc quirúrgic per implantar accions que millorin la eficiència dels quiròfans funcionants.

Increment activitat quirúrgica convencional i CMA

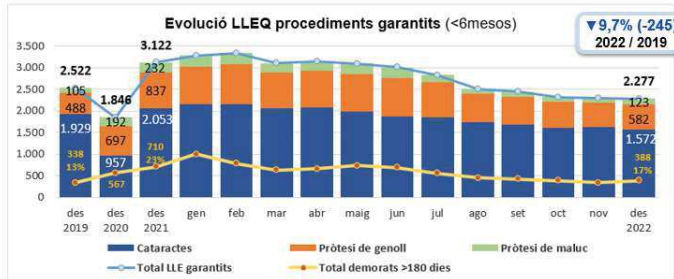
- Obertura mòduls quirúrgics
- Increment llits funcionants
- Accions eficiència quiròfans

Activitat

Assistència Quirúrgica

COMPLEX HOSPITALARI MOISÈS BROGGI

Evolució LLEQ procediments garantits (<6mesos)



Llista d'espera QUIRÚRGICA (31/12/2022)

> **Llista d'espera procediments garantits (<180 dies)** ✓

- **Tendència decreixent de pacients en LLE (2.277) durant tot l'any, tant de cataractes com de pròtesis, amb control dels casos demorats (17%; 388)**
 - Cataractes: ▼23% respecte a 2021. Potenciació de la CMA
 - Pròtesis: ▼34% respecte a 2021. Redirreccionament casos demorats (finalitzat)
 - Gestió FIFO (Primer en Entrar Primer en Sortir). Revisió casos més demorats per valorar gestió

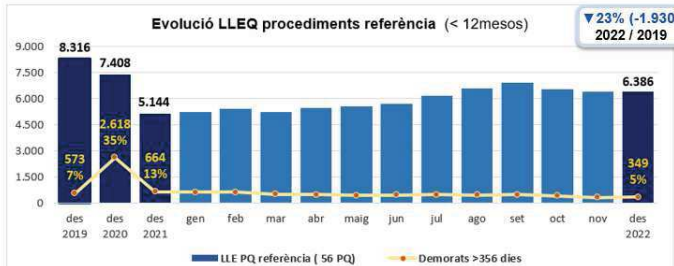
> **Llista d'espera 56 procediments de referència (<365d)**

- **Control del volum de pacients en llista d'espera (6.386) i dels casos demorats per sobre del temps de referència (5%; 349).**

Control de la Llista d'espera i demorats

- Potenciació CMA: cataractes
- Redirreccionament pròtesis (finalitzat)
- Gestió FIFO

Evolució LLEQ procediments referència (< 12mesos)

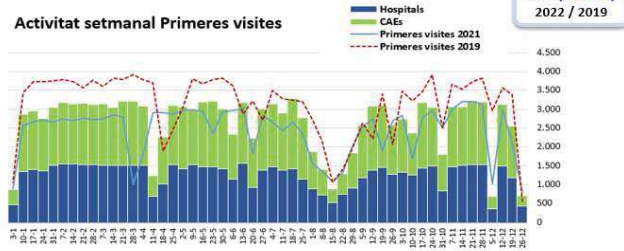


Activitat

Assistència Ambulatoria

COMPLEX HOSPITALARI MOISÈS BROGGI

Activitat setmanal Primeres visites



➤ **Increment de primeres visites realitzades respecte a l'any anterior (+8%; 10.375), tot i no recuperar l'activitat pre pandèmia (-16%; -25.694)**

- Pla d'activitat extraordinària de recuperació d'activitat per aquells serveis amb més volum de llista d'espera i/ o demorats. Durant els primers mesos de l'any va ser poc efectiu per impacte covid (baixes professionals)

➤ **Compliment Objectius CatSalut de recuperació activitat primeres visites respecte 2021:**

- augment de l'activitat respecte a l'any anterior (>5%)

