

GESTIO DE SERVEIS SANITARIS

Informe d'auditoria a
31 de desembre de 2018

Protocol número: B-7.370

An independent member of

BKR
INTERNATIONAL



ÍNDEX

	Pàgina
Informe d'auditoria	2
Comptes anuals	5



INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS DE GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CORRESPONENTS A L'EXERCICI 2018

I. Introducció

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

Aquesta auditoria ha estat realitzada dins del marc que preveu l'article 71 de la Llei de Finances Públiques de la Generalitat de Catalunya, que atribueix a la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya les funcions de control financer mitjançant la forma d'auditoria de les entitats i empreses públiques dependents de la Generalitat, i d'acord amb les instruccions conjuntes de la Intervenció General i la Direcció del Servei Català de la Salut de 4 de maig de 2015, en relació amb el règim de control de les entitats del sector públic de l'àmbit de salut.

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

Els comptes anuals a què es refereix aquest informe han estat formulats pel Gerent en data 27 de juny de 2019.

II. Objectiu i abast del treball: Responsabilitat dels auditors

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

Una auditoria comporta l'aplicació de procediments per obtenir evidència adequada i suficient sobre els imports i la informació recollida en els comptes anuals. Els procediments seleccionats depenen del judici de l'auditor, inclosa la valoració dels riscos d'incorrecció material en els comptes anuals. En efectuar aquestes valoracions del risc, l'auditor té en compte el control intern rellevant per a la preparació i presentació raonable per part del gestor de comptes anuals, a fi de dissenyar els procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat. Una auditoria també inclou l'avaluació de l'adequació dels criteris comptables i de la raonabilitat de les estimacions comptables realitzades pel gestor, així com l'avaluació de la presentació global dels comptes anuals.

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



III. Resultats del Treball: Fonament de l'opinió favorable amb excepcions

Tal i com es diu a la nota 8.2. de la memòria, el Servei Català de la Salut autoritza a Gestió de Serveis Sanitaris a la utilització, amb caràcter gratuït, de l'edifici en que està ubicat l'Hospital del Pallars, per un termini de 30 anys, sense que s'hagi registrat l'actiu corresponent, en no figurar cap valoració en el document de cessió.

Per altra banda, durant l'exercici 2012 es va posar a disposició de l'entitat l'ampliació de l'ala Est de l'Hospital Santa Maria de Lleida, on l'entitat desenvolupa activitats administratives i d'hospitalització (veure nota 6 de la memòria adjunta), sense que constin formalitzades les condicions d'aquesta cessió, i per tant sense que s'hagi registrat cap valor en l'actiu de l'entitat.

IV. Opinió

En la nostra opinió, excepte pels efectes dels fets descrits a l'apartat "Resultats del treball: Fonament de l'opinió favorable amb excepcions", els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de **Gestió de Serveis Sanitaris** a 31 de desembre de 2018, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu i de la liquidació pressupostària corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera i amb la normativa pressupostària que resulta d'aplicació i, en particular amb els principis i criteris comptables continguts en el mateix.

V. Assumptes que no afecten l'opinió

- Cridem l'atenció sobre allò que es detalla a la nota 4.8 de la memòria adjunta, sobre l'aplicació del Reial Decret Llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat, en base al qual l'entitat no va liquidar al seu personal la paga extraordinària del mes de desembre de 2012, quantificada en 1.992 milers d'euros, que va ser provisionada entre els exercicis 2014, 2015 i 2016 i satisfeta entre els exercicis 2015, 2016 i 2017.

Per altra part els ingressos de l'exercici 2018 i 2017 incorporen 408 milers d'euros i 676 milers d'euros euros respectivament, corresponents a la devolució del 20,77% i del 34,42% de les quantitats retingudes en aquell exercici, en base a les resolucions dictades per part del Director del Servei Català de la Salut.

- Cal fer esment al que es detalla a la nota 9.1.7 de la memòria adjunta, en referència a que l'entitat va aplicar des de l'1 de maig de 2015 a 31 de desembre de 2017, el 1er Conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de Salut (SISCAT), que preveu la recuperació de les taules salarials que estaven vigents al VIIè Conveni col·lectiu dels Hospitals de la XHUP. Amb efectes 1 de gener de 2017 és d'aplicació el 2n Conveni SISCAT, figurant tant al 1r com al 2n conveni, a la disposició addicional primera, que "en els Centres que estiguin afectats pel Reial Decret Llei 8/2010 i/o pel Decret Llei 3/2010, cap treballador podrà cobrar una retribució, en còmput global i anual, superior a la que tenia dret a cobrar en aplicació del VIIè Conveni col·lectiu de la XHUP, un cop deduït el 5%, amb l'objectiu de donar compliment al mandat de la normativa bàsica" (el 4,05% els anys 2016, 2017 i 2018) i estableix que aquesta deducció "només es podrà aplicar contra la retribució variable per objectius (DPO)", la qual es meritara anualment, i només es podrà percebre en cas que l'empresa assoleixi l'equilibri pressupostari i financer.



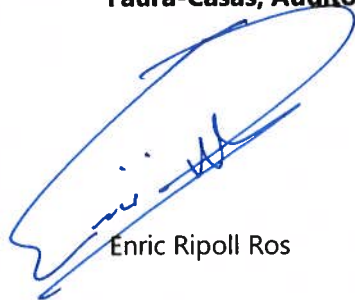
Al 2n Conveni SISCAT s'afegeix a la DA 1a la regulació dels increments retributius de 2017 i 2018, a abonar sota el concepte Retribució Variable per Objectius Garantida (RVOG), que "no resta subjecte a cap tipus de valoració o nivell mínim d'assoliment d'objectiu, ni a equilibri pressupostari i financer,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

Amb l'objectiu de donar compliment al mandat de la normativa bàsica, l'entitat ha aplicat una reducció del 4,05% en els conceptes salarials, per un import de 1.366 milers d'euros en el moment de valorar l'import dels DPO a rebre pels professionals. A 31 de desembre de 2018 consta registrat un passiu per import de 715 milers d'euros, corresponent als imports de DPO meritats, un cop deduïts els imports corresponents al 4,05% no reduït durant l'exercici. . Aquest concepte ha estat liquidat al mes de juny de 2019, per un import de 617 milers d'euros.

- Atenent el marc en que ha estat realitzada aquesta auditoria, descrit en l'apartat d'introducció d'aquest informe i que atribueix a la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya les funcions de control financer de les entitats i empreses públiques dependents de la Generalitat, fem esment que determinades partides del pressupost de despeses de l'entitat han estat executades en un import superior a les consignacions pressupostàries definitivament aprovades, tal i com s'evidencia en la Liquidació del Pressupost inclosa en els Comptes Anuals adjunts, sense observar la regulació específica establerta en les bases d'execució aprovades pel Consell d'Administració de l'entitat.

Barcelona, 27 de juny de 2019

Faura-Casas, Auditors Consultors, S.L.



Enric Ripoll Ros

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

**FAURA-CASAS,
Auditors
Consultors, S.L.**

2019 Núm. 20/19/11133

IMPORT COL·LEGIAL: 30,00 EUR

Informe sobre treballs diferents
a l'auditoria de comptes



An independent member of

BKR
INTERNATIONAL

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS

Comptes anuals exercici 2018



GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2018



**GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
BALANÇ DE SITUACIÓ
EXERCICI 2018
(en Euros)**

ACTIU	Nota	2018	2017
A) ACTIU NO CORRENT		25.966.289,91	25.201.920,00
I. Immobilitzat intangible	5	35.014,28	104.258,79
5. Aplicacions informàtiques		35.014,28	104.258,79
II. Immobilitzat material	6	25.930.037,85	25.096.413,43
1. Terrenys i construccions		21.277.757,70	21.822.268,82
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material		2.591.491,04	2.617.255,62
3. Immobilitzat en curs i bestretes		2.060.789,11	656.888,99
III. Inversions immobiliàries		0,00	0,00
IV. Inversions amb empreses del grup i associades a llarg termini		0,00	0,00
V. Inversions financeres a llarg termini	9.1.1	1.237,78	1.247,78
5. Altres actius financers		1.237,78	1.247,78
VI. Actius per impost diferit		0,00	0,00
B) ACTIU CORRENT		23.476.278,40	24.137.104,08
I. Actius no corrents mantinguts per la venda			
II. Existències	11	1.083.285,64	898.185,24
1. Comercials		639.767,16	528.443,61
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments		443.518,48	343.463,65
4. Productes acabats		0,00	26.277,98
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	9.1.2	19.818.703,37	22.025.436,40
1. Clients per prestacions de serveis		534.319,14	590.718,63
2. Clients d'empreses del grup i associades	20.1	16.445.458,02	19.235.434,20
3. Deutors varis		2.838.926,21	2.199.283,57
IV. Inversions amb empreses del grup i associades a curt termini		0,00	0,00
V. Inversions financeres a curt termini		1.119.000,00	1.072.000,00
5. Altres actius financers	9.1.2	1.119.000,00	1.072.000,00
VI. Periodificacions a curt termini		0,00	0,00
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		1.455.289,39	141.482,44
1. Tresoreria		870.717,26	141.482,44
2. Altres actius líquids equivalents (Cash-pooling)		584.572,13	0,00
TOTAL ACTIU (A + B)		49.442.568,31	49.339.024,08



COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

PATRIMONI NET I PASSIU	Nota	2018	2017
A) PATRIMONI NET		35.080.907,98	32.727.692,32
A-1) Fons Propis	10	26.719.616,64	23.888.595,61
I. Patrimoni		23.292.529,27	23.292.529,27
1. Patrimoni aportat		23.292.529,27	23.292.529,27
II. Prima d'emissió		0,00	0,00
III. Reserves		0,00	0,00
IV. (Accions i participacions a patrimoni propi)		0,00	0,00
V. Resultats d'exercici anteriors		596.066,34	(898.789,35)
VI. Altres aportacions dels socis			
VII. Resultat de l'exercici		2.831.021,03	1.494.855,69
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	15	8.361.291,34	8.839.096,71
B) PASSIU NO CORRENT		596.825,47	640.506,06
I. Provisions a llarg termini	16	429.323,26	464.471,00
1. Obligacions per prestacions a llarg termini a personal		429.323,26	464.471,00
II. Deutes a llarg termini	9.1.5	167.502,21	176.035,06
2. Deutes amb entitats de Crèdit		0,00	0,00
3. Creditors per arrendament financer		0,00	0,00
5. Altres passius financers		167.502,21	176.035,06
III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini		0,00	0,00
IV. Passius per impost diferit		0,00	0,00
V. Periodificacions a llarg termini		0,00	0,00
C) PASSIU CORRENT		13.764.834,86	15.970.825,70
I. Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per al venta		0,00	0,00
II. Previsions a curt termini		678.050,00	498.913,75
III. Deute a curt termini	9.1.6	630.638,52	1.156.389,39
2. Deute amb entitats de Crèdit		65,01	81,25
3. Creditors per arrendament financer		0,00	1,09
5. Altres passius financers		630.573,51	1.156.307,05
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	9.1.6	0,00	1.932.185,35
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	9.1.6	12.456.146,34	12.383.337,21
1. Proveïdors		2.100.719,29	1.982.004,60
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	20.2	3.811.768,81	4.573.323,85
3. Creditors varis		0,00	25.201,65
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)		3.093.167,99	2.715.688,35
5. Passius per impost corrent		0,00	0,00
6. Altres deutes amb Administracions Públiques		3.450.490,25	3.087.118,76
VI. Periodificacions a curt termini		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)		49.442.568,31	49.339.024,08

Comptes Anuals formulats a Lleida, a 27 de juny de 2019
Jordi Cortada i Echauz
Gerent
43746693A
JORDI CORTADA
(R: Q7555308A)

Firmado digitalmente por 43746693A JORDI CORTADA (R: Q7555308A)
 Nombre de reconocimiento (DN): 2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0448/PUESTO 1/36258/21122018101744, serialNumber=IDCES-43746693A, givenName=JORDI, sn=CORTADA ECHAUZ, cn=43746693A JORDI CORTADA (R: Q7555308A), 2.5.4.97=VATES-Q7555308A, o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
 Fecha: 2019.06.27 10:44:47 +02'00'



**GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS
EXERCICI 2018 (en euros)**

	Nota	2018	2017
A) OPERACIONS CONTINUADES			
1 Import net de la xifra de negocis		85.384.814,70	79.994.879,43
b) Prestació de serveis	14.4	85.384.814,70	79.994.879,43
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació		0,00	0,00
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu		0,00	0,00
4. Aprovisionaments	14.1	(25.091.597,06)	(24.465.177,05)
a) Consum de mercaderies		(13.330.311,54)	(9.929.060,53)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles		(1.470.721,91)	(4.507.994,46)
c) Treballs realitzats per altres empreses		(10.290.563,61)	(10.028.122,06)
5. Altres ingressos d'explotació	14.4	1.389.847,74	818.656,73
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		639.108,41	754.336,73
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici		750.739,33	64.320,00
6. Despeses de personal		(53.946.733,55)	(49.788.535,48)
a) Sous, salaris i assimilats		(42.768.262,67)	(39.760.961,92)
b) Cargues socials	14.2	(11.178.470,88)	(10.027.573,56)
7 Altres despeses d'explotació		(4.239.257,75)	(4.209.393,89)
a) Serveis exteriors	14.3	(4.095.884,58)	(3.971.370,97)
b) Tributs		(45.722,64)	(238.022,92)
d) Altres despeses de gestió corrent		(97.650,53)	0,00
8. Amortització de l'immobilitzat	5 i 6	(1.398.553,05)	(1.407.681,90)
9. Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres	15	629.519,27	605.496,86
10. Excés de provisions		35.147,74	23.557,67
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		(1.463,86)	(19.686,75)
b) Resultat per alienacions i altres		(1.463,86)	(19.686,75)
12. Altres resultats		69.323,98	3.776,69
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		2.831.048,16	1.555.892,31
13. Ingressos financers		169,91	7.922,70
a) De participacions en instruments de patrimoni		0,00	0,00
b) Valors negociables i altres instruments financers		169,91	7.922,70
b2) A tercers		169,91	7.922,70
14. Despeses financeres		(197,04)	(68.959,32)
a) Deutes amb empreses del grup (cash-pooling)		(197,04)	(1.198,97)
b) Deutes amb tercers		0,00	(67.760,35)
15. Variació de valor raonable en instruments financers		0,00	0,00
16. Diferències de canvi		0,00	0,00
17. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers		0,00	0,00
A.2) RESULTAT FINANCER (14 + 15 + 16 + 17 + 18)		(27,13)	(61.036,62)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		2.831.021,03	1.494.855,69
18. Impost sobre beneficis		0,00	0,00
A.4) RESULT. DEL EXERC. PROCEDENT D' OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 18)		2.831.021,03	1.494.855,69
B) OPERACIONS INTERROMPUDES		0,00	0,00
19. Resultat de l' exerc. procedent d'operacions interrompudes net d'impostos		0,00	0,00
A.5) RESULTAT DE L' EXERCICI (A.4 + 19)		2.831.021,03	1.494.855,69

Comptes Anuals formulats a Lleida, a 27 de juny de 2019
**Jordi Cortada i Echauz
Gerent**
**43746693A JORDI
CORTADA (R:
Q7555308A)**

Firmado digitalmente por 43746693A JORDI CORTADA
(R: Q7555308A)
Número de reconocimiento (DN): 2.5.4.13=Ref/AEAT/
AEAT0448/PUESTO 1/36258/21122018101744,
serialNumber=IDCES-43746693A, givenName=JORDI,
sn=CORTADA ECHAUZ, cn=43746693A JORDI CORTADA
(R: Q7555308A), 2.5.4.97=VATES-Q7555308A, o=GESTIO
DE SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2019.06.27 10:45:29 +02'00'



ESTAT DE CANVIS AL PATRIMONI NET (NORMAL) AL 31/12/2018

A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (en euros)

	NOTES	2018	2017
A) RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	3	2.831.021,03	1.494.855,69
INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	15	151.713,90	855.749,48
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net		151.713,90	855.749,48
TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	15	-629.519,27	-605.496,86
C) Total transferències al compte de pèrdues i guanys		-629.519,27	-605.496,86
TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		2.353.215,66	446.544,02

GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
ESTAT DE CANVIS AL PATRIMONI NET (NORMAL) AL 31/12/2018
B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET (en euros)

	Patrimoni	Resultats d'exercicis anterioris	Resultat de l'exercici	Subv. Donacions i llegats rebutis	Total
A) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2016	23.292.529,27	-4.853.859,67	46.638,42	8.593.306,58	27.078.614,60
I. Ajustos per canvis de criteri de l'exercici 2016 i anterioris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ajustos por errors de l'exercici 2016 i anterioris					0,00
B) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2017	23.292.529,27	-4.853.859,67	46.638,42	8.593.306,58	27.078.614,60
I. Total ingressos i despeses reconegudes			196.291,40	250.252,62	446.544,02
II. Operacions amb socis o propietaris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Altres variacions del patrimoni net		46.638,42	-46.638,42	-4.462,49	-4.462,49
C) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2017	23.292.529,27	-4.807.221,25	196.291,40	8.839.096,71	27.520.696,13
I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2017					0,00
II. Ajustos por errors de l'exercici 2017 i anterioris		3.908.431,90	1.298.564,29		5.206.996,19
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2018	23.292.529,27	-898.789,35	1.494.855,69	8.839.096,71	32.727.692,32
I. Total ingressos i despeses reconegudes			2.831.021,03	-477.805,37	2.353.215,66
II. Operacions amb socis o propietaris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Altres variacions del patrimoni net		1.494.855,69	-1.494.855,69		0,00
E) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2018	23.292.529,27	596.066,34	2.831.021,03	8.361.291,34	35.080.907,98

Comptes Anuals formulats a Lleida, a 27 de juny de 2019
**Jordi Cortada i Echaz
Gerent**
**43746693A
JORDI CORTADA
(R: Q7555308A)**

Firmado digitalmente por 43746693A JORDI
CORTADA (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN): 2.5.4.13=Ref/AEAT/
AEAT0448/PUESTO 1/36258/21122018101744,
serialNumber=IDCES-43746693A, givenName=JORDI,
sn=CORTADA ECHAUZ, cn=43746693A JORDI
CORTADA (R: Q7555308A), 2.5.4.97=VATES-
Q7555308A, o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CCT,
c=ES
Fecha: 2019.06.27 10:45:49 +02'00'



GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU (NORMAL) al 31/12/2018
(en euros)