Programa de recuperació d'activitat primeres visites

gener-desembre	2022	2021	2019	var. 2022 / 21	var. 2022 / 19		
Visites ambulatories	533.794	503.325	609.757	30.469	106%	24.037	105%
Primeres visites	137.040	126.665	162.734	10.375	108%	-25.694	84%
PV Hospital	65.690	62.088	71.195	3.602	106%	-5.505	92%
PV CAEs	71.350	64.577	91.542	6.773	110%	-20.192	78%
Visites successives	396.754	376.660	347.023	20.094	105%	49.731	114%
Rati reiteració VS/PV	2,9	3,2	2,1	-0,3		0,8	
% Visites virtuals i no presencials (amb pacient i entre professionals)	24 %	24 %	2,4 %			9,028	108%
	128.312	119.284	12.173			116.139	1054%

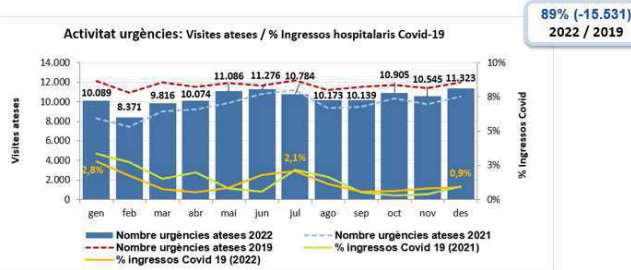
Altres dispositius ambulatoris	2022	2021	2019	variació 2022 / 21	Variació 2022 / 19		
Sessions Hospital de Dia	54.204	51.466	49.325	2.738	105%	4.879	110%
Nombre processos Rehabilitació	9.010	8.817	9.133	193	102%	-123	99%
Ambulatoria	6.576	6.337	6.935	239	104%	-359	95%
Domiciliària	1.804	1.885	1.741	-81	96%	63	104%
Logopedia	630	595	457	35	106%	173	138%

Activitat

Assistència Urgent

COMPLEX HOSPITALARI MOISÈS BROGGI

Activitat urgències: Visites ateses / % Ingressos hospitalaris Covid-19



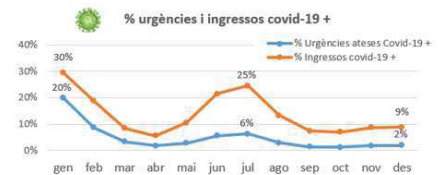
gener-desembre	2022	2021	2019	var. 2022/2021	var. 2022/2019		
Urgències ateses	124.581	115.311	140.112	9.270	108%	-15.531	89%
% Covid-19 positiu	4,7%	6,2%	-	-	-	-	-
Ingressos hospitalaris	8,9%	9,5%	8,7%	-	-	-	-
% Ingressos Covid-19 (sobre total ingressos)	13,6%	14,4%	-	243	102%	-1.072	91%
Temps mig inici assistència (arribada-assistència) en minuts	65,4	55,3	58,0	10,1		7,4	

➤ **L'activitat és superior a la de l'any passat (▲ 8%;+9.270) però es manté per sota de l'activitat pre pandèmia (▼ 11%; -15.531) amb un percentatge d'ingressos discretament superior (8,9%)**

- Recuperació del flux d'urgències amb ambulància a l'Hospital General de l'Hospitalet (març 2022)

➤ **Activitat covid sostinguda durant tot l'any.**

➤ **Accessibilitat:** El temps d'assistència s'ha incrementat respecte anys anteriors

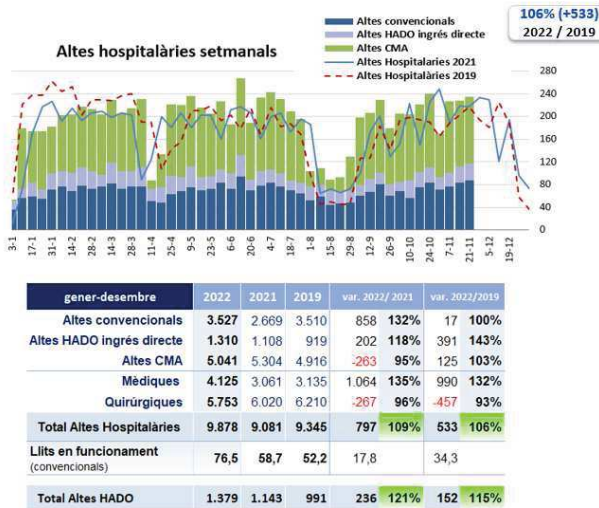


Hospital Dos de Maig

Activitat

Assistència Hospitalària

HOSPITAL DOS DE MAIG



➤ L'activitat global d'altres hospitalàries (9.878) ha estat un 9% superior a l'any passat (+797) i un 6% superior a 2019 (+533), per recuperació de l'activitat i per increment de la estructura de llits.