	NOTES	2018	2017
A) FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	3	2.831.021,03	1.494.855,69
2. Ajustos del resultat		879.168,50	790.391,42
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	5 i 6	1.398.553,05	1.407.681,90
c) Variació de provisions (+/-)	16	108.840,77	-23.557,67
d) Imputació de subvencions (-)	15	-629.519,27	-605.496,86
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitza (+/-)	6	1.463,86	19.686,75
g) Ingressos financers (-)		-169,91	-7.922,70
3. Canvis al capital corrent		251.854,38	-1.696.614,73
a) Existències (+/-)	11	-185.100,40	-63.373,97
b) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)	9.1.2	2.357.733,03	-3.680.768,76
c) Altres actius corrents (+/-)	9.1.2	-47.000,00	0,00
d) Creditors i altres comptes per pagar (+/-)	9.1.6	-1.873.778,25	2.047.576,00
e) Altres passius corrents (+/-)		0,00	-48,00
4. Altres fluxos efectius de les activitats d'exploració		153,67	7.850,97
a) Pagament d'interessos (-)		-16,24	-71,73
c) Cobrament d'interessos (+)		169,91	7.922,70
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració (1 + 2 + 3 + 4)		3.962.197,58	596.483,35
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6. Pagament per inversions (-)		-2.690.120,36	-1.227.435,18
b) Immobilitzat intangible		-10.623,80	-17.004,34
c) Immobilitzat material		-2.679.496,56	-1.210.430,84
7. Cobraments per desinversions (+)		0,00	0,00
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)		-2.690.120,36	-1.227.435,18
C) FLUXES EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANCIACIÓ			
9. Cobrament i pagament per instruments de patrimoni		0,00	534.123,37
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)		0,00	534.123,37
10. Cobrament i pagament de passiu financer		41.729,73	12.162,22
a) Emissió		41.730,82	12.462,85
5. Altres deutes (+)		41.730,82	12.462,85
b) Devolució i amortització		-1,09	-300,63
5. Altres deutes (leasings-rentings) (-)		-1,09	-300,63
11. Pagaments per dividends i altres instruments de patrimoni		0,00	0,00
12. Fluxos efectius de les activitats de financiació (9 + 10 + 11)		41.729,73	546.285,59
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi		0,00	0,00
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)		1.313.806,95	-84.666,24
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		141.482,44	226.148,68
Efectiu o equivalents al final de l'exercici.		1.455.289,39	141.482,44

Comptes Anuals formulats a Lleida, a 27 de juny de 2019

Jordi Cortada i Echaz
Gerent

43746693A JORDI
CORTADA (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 43746693A JORDI CORTADA (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN): 2.5.4.13=RefAEAT/
AEAT0448/PUESTO 1/36258/21122018101744,
serialNumber=IDCES-43746693A, givenName=JORDI,
sn=CORTADA ECHAUZ, cn=43746693A JORDI CORTADA
(R: Q7555308A), 2.5.4.97=VATES-Q7555308A, o=GESTIO DE
SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2019.06.27 10:46:09 +02'00'



MEMÒRIA DE L'EXERCICI 2018

1. ACTIVITAT DE L'ENTITAT

Gestió de Serveis Sanitaris té naturalesa d'entitat de dret públic amb personalitat jurídica pròpia, sotmesa a la Generalitat de Catalunya (la Generalitat), l'actuació de la qual s'ajustarà al dret privat. Es va constituir en base a la Resolució de 31 d'agost de 1992, per la qual es dóna publicitat a l'Acord del Govern de la Generalitat de Catalunya de 20 de juliol de 1992, d'autorització al Servei Català de la Salut per crear l'empresa pública Gestió de Serveis Sanitaris.

Forma part integrant dels pressupostos de la Generalitat, està classificada com a Administració de la Generalitat de Catalunya en termes del Sistema Europeu de Comptes des de l'1 de gener de 2008 i està adscrita al Servei Català de la Salut.

Gestió de Serveis Sanitaris es regeix per la Llei 4/1985, de 29 de març, pels seus estatuts (última modificació Acord Govern 184/2015 de 15 de desembre) i per altres disposicions que li siguin aplicables.

D'acord amb l'article 2 dels seus estatuts, l'objectiu de l'empresa pública **Gestió de Serveis Sanitaris** és la gestió i l'administració dels serveis traspassats per la Diputació de Lleida a la Generalitat de Catalunya en matèria sanitària mitjançant el Decret 167/1992, de 20 de juliol. Així mateix, són objectius d'aquesta empresa pública, la gestió i administració de programes institucionals, de centres i prestació de serveis en l'àmbit de la salut i l'atenció a persones afectes de dependència tant en l'àmbit domiciliari, ambulatori o d'internament, ja sigui directament, mitjançant aliances o donant suport a altres institucions, principalment en els territoris de la Regió Sanitària de Lleida i la Regió Sanitària Alt Pirineu i Aran i àrees d'influència.

D'acord amb l'article 3 dels estatuts, les funcions de l'empresa pública Gestió de Serveis Sanitaris són les següents:

- a) Prestar serveis d'atenció sanitària i de salut mental, com també de promoció de la salut, prevenció de la malaltia i atenció sociosanitària a la població.
- b) Executar programes institucionals en matèria de protecció de la salut, prevenció de la malaltia, assistència sanitària i sociosanitària i rehabilitació.
- c) Desenvolupar programes d'investigació en l'àmbit de la salut i col·laborar amb la universitat i la resta d'institucions competents en matèria de docència i recerca.
- d) Desenvolupar totes les actuacions que siguin necessàries per al compliment dels seus objectius, com també les actuacions en relació amb les funcions esmentades anteriorment que li siguin encomanades.



En l'exercici d'aquestes funcions, l'empresa pública pot gestionar els recursos físics que posseeixi per qualsevol títol, i pot autoritzar-ne l'ús, total o parcial, a favor d'entitats públiques o privades per al desenvolupament d'activitats assistencials convingudes o contractades pel Servei Català de la Salut, amb subjecció a la normativa aplicable.

L'òrgan de Govern de l'Empresa Pública **Gestió de Serveis Sanitaris** és el Consell d'Administració, que és l'òrgan superior de direcció i control. Està integrat per un President/a, un Vicepresident/a i entre quatre i sis vocals, tots ells són nomenats pel Govern de la Generalitat a proposta de la persona titular del departament competent en matèria de salut. El Secretari, que podrà ser o no membre del Consell d'Administració, serà designat per aquest. A les reunions del Consell d'Administració també assistiran la persona titular de la secretaria, el o la gerent i els càrrecs de l'estructura de gestió i administració que determini el mateix Consell.

La composició del mateix a 31 de desembre de 2018 és la següent:

<u>Nom</u>	<u>Càrrec</u>
Josep Ramon Saura i Aranda	President
Rosa Maria Perelló i Escoda	Vicepresidenta
Divina Farreny i Justribó	Vocal
Elvira Fernández Giráldez	Vocal
Jaume Folguera Baix	Vocal
Joan Ubach Isanta	Vocal

En data 15 de desembre de 2015, per l'Acord de Govern 184/2015, s'aproven els nous Estatuts de l'empresa pública Gestió de Serveis Sanitaris. Aquesta renovació s'ha centrat en cinc eixos:

- Considerar l'entitat un mitjà propi instrumental i servei tècnic de l'Administració de la generalitat de Catalunya.
- Modificar l'estructura de govern i creació d'una gerència, així com el règim de convocatòries i constitució del Consell d'Administració.
- Sistematitzar la nomenclatura orgànica de l'estructura de la Generalitat al llarg del text.
- Delimitar l'àmbit territorial d'actuació de l'entitat.
- Adequar l'adscripció de professionals a l'empresa a la Llei 44/2003, de 21 de novembre, d'ordenació de les professions sanitàries.

El domicili social es troba fixat a l'Avinguda Alcalde Rovira Roure, 44 de Lleida.

Amb efectes 1 de gener de 2011, el Servei Català de la Salut va encomanar la gestió de l'Hospital del Pallars, situat al carrer Pau Casals, núm. 5 de Tremp a Gestió de Serveis Sanitaris.



2. BASES DE PRESENTACIÓ

Els presents Comptes Anuals han estat preparats a partir dels registres comptables de l'entitat a 31 de desembre de 2018.

L'entitat porta la seva comptabilitat d'acord amb l'establert al Pla General de Comptabilitat vigent i d'acord amb la normativa recollida en la següent legislació:

- Llei 7/2011, del 27 de juliol, de mesures fiscals i financeres, (Capítol V Règim jurídic de les entitats del sector públic de la salut)
- Bases execució del pressupost.
- Llei 4/2017, de 28 de març, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017, prorrogats per al 2018.
- La Llei 6/2018, de 3 de juliol, de pressupostos generals de l'Estat per a l'any 2018.
- Instrucció 1/2017, de 12 de desembre, conjunta de la Direcció General de Pressupostos i la Intervenció General, per la qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat per al 2017, mentre no entrin en vigor els del 2018.
- Decret Llei 1/2018, de 9 de març, de necessitats financeres del sector públic en pròrroga pressupostària.
- El 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
- El Decret legislatiu 3/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya.
- La Llei 39/2015, d'1 d'octubre, La Llei 40/2015 de règim jurídic del sector públic i la 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.
- Instruccions conjuntes de la Intervenció General i la Direcció del SCS amb relació al règim de control de les entitats del sector públic de l'àmbit de Salut, de 4 de maig de 2015.
- 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.
- Ordre VEH/6/2019, de 15 de gener, de comptabilitat de la Generalitat de Catalunya.



- Reial Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel que s'aprova el text refós de la Llei de Contractes del Sector Públic (vigència fins al 8 de març de 2018).
- Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic (vigència a partir del 9 de març de 2018). Reial Decret Legislatiu 5/2015, de 30 d'octubre, pel que s'aprova el text refós de la Llei de l'Estatut Bàsic de l'empleat públic.
- Decret Llei 3/2010, de 28 de maig, de mesures urgents de contenció de la despesa i en matèria fiscal per a la reducció del dèficit públic.
- Reial Decret 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat.
- Reial Decret Legislatiu 5/2015, de 30 d'octubre, pel que s'aprova el text refós de la Llei de l'Estatut Bàsic de l'empleat públic
- El Conveni Col·lectiu de Treball dels Hospitals d'Aguts, Centres d'Atenció Primària, Centres Sociosanitaris i Centres de Salut Mental concertats amb el Servei Català de la Salut (CatSalut), excepte pel personal de la Residència Balàfia que es regeix pel "VII Convenio Marco Estatal de Servicios de Atención a las Personas Dependientes y Desarrollo de la Promoción de la Autonomía Personal".

Adicionalment s'han tingut en compte les instruccions conjuntes de la Intervenció General, la Direcció General de Pressupostos i la Direcció General del Patrimoni de la Generalitat de Catalunya sobre aspectes Pressupostaris i Comptables que li siguin d'aplicació.

2.1. IMATGE FIDEL

Els Comptes Anuals adjunts han estat preparats a partir dels registres comptables de l'entitat i s'han aplicat les disposicions legals vigents en matèria comptable a fi de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de l'entitat i la veracitat dels fluxos incorporats a l'estat de fluxos d'efectiu.

2.2. PRINCIPIS COMPTABLES APLICATS

En la preparació del Balanç de Situació i Compte de Pèrdues i Guany adjunts, han estat aplicats els principis comptables obligatoris establerts al Pla General de Comptabilitat.

2.3 ASPECTES CRÍTIQS EN LA VALORACIÓ I ESTIMACIÓ DE LA INCERTESA

En l'elaboració dels Comptes Anuals adjunts s'han utilitzat estimacions realitzades per la Direcció de l'entitat per valorar alguns dels actius, passius, ingressos, despeses i compromisos que figuren registrats en les mateixes. Les principals estimacions aplicades als Comptes Anuals han estat les següents:



- La vida útil dels actius materials e intangibles (veure Nota 4.1 i 4.2).
- La valoració dels imports de les provisions (veure Nota 4.8 i 16).
- Parts variables de diverses clàusules amb el Servei Català de la Salut i serveis pendents de facturació (nota 9.1.3.)
- L'avaluació de possibles pèrdues per deteriorament de crèdits (veure Nota 9.1.4).

Aquestes estimacions han estat realitzades en base a la millor estimació disponible en el tancament de l'exercici 2018. No obstant, és possible que fets posteriors que puguin ocórrer en el futur obliguin a la seva modificació, incrementant-les o reduint-les en propers exercicis, el que comportaria una modificació de manera prospectiva.

2.4. COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ

Es presenta el Balanç de Situació, el Compte de Pèrdues i Guanys, l'Estat de Canvis en el Patrimoni Net i l'Estat de Fluxos d'Efectiu pels exercicis 2018 i 2017, d'acord amb l'estructura fixada en el Pla General de Comptabilitat aprovat pel R.D. 1514/2007 de 16 de novembre de manera que resulten comparables entre sí.

2.5. ELEMENTS RECOLLITS A DIVERSES PARTIDES

No existeixen elements patrimonials recollits en dues o més partides del Balanç de Situació ni del Compte de Pèrdues i Guanys, a excepció de les provisions, que per l'import estimat del venciment a curt termini figuren registrats com a passiu corrent, tal i com es detalla a la nota 16.

2.6. CANVIS EN CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS

Durant l'exercici 2018 no s'han produït canvis en els criteris comptables aplicats per l'entitat, que continuen sent els mateixos que es van adoptar com a conseqüència de la primera aplicació i entrada en vigor del Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre, pel qual s'aprova el Pla General de Comptabilitat.

Per altra banda a l'exercici 2018 l'entitat ha procedir a regularitzar les següents situacions:

- a) S'ha corregit l'excés de provisió de la retribució variable per objectius (DPO) comptabilitzada a l'exercici 2017 respecte de la definitiva satisfeta al 2018, un cop aplicada la deducció continguda a la legislació aplicable a l'entitat per import de 721.640 euros (632.369 euros corresponent a salaris i 89.091 euros a Seguretat Social empresarial).



- b) La Diputació de Lleida, fins al moment dels traspessos dels serveis sanitaris a la Generalitat de Catalunya en l'any 1992, cobrava als malalts psíquics crònics que, per raons de salut mental, necessitaven atenció en règim d'internament de llarga estada en diferents centres de Catalunya i de la comunitat d'Aragó. L'entitat, des de la seva creació al 1992 continua realitzant aquest cobrament en nom del Servei Català de la Salut, atès que s'ha considerat que es produïa una subrogació tàcita dels drets que percebien les Diputacions i que es van transferir a la Generalitat de Catalunya. El saldo acumulat dels cobraments efectuats a 31 de desembre de 2017, per import de 4.083.221,31 euros, es registrava en el balanç de situació, dins la partida de deutes a llarg termini, a l'espera que es decideixi per l'organisme competent, el destí dels imports recaptats. En data 28 de maig de 2019 l'Assessoria Jurídica del CatSalut conclou que aquests cobraments són ingressos propis de l'entitat si bé per prudència es considera mantenir els cobraments dels darrers 4 exercicis.
- D'acord amb l'anterior, s'ha mantingut com a passiu a llarg termini a 31 de desembre de 2017 els cobraments dels exercicis 2014, 2015, 2016 i 2017, procedint a considerar els cobraments anteriors com a "resultats d'exercicis anteriors".
- c) En data 20 de desembre de 2017, es va signar l'Acord de liquidació de la inversió de les obres de la cuina compartida de l'Hospital Arnau de Vilanova i de l'Hospital Universitari de Santa Maria entre l'Institut Català de la Salut, Gestió de Serveis Sanitaris i l'adjudicatària del contracte de gestió de la cuina i cafeteria. La factura de liquidació de les obres va ser comptabilitzada com a despesa de l'exercici 2017. A l'exercici 2018 s'ha activat el cost de la cuina pel valor net comptable estimat a 31 de desembre de 2017.

D'acord amb l'exposat, s'han modificat els saldos inicials de determinades partides del balanç, i s'han refet les xifres comparatives de l'exercici anterior del balanç, compte de resultats i notes de la memòria explicatives relacionades, d'acord amb el que estableix la norma 22a del Pla General Comptable sobre la obligació de presentar de manera retrospectiva les correccions d'errors.

Les partides de balanç i pèrdues i guanys han sofert les següents variacions:



COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

BALANÇ	Segons	Saldo	Diferència
	CCAA 31.12.17	resultant correcció error 31.12.17	
Resultats negatius exercicis anteriors	-4.807.221,25	-898.789,35	3.908.431,90
Resultat de l'exercici	196.291,40	1.494.855,69	1.298.564,29
Total efecte en fons propis	-4.610.929,85	596.066,34	5.206.996,19
Altres passius financers a llarg termini	4.084.466,96	176.035,06	-3.908.431,90
Deutes amb el personal (remuneracions pendents de pagament)	3.437.148,42	2.715.688,35	-721.460,07
Total efecte en passiu (a curt i llarg termini)	7.521.615,38	2.891.723,41	-4.629.891,97
Total efecte en patrimoni net i passiu			
Actiu material (terrenys i construccions)	21.245.164,60	21.822.268,82	577.104,22
Total efecte en actiu	21.245.164,60	21.822.268,82	577.104,22

L'impacte en el patrimoni net d'exercicis anteriors, pel mateix motiu, es recull a l'estat total de canvis en el patrimoni net sota el concepte de "correcció d'errors".

3. APLICACIÓ DE RESULTATS

La proposta de distribució del resultat de l'exercici és la següent:

BASE DE DISTRIBUCIÓ	Euros
Resultat de l'exercici	2.831.021,03
Total	2.831.021,03
APLICACIÓ	Euros
A Resultats negatius d'exercicis anteriors	898.789,35
A romanents	1.932.231,68
Total	2.831.021,03

4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

4.1. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Els actius intangibles es reconeixen inicialment a preu d'adquisició o cost de producció. Els impostos indirectes no recuperables formen part del preu d'adquisició. 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 d'adquisició i desenvolupament incorreguts en relació amb els sistemes informàtics bàsics en la gestió de l'entitat es registren a càrrec de l'epígraf "Aplicacions informàtiques" del balanç de situació.

Els costos de manteniment dels sistemes informàtics es registren a càrrec del compte de resultats de l'exercici en que s'incorren.

L'amortització de les aplicacions informàtiques es realitza linealment en un període de 5 anys.

4.2. IMMOBILITZAT MATERIAL

Els béns compresos en l'immobilitzat material es valoren inicialment al preu d'adquisició. En aquest preu s'inclouen totes les despeses addicionals produïdes fins l'entrada en funcionament del bé i els impostos indirectes no recuperables. 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.

L'immobilitzat cedit per la Diputació de Lleida a la constitució de **Gestió de Serveis Sanitaris** està valorat inicialment al cost històric en el moment de la cessió (nota 6).

L'immobilitzat adquirit amb posterioritat a la data de constitució de **Gestió de Serveis Sanitaris** es troba valorat al seu preu d'adquisició.

Tal i com s'explica a les notes 5 i 6, a l'exercici 2011 es van registrar diversos actius cedits pel Servei Català de la Salut corresponents a actius de l'antic gestor del Hospital del Pallars. Aquests actius es van registrar pel valor net comptable a 1 de gener de 2011 (diferenciant entre cost d'adquisició i amortització acumulada a la data). La diferència entre cost i amortització acumulada es va registrar com a "subvencions i donacions" dintre del patrimoni net.

Les inversions significatives i de llarga durada (construccions i instal·lacions) es comptabilitzen al compte d'immobilitzat en curs traspasant-se als comptes corresponents a la seva conclusió i inici de funcionament. L'amortització s'inicia en el moment que es fa el traspàs al compte comptable corresponent i pel que fa a l'equipament, el criteri d'amortització es correspon amb la data de l'albarà.

Els costos de renovació, ampliació o millora són incorporats a l'actiu com major valor del bé exclusivament quan suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o prolongació de la seva vida útil.