- Increment estructura de llits (maig): obertura Unitat Geriàtrica d'Aguts amb 30 llits
- Dificultats de cobertura de professionals amb major impacte durant el primer trimestre de l'any, que obliga al tancament de mòduls quirúrgics impactant en la reducció d'altres quirúrgics tant convencionals com CMA

➤ Estratègies per incrementar altres hospitalàries:

- Potenciar la CMA (▲ 3% respecte 2019)
- Potenciar els ingressos directes HADO (▲ 43% respecte 2019)
- Ampliació oferta ingressos directes des de l'HSP (circuit establert)

➤ Estructura covid-19 adaptada segons estat pandèmia: s'ha adaptat la estructura covid a les necessitats de la evolució de la pandèmia

Increment d'altres hospitalàries

- Increment llits estructurals / funcionants
- Potenciar HADO i CMA
- Altes quirúrgiques programades a l'agost

Qualitat

Assistència Hospitalària

HOSPITAL DOS DE MAIG



Benchmarking Sanitari. Indicadors ajustats a casuística

(altres convencionals i CMA. Període gener-octubre 2022)

Grup comparació:
Hospitals bàsics B

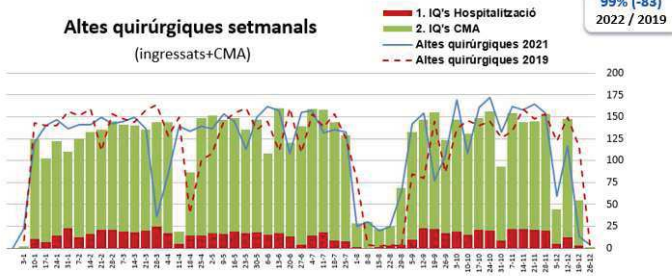
<p>Complexitat</p> <p>Valor observat: 0.9364 Valor esperat: 0.8855 Impacte: 366.2</p> <p>1.06</p>	<p>CMA</p> <p>Valor observat: 85.3 Valor esperat: 80.0 Impacte: 238.9</p> <p>1.07</p>	<p>Estada mitjana</p> <p>Valor observat: 7.18 Valor esperat: 5.82 Impacte: 4564.5</p> <p>1.23</p>
<p>Complicacions</p> <p>Valor observat: 1.5 Valor esperat: 1.1 Impacte: 28.9</p> <p>1.35</p>	<p>Reingressos</p> <p>Valor observat: 1.4 Valor esperat: 2.4 Impacte: -56.5</p> <p>0.58</p>	<p>Mortalitat</p> <p>Valor observat: 2.8 Valor esperat: 3.5 Impacte: -50.9</p> <p>0.80</p>
<p>HPE</p> <p>Valor observat: 32.6 Valor esperat: 28.3 Impacte: 88.6</p> <p>1.15</p>	<p>Estada mitjana preoperatoria</p> <p>Valor observat: 0.24 Valor esperat: 0.32 Impacte: -58.0</p> <p>0.74</p>	<p>Intensitat de registre</p> <p>Valor observat: 9.36 Valor esperat: 8.33 Impacte: 3452.4</p> <p>1.12</p>

HOSPITAL DOS DE MAIG

Activitat

Assistència Quirúrgica

Altes quirúrgiques setmanals
(ingressats+CMA)



gener-desembre	2022	2021	2019	var 2022/2021		var 2022/2019	
1.IQ's Hospitalització	712	716	926	-4	99%	-214	77%
2.IQ's CMA	5.007	5.274	4.876	-267	95%	131	103%
Altes quirúrgiques	5.719	5.990	5.802	-271	95%	-83	99%
3.IQ's cma BQ	2.008	1.791	1.073	217	112%	935	187%
4.Clinica Dolor	333	301	351	32	111%	-18	95%
IQ's Totals	8.060	8.082	7.226	-22	100%	834	112%

➤ **L'activitat d'altres quirúrgiques (5.719)** ha estat inferior a l'any passat (▼5%; -271) i **molt similar a la feta en 2019 (►;-83)**