Les despeses periòdiques de manteniment, conservació i reparació s'imputen a resultats de l'exercici en què s'incorren.

Els elements d'immobilitzat material amb vida útil finita s'amortitzen de forma lineal d'acord a la seva vida útil estimada.



Els percentatges d'amortització aplicats, en base al comentari anterior, han estat els següents:

Concepte	Coefficient
Construccions	2%
Maquinària, instal·lacions, mobiliari i utilatge	10 % - 12 %
Equips informàtics	25 %
Altres immobilitzats materials	10 %

4.3. ARRENDAMENTS

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

Els arrendaments financers es reconeixen a l'actiu, d'acord a la seva naturalesa com a immobilitzats intangibles o materials, i al passiu del balanç de situació al inici de l'arrendament pel valor més petit entre el valor raonable de l'actiu arrendat i el valor actual al inici de l'arrendament dels pagaments mínims acordats.

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.

4.4. ACTIUS FINANCERS

Préstecs, partides a cobrar i inversions mantingudes fins al venciment

En aquesta categoria s'han inclòs els actius que s'han originat en la venda de béns i prestació de serveis per operacions de tràfic de l'entitat. També s'han inclòs aquells actius financers que no s'han originat en les operacions de tràfic de l'entitat i que no sent instruments de patrimoni ni derivats, presenten uns cobraments de quantia determinada o determinable.

Aquests actius financers s'han valorat pel seu valor raonable que es correspon amb el preu de la transacció, és a dir, el valor raonable de la contraprestació més tots els costos directament atribuïbles.

Posteriorment, aquests actius s'han valorat pel seu cost amortitzat, imputant al compte de pèrdues i guanys els interessos reportats, aplicant el mètode d'interès efectiu.



El tipus d'interès efectiu és el tipus d'actualització que iguala exactament el valor d'un instrument financer a la totalitat dels seus fluxos d'efectiu estimats per tots els conceptes al llarg de la seva vida.

Els dipòsits i fiances es reconeixen per l'import desemborsat per fer front als compromisos contractuals.

Es reconeixen en el resultat del període les dotacions i retrocessions de provisions per deteriorament del valor dels actius financers per diferència entre el valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu recuperables. S'entén per import recuperable el major import entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs derivats de la inversió.

Actius financers mantinguts per negociar

Es corresponen a aquells actius que s'hagin adquirit amb el propòsit principal de generar beneficis com a conseqüència de les fluctuacions de valor. Es valoren pel seu valor raonable, tant en el moment inicial com en valoracions posteriors. Les variacions que es produeixen es registren directament en el compte de pèrdues i guanys de l'exercici en que s'originen.

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

Actius financers disponibles per a la venda

Es registren en aquest epígraf els valors representatius de deute i instruments de patrimoni d'altres empreses que no han estat adquirits amb el propòsit de negociació immediata i no tenen un venciment fix.

La seva valoració es fa a valor raonable, registrant les variacions que es produeixen directament en el patrimoni net fins que l'actiu financer sigui baixa del balanç o es deteriori, moment en què l'import així reconegut s'ha d'imputar al compte de pèrdues i guanys.

Es registren al compte de pèrdues i guanys l'import dels interessos, calculats pel mètode del tipus d'interès efectiu i els dividendes meritats.

Les inversions en instruments de patrimoni en què el valor raonable no es pugui determinar amb fiabilitat es valoren pel seu cost menys, si s'escau, l'import acumulat de les correccions valoratives per deteriorament de valor.



Baixa d'actius financers

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

4.5. PASSIUS FINANCERS

Dèbits i partides a pagar

En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers que s'han originat en la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l'empresa i aquells que, no sent instruments derivats, no tenen un origen comercial.

Inicialment, aquests passius financers s'han registrat pel seu valor raonable que és el preu de la transacció més tots aquells costos directament atribuïbles.

Posteriorment, s'han valorat pel seu cost amortitzat. Els interessos reportats s'han comptabilitzat en el compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode d'interès efectiu.

Els dèbits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tenen un tipus d'interès contractual, així com els desemborsaments exigits per tercers sobre participacions, el pagament de les quals s'espera que sigui en el curt termini, s'han valorat pel seu valor nominal.

Els passius financers es classifiquen com passius corrents si el termini de realització és inferior a 12 mesos a la data següent al tancament del Balanç de Situació adjunt.

Els creditors comercials, al ser el seu venciment inferior a l'any, no reporten explícitament interessos i es registren pel seu valor nominal.

Els criteris emprats per a donar de baixa un passiu financer són que hagi expirat o s'hagin cedit les obligacions.

4.6. EXISTÈNCIES

Les existències estan valorades al cost d'adquisició que es determina en base al sistema de preu mig ponderat.

Els impostos indirectes s' inclouen en el preu d'adquisició per la part que no són recuperables directament de la hisenda pública. Quan el valor de net de realització és inferior al preu d'adquisició o cost de producció, es fa una correcció valorativa mitjançant la dotació corresponent.





4.7. INGRESSOS I DESPESES

Els ingressos i les despeses es registren pel valor raonable de la contraprestació a rebre o a satisfer i representen els imports a cobrar/pagar pels béns lliurats o rebuts i els serveis prestats o rebuts, en el marc ordinari de l'activitat, menys descomptes, devolucions, impostos indirectes recuperables. A aquests efectes, l'ingrés i la despesa es produeix en el moment que s'entenguin rebuts o crèdits els riscos i beneficis amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

Els ingressos per interessos es reporten seguint un criteri financer temporal, en funció del principal pendent de pagament i el tipus d'interès efectiu aplicable.

4.8. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

Corresponen a aquells passius que resulten indeterminats respecte al seu import o a la data en què s'han de cancel·lar i es valoren a data de tancament pel valor actual de la millor estimació possible de l'import necessari per cancel·lar o transferir a un tercer l'obligació, registrant-ne els ajustos que sorgeixen per l'actualització de la provisió com una despesa financera a mida que es merita.

- En data 20 d'abril de 2006, es va acordar amb la representació dels treballadors la sol·licitud d'adhesió de l'entitat al pla de pensions d'ocupació de promoció conjunta de l'àmbit de la Generalitat de Catalunya, que atorga una cobertura en forma de prestacions en cas de jubilació, d'incapacitat permanent, o de defunció de l'empleat o empleada públic.

Les entitats promotores de l'esmentat Pla de pensions són els departaments de l'Administració de la Generalitat, les entitats autònomes de caràcter administratiu, les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, o financer, el Servei Català de la Salut i les entitats gestores de la Seguretat Social, l'Institut Català de la Salut i l'Institut Català d'Assistència i Serveis Socials.

Al tancament de l'exercici 2018, està dotada una provisió per import de 118.330,90 € per cobrir aquest import, si bé, es troba pendent d'efectuar la corresponent aportació a l'entitat financera gestora de l'esmentat pla de pensions, donat que no s'han rebut instruccions per part del Departament de Salut de la Generalitat (veure nota 16).

- La societat té registrat com a provisions a llarg termini l'import del premi de fidelització que, segons determina l'article 29.4 del "Segon conveni col·lectiu dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut", tindran dret a gaudir els empleats que assoleixin els 25 anys d'antiguitat a l'entitat, consistent en un mes de vacances addicional al que tinguin dret a gaudir en aquell any, sense que es pugui compensar en metàl·lic excepte en casos excepcionals que hauran de ser autoritzats



per la Comissió Paritària del conveni. Aquesta provisió s'ha calculat en base a la informació disponible al tancament de l'exercici sobre antiguitat, edat i retribució del personal (nota 16).

- El Reial decret llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat en l'article 2, apartat 1, estableix la supressió de la paga extraordinària de Nadal per al personal del sector públic per a l'any 2012. D'acord amb el mencionat decret llei, no es va liquidar als treballadors de l'entitat la part de la paga extraordinària de desembre, la qual es va quantificar en 1.991.579,45 euros. L'import corresponent a la paga extraordinària va ser comptabilitzat i satisfet durant els exercicis 2014 a 2017.

Relacionat amb el retorn de dita paga a l'exercici 2016, 2017 i 2018 s'han rebut del Servei Català de la Salut 880.350,11 euros, 676.225,19 euros i 408.053,38 respectivament, d'acord amb les resolucions dictades pel Director del Servei Català de la Salut.

- A 31 de desembre de 2018 la societat té registrada una provisió (a curt termini) per l'import estimat de la contingència derivat del conflicte col·lectiu sobre els conceptes que han de formar part de la paga de vacances d'acord amb normativa europea i a la doctrina del Tribunal de Justícia de la Unió Europea i la jurisprudència de la Sala IV del Tribunal Suprem. La Sala Social del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya al 2017 va estimar parcialment la demanda, en la que s'accepta incloure els conceptes de complement d'atenció continuada, les guàrdies i els plusos dissabte, diumenge i festiu, i que es troba recorreguda davant la Sala de lo Social del Tribunal Suprem. L'import provisionat és 678.050,00 euros (corresponent a la contingència dels exercicis 2015, 2016, 2017 i 2018).

A 31 de desembre de 2018 no hi han litigis laborals en curs d'import significatiu que puguin suposar un passiu potencial per a l'entitat i que no hagin estat provisionats.

4.9. ELEMENTS PATRIMONIALS DE NATURALESA MEDIAMBIENTAL

L'entitat, atesa la seva activitat social, no té elements patrimonials de naturalesa mediambiental. Durant l'exercici no ha incorregut en despeses destinades a finalitats mediambientals ni en cap risc o contingència significativa relacionada amb la protecció i millora del medi ambient.



4.10. 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 financer que se'n deriva.