- Tancament mòduls quirúrgics (5 mòduls tarda) per dificultats cobertures professionals.
- Tancament a partir de 21 de desembre per millores en les instal·lacions del bloc quirúrgic
- Incorporació nova activitat quirúrgica GINECOLOGIA (patologia sòl pelvià) per redireccionament de l'Hospital Sant Pau (juliol) en el segon semestre

- Recuperació parcial d'activitat
- Tancament mòduls quirúrgics
- Incorporació Ginecologia (redireccionament HSP)

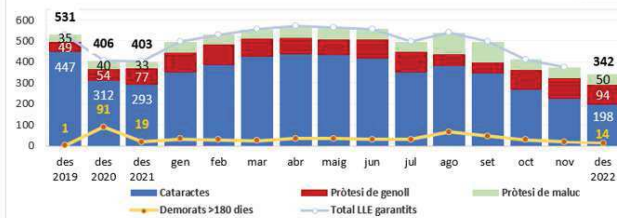
Activitat

Assistència Quirúrgica

HOSPITAL DOS DE MAIG

Evolució LLEQ procediments garantits (<180 dies)

▼ 36 % (-189) 2022 / 2019



Llista d'espera QUIRÚRGICA
(31/12/2022)

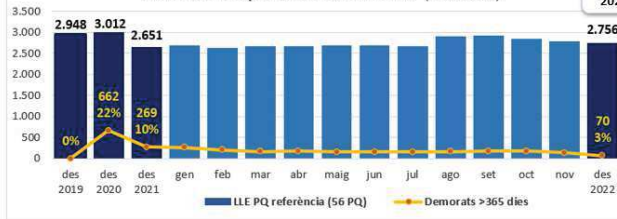
✓ **Reducció de la llista d'espera de procediments en garantia (342)**, sobre tot de cataractes, amb control dels demorats per sobre de 180 dies (14).

- Tendència creixent primer semestre per tancament mòduls quirúrgics, però tendència decreixent en segon semestre per recuperació d'alguns mòduls
- La llista d'espera de pròtesis s'ha incrementat lleugerament però tot i així els casos demorats són molt pocs (8)

Reducció de la LLEQ i control dels demorats

Evolució LLEQ procediments referència (< 365 dies)

▼ 6,5% (-192) 2022 / 2019

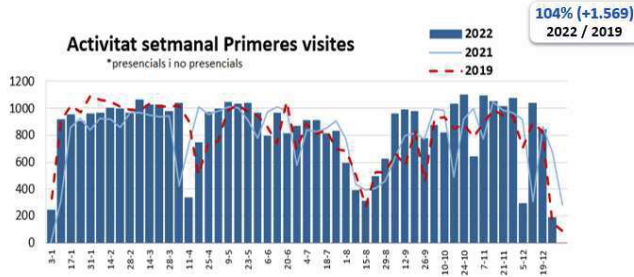


✓ **Es manté estable la llista d'espera de procediments amb temps de referència (2.756) amb reducció dels demorats per sobre dels 365 dies (3%; 70)**

HOSPITAL DOS DE MAIG

Activitat

Assistència Ambulatoria



gener-desembre	2022	2021	2019	var. 2022 / 2021	var. 2022 / 2019
Visites ambulatories	137.229	133.057	125.785	4.172	103%
Primeres visites	44.314	41.890	42.745	2.424	106%
Visites successives	92.915	91.167	83.040	1.748	102%
Rati reiteració VS/PV	2,1	2,2	1,9	-0,08	0,15
% Visites virtuals/no presencials	14,6 %	12,6 %	0,9 %	3,297	120%
	20.096	16.799	1.109	3.297	120%
				18.987	1812%

Altres dispositius ambulatoris	2022	2021	2019	Variació 2022 / 21	Variació 2022 / 19
Sessions Hospital de Dia	11.408	11.574	9.055	-166	99%
Processos Rehabilitació	1.923	1.868	1.937	55	103%
Ambulatoria	1.513	1.480	1.719	33	102%
Domiciliaria	410	388	218	22	106%
Processos ESIC (malalt fràgil)	1.350	1.329	1.591	21	102%
				-241	85%

- **Recuperació de l'activitat de primeres visites.** S'han fet un 4% més de primeres visites que a 2019 (+1.569) i un 6% més que a 2021 (+2.424). L'activitat de visites no presencials es manté estable al voltant del 15%, majoritàriament visites successives, provocant un impacte negatiu sobre el rati de reiteració
- **Els dispositius d'Hospital de Dia i Rehabilitació** han recuperat l'activitat pre pandèmia.
- **L'ESIC (Equip de Suport a la Complexitat)** per l'atenció ambulatoria i urgent del malalt fràgil, ha mantingut durant tot l'any reducció d'horari (tancament tardes) per cobertura parcial de baixes de professionals que impossibilita la recuperació total de l'activitat pre pandèmia.