Des del mes de maig de 2015, l'entitat aplica el "Primer Conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut" (SISCAT) a tots els centres excepte al personal de la residència Balàfia que es regeix pel VI Conveni Col·lectiu Marc Estatal de Serveis d'Atenció a les persones dependents, al personal del CDIAP que es regeix pel Conveni col·lectiu de treball per als centres de desenvolupament infantil i atenció precoç de Catalunya.

A l'exercici 2018 l'entitat aplica el "Segon 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" (SISCAT) a tots els centres excepte al personal de la residència Balàfia que es regeix pel VII Conveni Col·lectiu Marc Estatal de Serveis d'Atenció a les persones dependents, al personal del CDIAP que es regeix pel Conveni col·lectiu de treball per als centres de desenvolupament infantil i atenció precoç de Catalunya.

No existeixen compromisos en matèria de pensions, a excepció del personal funcionari, tal i com figura a la nota 4.8.

4.11. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

Les subvencions, donacions i llegats no reintegrables es valoren pel valor raonable de l'import concedit. Es comptabilitzen com ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys com ingressos sobre una base sistemàtica de forma correlacionada amb les despeses o inversió objecte de la subvenció.

Les subvencions, donacions i llegats que tinguin caràcter de reintegrables es registren com a passius de l'entitat fins que adquireixin la condició de no reintegrables. Es considera no reintegrable quan hi ha un acord individualitzat de concessió de la subvenció, donació o llegat a favor de l'entitat, s'han complert les condicions establertes per a la seva concessió i no hi ha dubtes raonables sobre la recepció de la subvenció, donació o llegat.

Les subvencions a l'explotació es troben comptabilitzades per l'import concedit durant l'exercici.



Les subvencions es registren en el moment en que es té confirmació de la concessió, independentment del seu cobrament efectiu, per l'import de la despesa o inversió en que s'ha incorregut.

4.12. TRANSACCIONS AMB PARTS VINCULADES

Les operacions entre parts vinculades es comptabilitzen en el moment inicial pel seu valor raonable (preu de la transacció). 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.

Els serveis prestats al Servei Català de la Salut i altres entitats que conformen el sector públic de la Generalitat de Catalunya són valorats d'acord amb el que estableixen els corresponents contractes i les seves clàusules o convenis específics.

D'acord amb les instruccions conjuntes de la Intervenció General, la Direcció General de Pressupostos i la Direcció General del Patrimoni de la Generalitat de Catalunya de data 15 de juliol de 2009 i atenent al volum d'operacions es consideren empreses del grup i associades a efectes de presentació de comptes anuals la Generalitat de Catalunya, el Servei Català de la Salut (SCS), l'Institut Català de Salut (ICS), el Servei d'Emergències Mèdiques (SEMSA), la Direcció General de Protecció Social, el Banc de Sang i Teixits (BST), el Consorci Sanitari Integral (CSI), l'Institut de Diagnòstic per la Imatge (IDI) i el Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació (CTTI).

5. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Les variacions experimentades per aquesta partida en el decurs dels exercicis 2018 i 2017 han estat les següents:

Concepte	Saldo 31.12.17	Altes	Baixes	Saldo 31.12.18
Aplicacions informàtiques	3.263.630,70	10.623,80	0,00	3.274.254,50
Immobilitzat Intangible Brut	3.263.630,70	10.623,80	0,00	3.274.254,50
Amortització Ac. Aplicacions Informàtiques	-3.159.371,91	-79.868,31	0,00	-3.239.240,22
Amortitzacions Immobilitzat Intangible	-3.159.371,91	-79.868,31	0,00	-3.239.240,22
Deteriorament Immobilitzat Intangible	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilitzat Intangible Net	104.258,79	-69.244,51	0,00	35.014,28



Concepte	Saldo 31.12.16	Altes	Baixes	Saldo 31.12.17
Aplicacions informàtiques	3.284.666,54	17.004,34	-38.040,18	3.263.630,70
Immobilitzat Intangible Brut	3.284.666,54	17.004,34	-38.040,18	3.263.630,70
Amortització Ac. Aplicacions Informàtiques	-3.099.667,76	-85.366,97	25.662,82	-3.159.371,91
Amortitzacions Immobilitzat Intangible	-3.099.667,76	-85.366,97	25.662,82	-3.159.371,91
Deteriorament Immobilitzat Intangible	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilitzat Intangible Net	184.998,78	-68.362,63	-12.377,36	104.258,79

Per altra banda, a l'exercici 2011 es van comptabilitzar com a alta la valoració dels actius cedits pel SCS respecte de Hospital de Pallars (veure punt 15) segons detall:

Aplicacions informàtiques	209.567,09
Bestreta Aplicacions informàtiques	337.677,66
Total altes immobilitzat intangible brut (cedits SCS)	547.244,75
Amortització acumulada immobilitzat intangible	(110.571,45)
Total amortització acumulada	(110.571,45)
Total altes immobilitzat intangible net (cedits SCS)	436.673,30

A 31 de desembre de 2018 hi ha béns totalment amortitzats per valor de 3.126.263,29 euros. A 31 de desembre de 2017 l'import era 2.892.289,76 euros.

No existeixen compromisos fermes de compra ni de venda.

6. IMMOBILITZAT MATERIAL

El moviment experimentat durant l'exercici per les diverses partides que componen aquest epígraf durant els exercicis 2018 i 2017 ha estat el següent:

Concepte	Saldo 31.12.17	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo 31.12.18
Terrenys	2.824.825,25	0,00	0,00	0,00	2.824.825,25
Construccions	26.937.492,49	101.075,59	0,00	0,00	27.038.568,08
Instal·lacions tècniques	3.107.303,64	34.148,89	0,00	0,00	3.141.452,53
Maquinària	7.994.997,21	322.239,90	-11.695,28	0,00	8.305.541,83
Utilatge	663.338,13	10.495,40	0,00	110.656,84	784.490,37
Mobiliari	2.602.168,41	85.308,69	-4.771,79	-110.656,84	2.572.048,47
Equips processament informació	2.198.375,68	196.604,43	-833,50	0,00	2.394.146,61
Equips de transport	7.902,97	0,00	0,00	0,00	7.902,97
Altres actius materials	61.703,53	0,00	0,00	0,00	61.703,53
Actius en curs	656.888,99	1.403.900,12	0,00	0,00	2.060.789,11
Immobilitzat Material Brut	47.054.996,30	2.153.773,02	-17.300,57	0,00	49.191.468,75
Amortització construccions	-7.940.048,92	-645.586,71	0,00	0,00	-8.585.635,63
Amortització instal·lacions tècniques	-2.138.866,56	-209.248,19	0,00	0,00	-2.348.114,75
Amortització maquinària	-6.820.870,35	-324.998,38	11.149,18	66.109,53	-7.068.610,02
Amortització utilatge	-659.462,16	-24.232,92	0,00	-37.412,22	-721.107,30
Amortització mobiliari	-2.291.482,31	-67.173,28	3.854,03	18.569,73	-2.336.231,83
Amortització equips processament informació	-2.039.825,51	-46.447,58	833,50	-47.570,71	-2.133.010,30
Amortització equips de transport	-7.902,97	0,00	0,00	0,00	-7.902,97
Amortització altres actius materials	-60.124,09	-997,68	0,00	303,67	-60.818,10
Amortitzacions Immobilitzat Material	-21.958.582,87	-1.318.684,74	15.836,71	0,00	-23.261.430,90
Deteriorament Immobilitzat Material	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilitzat Material Net	25.096.413,43	835.088,28	-1.463,86	0,00	25.930.037,85

Les altes de l'exercici 2018 es concentren en inversions en equips informàtics derivats de la implantació del programari SAP. Els actius en curs inclouen les inversions en SAP Ecofin a l'Hospital de Santa Maria pendents d'implementar (350 mil euros) i al cost acumulat de la implantació de SAP a l'Hospital de Vielha (1,25 milions d'euros). Aquestes inversions es corresponen majoritàriament amb actuacions que es preveu siguin subvencionades per la Diputació de Lleida.



Els moviments de l'exercici 2017 són:

Concepte	Saldo 31.12.16	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo 31.12.17
Terrenys	2.824.825,25	0,00	0,00	0,00	2.824.825,25
Construccions	26.210.945,96	726.546,53	0,00	0,00	26.937.492,49
Instal·lacions tècniques	3.022.947,90	84.355,74	0,00	0,00	3.107.303,64
Maquinària	7.732.739,07	300.940,94	-38.682,80	0,00	7.994.997,21
Utilatge	656.818,42	8.947,57	-2.427,86	0,00	663.338,13
Mobiliari	2.551.441,28	60.886,03	-10.158,90	0,00	2.602.168,41
Equips processament informació	2.172.853,19	33.212,86	-7.690,37	0,00	2.198.375,68
Equips de transport	11.712,75	0,00	-3.809,78	0,00	7.902,97
Altres actius materials	61.703,53	0,00	0,00	0,00	61.703,53
Actius en curs	17.700,00	639.188,99	0,00	0,00	656.888,99
Immobilitzat Material Brut	45.263.687,35	1.854.078,66	-62.769,71	0,00	47.054.996,30
Amortització construccions	-7.223.149,04	-716.899,88	0,00	0,00	-7.940.048,92
Amortització instal·lacions tècniques	-1.852.265,30	-286.601,26	0,00	0,00	-2.138.866,56
Amortització maquinària	-6.574.156,86	-280.223,66	33.510,17	0,00	-6.820.870,35
Amortització utilatge	-636.324,35	-25.265,03	2.127,22	0,00	-659.462,16
Amortització mobiliari	-2.224.177,63	-76.237,75	8.933,07	0,00	-2.291.482,31
Amortització equips processament informació	-1.960.772,22	-81.670,88	2.617,59	0,00	-2.039.825,51
Amortització equips de transport	-11.712,75	0,00	3.809,78	0,00	-7.902,97
Amortització altres actius materials	-58.925,56	-1.198,53	0,00	0,00	-60.124,09
Amortitzacions Immobilitzat Material	-20.541.483,71	-1.468.096,99	50.997,83	0,00	-21.958.582,87
Deteriorament Immobilitzat Material	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilitzat Material Net	24.722.203,64	385.981,67	-11.771,88	0,00	25.096.413,43

Les altes de l'exercici 2017 es concentren en l'activació de l'obra de la cuina compartida amb l'Hospital Arnau de Vilanova (veure nota 2.6), en les inversions en SAP a implantar a l'Hospital de Vielha per 417 mil euros i en la rehabilitació de diversos espais dels edificis destinats salut mental i rehabilitació per import de 194 mil euros (considerats actius en curs a 31 de desembre de 2017). També s'ha adquirit un equip de RX a l'Hospital Comarcal del Pallars per 139 mil euros. Aquestes inversions es corresponen majoritàriament amb actuacions finançades per la Diputació de Lleida (veure nota 15).