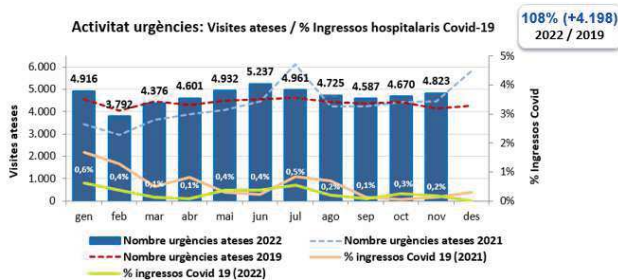
Recuperació activitat CEXT, HDIA i RHB

ESIC. Cobertura parcial de baixes de professionals

Activitat

Assistència Urgent

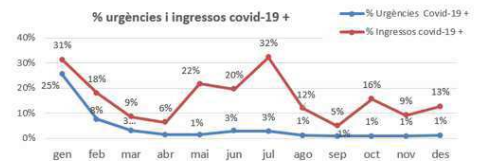
HOSPITAL DOS DE MAIG



gener-desembre	2022	2021	2019	var. 2022 / 2021	var. 2022 / 2019
Urgències ateses	56.856	51.728	52.658	5.128	110%
% Covid-19 positiu	4,1%	9,4%*	-	-	-5,2%
Ingressos hospitalaris	1.006	1.059	1.072	-53	95%
% ingressos Covid-19 (sobre total ingressos)	17%	26%*	-	-	-10%
Temps mig inici assistència (arribada-assistència) en minuts	65,4	53,0	74,0	12,4	-8,6

* dades any complet

- **Tendència sostinguda a l'increment d'activitat (▲ 8%; +4.198)**
 - Durant tot l'any es manté un increment d'activitat respecte a anys anteriors però amb dificultats mantingudes per reprendre els fluxos de pacients que arriben en ambulància, generalment de complexitat moderada (MAT III) i que generen ingressos hospitalaris (-0,3%).
- **Accessibilitat.** L'increment d'activitat ha augmentat el temps d'inici d'assistència, tot i que es manté per sota de 2019
- **Activitat covid sostinguda amb baixa pressió**



Hospital Sociosanitari

HOSPITAL SOCIOSANITARI
Activitat

gener-desembre		2022	2021	2019	Var. 2022 / 2021	Var. 2022 / 2019
Hospitalària	Nombre d'Altes	1.403	1.260	1.562	143	111%
	Llargia Estada	109	61	109	48	179%
	Mitja Estada	582	504	677	78	115%
	Pal·liatius	356	320	412	36	111%
	Subaguts	356	375	364	-19	95%
	% altes covid19*	3%	9%	-	-	-6%
	Nombre d'estades	35.373	32.181	40.555	3.192	110%
	Estada mitjana	25,2	25,5	26,0	-0,3	-0,4
	% LLE amb estada <123 dies	84%	82%	75%	2%	9%
	% Convalescència amb estada <45d	76%	75%	86%	1%	-10%
% Pal·liatius amb estada <20 dies	78%	74%	80%	4%	-2%	
% Subaguts amb estada <12 dies	70%	60%	71%	10%	-1%	
Taxa mortalitat global	18,5%	21,5%	20,9%	-3,0%	-2,4%	
% èxits covid-19** / total èxits	3,0%	9,2%	-	-	-	
UFISS	Interconsultes UFISS	3.114	2.714	3.436	400	115%
	UFISS Geriatria	2.854	2521	2963	333	113%
	UFISS Pal·liatius	260	193	473	67	135%
Ambulatoria	Sessions Hospital de Dia	8.100	3.841	7.754	4.259	211%
PADES	Pacients atesos PADES	289	256	231	33	113%
EAlA	Processos EAlA	1.489	1.542	1.661	-53	97%