A l'exercici 2011 es va registrar com a alta els següents imports provinents de la cessió d'actius per part del SCS en relació a l'Hospital del Pallars (nota 15):



Descripció	Import
Terrenys	258.002,36
Construccions	888.330,92
Instal·lacions tècniques	374.032,65
Maquinària	687.939,07
Utilatge	109.992,50
Mobiliari	254.353,62
Equipament informàtic	265.305,72
Altres immobilitzats	30.567,64
Total cost	2.868.524,48
Amortització acumulada construccions	(8.956,32)
Amortització acumulada inst. tècniques	(78.258,37)
Amortització acumulada Maquinària	(269.085,37)
Amortització acumulada Utilatge	(58.039,00)
Amortització acumulada Mobiliari	(94.886,17)
Amortització acumulada EPI	(226.291,15)
Amortització acumulada Altres immobilitzats	(11.974,69)
Total amortització acumulada	(747.491,07)
Total valor net cedit d'ús comptabilitzat	2.121.033,41

Adicionalment, es van registrar com a altes d'actius materials (maquinària) un total de 104.166,77 euros corresponents al valor actual de les quotes pendents de satisfer dels arrendaments considerats financers en els quals s'ha subrogat Gestió de Serveis Sanitaris dels quals era titular l'anterior gestor de l'Hospital del Pallars (Hospital de Pallars SL).

No s'han capitalitzat despeses financeres ni existeixen elements de l'immobilitzat material fora del territori espanyol. Tampoc existeixen actius no afectes a l'explotació.

A la nota 15 s'especifica l'import de les subvencions de capital concedides pel SCS i la Diputació de Lleida destinades a inversions en infraestructura sanitària.

No existeixen restriccions a l'ús dels actius ni bens afectes a càrregues o gravàmens ni 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.



L'import de cost dels actius materials en ús totalment amortitzats a 31 de desembre de 2018 i 2017 és el següent:

Categoria	2018	2017
Construccions	557.120,24	536.561,36
Instal·lacions tècniques	1.116.266,05	630.657,08
Equips mèdics i maquinària	5.951.252,24	5.423.063,20
Instrumental quirúrgic i utilatge	568.276,36	537.503,81
Mobiliari	1.932.150,02	1.733.275,05
Equips processos d'informació	2.013.908,59	1.878.047,44
Altre immobilitzat material	62.731,82	57.903,70
Total	12.201.705,32	10.797.011,64

Altra informació:

Segons els registres interns de l'Entitat, l'immobilitzat material traspasat per la Diputació de Lleida té el següent detall:

Concepte	Import
Terrenys i béns naturals	2.612.750
Edificis i altres construccions	9.934.682
Maquinària	756.392
Mobiliari	646.617
Elements de transport	4.207
Total	13.954.648

Amb posterioritat a la constitució de **Gestió de Serveis Sanitaris**, va ésser traspasat un import de 2.659.058.- €, corresponents a la certificació de la 3ª fase no inclosa en els traspassos anteriors.

Dels imports anteriors no hi ha constància del document formal d'adscripció dels elements corresponents als conceptes de maquinària, mobiliari, elements de transport i certificació de la 3ª fase.

En data 2 d'abril de 2014 la Generalitat de Catalunya ven les finques situades a Artesa de Segre, prèvia desafectació del domini públic i incorporació al domini privat de la Generalitat de Catalunya. La societat va donar de baixa el valor comptable dels terrenys amb càrrec a comptes de patrimoni per import de 41.229,46€ (veure nota 10).

L'import de la transmissió va ser ingressat per la Generalitat sense que Gestió de Serveis Sanitaris hagi rebut cap import per aquesta operació.



Règim de propietat

La composició dels principals actius on l'Entitat presta serveis, amb indicació del seu règim de propietat, es detalla en els quadres següents:

Béns	Règim	Ubicació	Propietat
Edificis de l'Hospital de Santa Maria	Adscripció	Lleida	CatSalut
Edificis de l'Hospital de Santa Maria (ampliació Ala Est)	Posada a disposició (1)	Lleida	CatSalut
Centre de Salut Mental del Segrià - CSMA	Adscripció	Lleida	CatSalut
Centre d'Atenció Primària Santa Maria (ABS LRN)	Adscripció	Lleida	CatSalut
Hospital Comarcal del Pallars	Conveni de Gestió (1)	Tremp	CatSalut
Centre d'Atenció Primària Tàrrrega <i>Consulta externa, rehabilitació ambulatoria, radiologia</i>	Conveni	Tàrrrega	ICS
Centre d'Atenció Primària Balaguer <i>Consulta externa, rehabilitació ambulatoria, radiologia</i>	Conveni	Balaguer	ICS
Hospital Universitari Arnau de Vilanova	Conveni	Lleida	ICS
Centre Penitenciari de Ponent	Conveni	Lleida	Dep. Justícia
Centre Educatiu El Segre	Conveni	Lleida	Dep. Justícia
Centre d'Atenció Primària <i>Centre de Salut Mental d'adults del Pla d'Urgell Rehabilitació ambulatoria</i>	Conveni	Mollerussa	ICS
Centre d'Atenció Primària <i>Centre de Salut Mental d'adults Borges Blanques Rehabilitació ambulatoria</i>	Conveni	Borges Blanques	ICS
Centre d'Atenció Primària <i>Centre de Salut Mental d'adults de Cervera Rehabilitació ambulatoria</i>	Conveni	Cervera	ICS
Centre d'Atenció Primària <i>Centre de Salut Mental d'adults Sort</i>	No formalitzat	Sort	
Centre d'Atenció Primària <i>Consulta perifèrica Pont de Suert Salut Mental</i>	No formalitzat	Pont de Suert	
Centre d'atenció primària Onze de Setembre <i>Rehabilitació ambulatoria</i>	Conveni	Lleida	CatSalut
Altres béns on es presten serveis	Règim	Ubicació	Propietat
Centre de Dia Salut Mental de Lleida	Lloguer	Lleida	Creu Roja Espanyola
Centre de Dia Salut Mental de Tàrrrega Centre de Salut Mental d'adults de Tàrrrega	Lloguer	Tàrrrega	Particular
Serveis Mèdics Guissona, SL <i>Rehabilitació ambulatoria</i>	Contracte	Guissona	
Consultori d'Alpicat (ABS LRN)	No formalitzat	Alpicat	Municipal
Consultori de Torrefarrera (ABS LRN)	No formalitzat	Torrefarrera	Municipal
Consultori de Torre-Serona (ABS LRN)	No formalitzat	Torre-Serona	Municipal
Consultori de Rosselló (ABS LRN)	No formalitzat	Rosselló	Municipal
Consultori d'Albesa (ABS LRN)	No formalitzat	Albesa	Municipal
Consultori de Benavent de Segrià (ABS LRN)	No formalitzat	Benavent de Segrià	Municipal
Consultori de la Portella (ABS LRN)	No formalitzat	La Portella	Municipal



COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

Consultori de Vilanova de Segrià (ABS LRN)	No formalitzat	Vilanova de Segrià	Municipal
Consultori d'Alcoletge (ABS LRN)	No formalitzat	Alcoletge	Municipal
Consultori de Corbins (ABS LRN)	No formalitzat	Corbins	Municipal
Consultori de Vilanova de la Barca (ABS LRN)	No formalitzat	Vilanova de la Barca	Municipal
Residència Lleida-Balafia	Contracte	Lleida	ICASS
Centre Atenció Social Ambulatoria	Lloguer	Lleida	Particular
Oficina d'entitats de salut	Lloguer	Lleida	Creu Roja Espanyola
Espitau Val d'Aran	Contracte	Vielha	
Centro Sanitario de Alta Resolución Bajo Cinca	Conveni	Fraga (Osca)	
Centre Assistencial Sant Joan de Déu	Contracte	Almacelles	
Fundació ASPROS	Contracte	Lleida	
Llar Terres de Ponent	Contracte	Mollerussa	
Fundació Sant Hospital	Contracte	La Seu d'Urgell	
Regió Sanitària Alt Pirineu Aran	Conveni	Tremp	

(1) No consten comptabilitzats els valors corresponents de l'hospital del Pallars, ni l'ampliació de l'ala est de l'hospital de Santa Maria, atès que no es disposa de la seva valoració.

7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

L'entitat no té actius considerats inversions immobiliàries.

8. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS SIMILARS
8.1.- Arrendaments financers

Els actius reconeguts es registren pel valor actual dels pagaments mínims a realitzar. L'entitat activa aquells contractes de rènting que compleixen les condicions que contempla el Pla General de Comptabilitat i que fan referència a maquinària d'oficina (copiadors bàsicament).