*per diagnòstic cmbd. Any 2020 (20%)

**per diagnòstic cmbd. Any 2020 (9%)

➤ **Recuperació d'activitat respecte a l'any passat (▲ 10% estades; +3.192), sense arribar a dades pre pandèmia (▼ 13%; -5.182)**

- La recuperació d'estades s'ha vist dificultada durant el primer semestre de l'any per l'impacte del nombre elevat d'aïllaments que han requerit bloquejar llits i altres incidències. Recuperació dels llits en funcionament durant el segon semestre, millorant l'activitat respecte a l'any anterior

➤ **Compliment dels estàndards d'estada per línia assistencial.** Es compleixen els objectius marcats per a cada línia, inclosa Subaguts, desviada durant la pandèmia.

Recuperació
activitat i estructura
funcionant

Centres d'Atenció Primària

CENTRES D'ATENCIÓ PRIMÀRIA
Activitat

gener-desembre 2022	Total	Collblanc	Torrassa	S. Família	Gaudí	% 2022 / 2021	% 2022 / 2019
Nombre de citacions	996.543	240.187	275.850	223.084	257.422	107%	164%
Metge de Família	481.899	112.363	124.748	114.703	130.085	106%	163%
Pediatres	57.960	17.882	19.307	8.046	12.725	90%	142%
Odontòleg	17.398	4.523	5.573	1.598	5.694	112%	135%
Infermeria	239.912	57.236	67.792	54.700	60.184	85%	168%
Treball social	19.241	5.578	5.866	4.091	3.706	105%	167%
Psicologia/ Psiquiatria	2.723	271	179	579	1.694	251%	310%
Altres visites	556	420	113	15	8	88%	170%
TOTAL VISITES fetes	894.289	187.580	252.259	204.298	250.152	95%	187%
1. Ateses al CAP	267.987	61.314	63.043	70.592	73.038	147%	72%
	30%	33%	25%	35%	29%		
2. Ateses a Domicili	24.840	3.877	8.348	6.824	5.791	103%	146%
	3%	2%	3%	3%	2%		
3. No presencials	601.462	122.389	180.868	126.882	171.323	82%	676%
	67%	65%	72%	62%	68%		
3.1 Atenció telefònica	313.786	62.335	106.098	59.931	85.422	68%	949%
3.2 Visites virtuals	287.676	60.054	74.770	66.951	85.901	112%	514%
Activitat 2022 / 2019		161,4%	175,5%	212,5%	205,0%	95,2%	187,0%
		+71.379	+108.525	+108.157	+128.126	-44.776	+416.187

➤ **L'activitat total de visites (894.289) ha estat lleugerament inferior l'any passat (▼ 5%; -44.776) i molt per sobre de 2019 (▲ 87%; +416.187), fet similar a tots els EAP**

- **L'activitat presencial (visites ateses al CAP i en domicili) ha estat del 33% aquest any, un 11% més elevada que l'any anterior, però molt lluny de la situació pre pandèmia**
- **El volum d'activitat no presencial és molt elevat, i tot que s'ha reduït respecte a l'any passat, continua provocant una pressió assistencial elevada.**

▲ activitat presencial, però es manté alta pressió d'activitat no presencial



Línia Social

CENTRES RESIDENCIALS



RESIDÈNCIES

- **Estructura de places:** Estructura completa des del mes de maig, en finalitzar les restriccions per covid-19 (bloqueig de llits per contingència)
- **Ocupació:** La ocupació dels dos centres residencials ha estat elevada (>99% de les estades disponibles)
- **Indicadors de qualitat.** Millora de la incidència de caigudes i contencions mecàniques que havien empitjorat durant la pandèmia.

CENTRES DE DIA

- **Ocupació.** Des del mes d'abril està oberta la capacitat màxima de places. La ocupació completa a Collblanc va estar més enrederida

Recuperació de la normalitat

Residències	Fco Padilla	Collblanc
% ocupació estades disponibles	99,6%	99,0%
Indicadors Qualitat		
Incidència caigudes (% estades)	2,29	1,55
Incidència nafres (% estades)	0,06	0,08
Derivacions hospitalàries %	2,91	1,36
% èxits no residencials	35%	66%
Contencions físiques (% estades)	5,9	5,1
Centres de dia		
Ocupació places disponibles	98,6%	87,4%

EQUIPS DE VALORACIÓ

Acum Desembre	2022	2021	2019	Var 2022/2021	Var 2022/2019
SEVADS	24.450	24.068	24.635	102%	99%
DISCAPACITAT	9.962	10.039	9.362	99%	106%

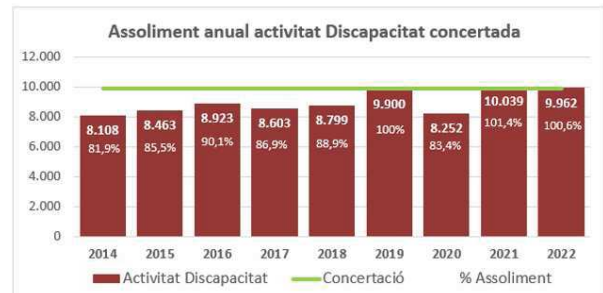
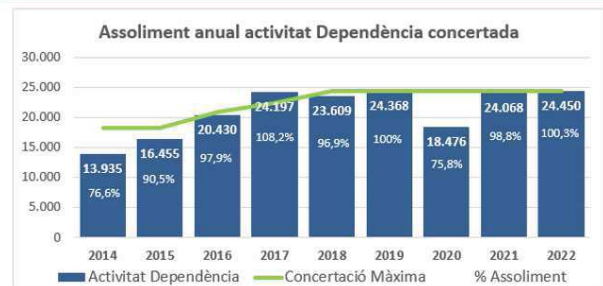
SEVAD

- **Assoliment activitat concertada.** L'activitat de valoracions ha estat semblant a 2021 (+2%) i molt propera a 2019 (-1%), assolint el 100,3% de l'activitat concertada

Assoliment activitat concertada

DISCAPACITAT

- **Assoliment activitat concertada.** L'activitat ha esta semblant a l'any passat (-1%) i un 6% superior a 2019, assolint el 100,6% de l'activitat concertada



SITUACIÓ ECONÒMICA, FINANCERA I PATRIMONIAL

El resultat econòmic de l'exercici 2022 és 7.350.412 €, amb un resultat d'explotació positiu de +7.533.046 € i un resultat financer negatiu de -182.634 €.

COMPTE PÈRDUES I GUANYES	2022	2021
RESULTAT D' EXPLOTACIÓ	7.533.046 €	18.170.642 €
RESULTAT FINANCER	-182.634 €	-172.247 €
RESULTAT DE L' EXERCICI	7.350.412 €	17.998.395 €

Pel que fa referència a la situació patrimonial i financera, la solvència del Consorci és de 104,25 milions d'euros (valor total de l'actiu menys passiu exigible), amb un rati d'endeutament (passiu exigible dividit entre total del passiu) del 54,4% i un fons de maniobra de 44,23 milions d'euros (diferència entre actiu corrent i passiu corrent). El Consorci presenta una situació patrimonial i financera equilibrada, amb solvència i liquiditat suficient per a complir amb les seves obligacions.

BALANÇ	2022	2021
ACTIU NO CORRENT	141.981.049 €	142.411.436 €
ACTIU CORRENT	86.628.251 €	77.733.590 €
TOTAL ACTIU	228.609.300 €	220.145.026 €

PATRIMONI NET	104.245.554 €	97.529.757 €
PASIU NO CORRENT	81.968.257 €	84.919.833 €
PASIU CORRENT	42.395.489 €	37.695.436 €
TOTAL PASSIU	228.609.300 €	220.145.026 €

PRINCIPAL MAGNITUTS PATRIMONIALS	2022	2021
FONS DE MANIOBRA (AC-PC)	44.232.762 €	40.038.154 €
LIQUIDAT (AC/PC)	2,04	2,06
SOLVÈNCIA (ACTIU-PASSIU EXIGIBLE)	104.245.554 €	97.529.757 €
ENDEUTAMENT (EXIGIBLE/TOTAL PASSIU)	54,4%	55,7%

Respecte a la liquidació del pressupost, el resultat pressupostari de l'exercici 2022 ha estat equilibrat amb un superàvit de finançament de +3.651.416 € i un romanent de tresoreria no afectat de 45.685.251 €.

Informe de gestió 2022

Manuel Álvarez del Castillo
- Director General -