L'import dels pagaments mínims a realitzar i el valor actual al tancament dels arrendaments considerats financers es el següent:

	Exercici 2018	Exercici 2017
Import total dels pagaments futurs mínims al tancament de l'exercici	0,00	1,32
(-) Despeses financeres no meritades	0,00	-0,23
Valor actual al tancament de l'exercici	0,00	1,09
Valor de l'opció de compra	0,00	0,00



Els pagaments mínims a realitzar i el seu valor actual són:

	Quotes pendents			
	Pagaments mínims		Valor actual	
	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017
Fins 1 any	0,00	1,32	0,00	1,09
De 1 a 5 anys	0,00	0,00	0,00	0,00
Més de 5 anys	0,00	0,00	0,00	0,00

No existeix cap quota contingent reconeguda com a despesa en l'exercici.

No s'ha realitzat cap operació de subarrendament.

No hi ha contractes d'arrendament no cancel·lables.

8.2.- Arrendaments operatius

L'entitat té contractats diversos arrendaments operatius pels quals ha satisfet un import total de 723.603,61 euros al 2018 i de 725.100,85 euros al 2017. La major part d'aquesta despesa correspon a lloguers de locals on la societat presta serveis sanitaris i socials a les ciutats de Lleida i Tàrrrega, i contractes per lloguer de vehicles, de les condicions dels quals es considera no compleixen els requisits per a ser considerats arrendaments financers segons detall:

	2018	2017
Arrendaments de locals	223.548,69	229.173,28
Arrendament de vehicles	78.607,05	69.542,64
Arrendaments d'equips d'oficina i aparells assistencials	3.978,49	3.978,48
Arrendaments Hospital Comarcal Tremp	8.211,37	8.307,10
Conveni cessió espais ICS	409.258,01	414.099,35
Total	723.603,61	725.100,85

Els arrendaments de locals més significatius són els següents:

- En data 27 de juny de 2017 es signa el Conveni de comunitat entre el Departament de Salut, l'Institut Català de la Salut, la Fundació Privada per la Lluita contra l'Esclerosi Múltiple i GSS, per a la utilització d'espais de l'edifici CAP Onze de Setembre de Lleida. La vigència del mateix és des de 19 de setembre de 2016 fins 31 de desembre de 2017 (prorrogable fins a 4 anys). L'import corresponent a 2018 és de 94.484,65 euros (79.527,84 euros al 2017).
- En data 27 de novembre de 2013 es signa un acord entre l'Institut Català de la Salut i GSS pel qual l'ICS repercutirà la despesa de diversos CAPS de Borges Mollerussa, Cervera, Balaguer i Tàrrrega on GSS presta serveis. Aquest acord es podrà prorrogar de forma expressa. Al 2018 la despesa per aquest concepte ha estat de 316.169,81 euros (293.869,74 euros al 2017).

COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

- Contracte signat l'1 de març de 2009 on l'entitat té situat el CDIAP (Centre de Desenvolupament Infantil i Atenció Precoç) i el CAD Equip de Valoració i Orientació a les Persones amb Discapacitat, al carrer Enrique Granados de Lleida.

Al contracte es pacta una renda mensual inicial de 2.546 euros i una durada inicial de 2 anys, de compliment obligatori, prorrogable durant 5 anys.

- Contracte signat l'1 d'abril de 2010 amb Creu Roja, de durada inicial de 15 anys amb una renda mensual de 11 mil euros més IVA (actualitzable anualment per l'IPC fins el 31 de desembre de 2015 i per l'IPC +1,5% a partir d'aquesta data) destinat a programes institucionals de salut i atenció social i dependència, entre els que figurarà l'Oficina d'Entitats de Salut a la ciutat de Lleida. Arribat al venciment inicial s'estableix la possibilitat de pròrrogues anuals fins el 31 de desembre de 2030.

Atenent a la finalitat, durada i característiques del contracte, es considera no cancel·lable.

La despesa per aquest concepte ha estat de 168.459,84 euros al 2018 i al 2017.

El resum de pagaments mínims a 31 de desembre és el següent:

	Exercici 2018	Exercici 2017
Fins 1 any	168.459,84	168.459,84
De 1 a 5 anys	673.839,36	673.839,36
Més de 5 anys	168.459,84	336.919,68

L'entitat no té cap subarrendament.

La utilització de l'edifici de l'Hospital del Pallars per part de Gestió de Serveis Sanitaris es regula segons el conveni signat a tal fi amb el Servei Català de la Salut de data 8 de novembre de 2010.

Mitjançant aquest conveni, s'autoritza a GSS a utilitzar, amb caràcter gratuït, l'edifici en que està ubicat l'Hospital del Pallars, al carrer Pau Casals núm. 5 de Tremp per un termini de 30 anys. La conservació i manteniment de l'edifici i les seves instal·lacions així com les despeses de neteja i consums d'aigua, electricitat, telèfon, gas, etc. anirà a càrrec de Gestió de Serveis Sanitaris.



9. INSTRUMENTS FINANCERS

9.1. Informació relacionada amb el balanç

9.1.1. Actius financers a llarg termini, excepte inversions en el patrimoni del grup, multigrup i associades

Les categories d'actius financers a llarg termini es detallen a continuació:

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017
Préstecs i partides a cobrar	1.237,78	1.247,78	1.237,78	1.247,78
Total	1.237,78	1.247,78	1.237,78	1.247,78

Els préstecs i partides a cobrar corresponen als imports desemborsats de fiances i dipòsits per part de l'entitat, les quals, degut a les seves especials característiques, es valoren per l'import desemborsat.

9.1.2. Actius financers a curt termini, excepte inversions en el patrimoni del grup, multigrup i associades

Les categories d'actius financers a curt termini es detallen a continuació:

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017
Préstecs i partides a cobrar	4.492.245,35	3.862.002,20	4.492.245,35	3.862.002,20
Préstecs i partides a cobrar entitats del grup	16.445.458,02	19.235.434,20	16.445.458,02	19.235.434,20
Total	20.937.703,37	23.097.436,40	20.937.703,37	23.097.436,40

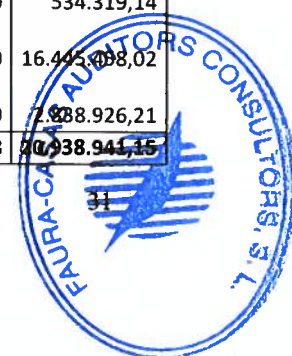
Préstecs i partides a cobrar:

El detall del saldo d'aquesta partida es detalla en la nota següent 9.1.3.

9.1.3.- Classificació dels actius financers per venciments

El venciment dels actius financers a 31 de desembre de 2018 i 2017 és el següent:

Classe	Venciment a 31.12.18						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Inversions financeres							
- Altres actius financers	1.119.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.237,78	1.120.237,78
Deutors comercials i altres comptes a cobrar							
- Clients per ventes i prestacions de serveis	534.319,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	534.319,14
- Clients d'empreses del grup i associades	16.445.458,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.445.458,02
- Deutors varis	2.838.926,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.838.926,21
Total	20.937.703,37	0,00	0,00	0,00	0,00	1.237,78	20.938.941,35



Classe	Venciment a 31.12.17						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Inversions financeres							
- Altres actius financers	1.072.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.247,78	1.073.247,78
Deutors comercials i altres comptes a cobrar							
- Clients per ventes i prestacions de serveis	590.718,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590.718,63
- Clients d'empreses del grup i associades	19.235.434,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.235.434,20
- Deutors varis	2.199.283,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.199.283,57
Total	23.097.436,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1.247,78	23.098.684,18

L'import dels actius financers a llarg termini estan detallats en la nota 9.1.1.

L'import dels altres actius financers a curt termini al 31 de desembre de 2018 i 2017 es corresponen amb les inversions en imposicions a termini per un principal de 1.119.000 i 1.072.000 euros (veure nota 9.1.5.) i amb fiances dipositades per l'Entitat.

El saldo de deutors comercials i altres comptes a cobrar presenta el següent detall:

	Saldo 2018	Saldo 2017
Clients per prestació de serveis	17.106.485,54	19.952.861,21
Clients privats	661.027,52	717.427,01
Clients del grup i associades	16.445.458,02	19.235.434,20
Servei Català de la Salut- Contracte programa (a)	14.853.099,46	14.207.082,16
Direcció de Protecció Social-SISPAP	497.227,89	787.118,85
Institut Català de la Salut	840.148,83	3.787.613,53
SEMSA	254.981,84	453.619,66
Deutors diversos	2.838.926,21	2.199.283,57
Deutors diversos	2.838.926,21	2.199.283,57
Altres crèdits amb Administracions Públiques	0,00	0,00
Deteriorament de valor de crèdits	(126.708,38)	(126.708,38)
Total	19.818.703,37	22.025.436,40

- a) En data 27 d'abril de 2017 s'ha formalitzat el conveni marc d'aliança estratègica entre l'ICS – Gerència Territorial Lleida i Alt Pirineu i Aran- i Gestió de Serveis Sanitaris. Aquest actualitza i formalitza la gestió conjunta de les prestacions de serveis de caràcter sanitari, assistencial i social en el seu àmbit d'influència.



Del conveni marc es deriven els següents acords addicionals:

Conveni	Descripció
<p>Conveni addicional 1 de serveis assistencials. La durada d'aquest conveni s'estableix per un any, i es podrà prorrogar de forma automàtica, per períodes anuals, fins un màxim de 4 anys.</p>	<p>Definició, establiment i instrumentació de les actuacions conjuntes per a la realització d'activitats de prestació de serveis assistencials, en els àmbits funcional i econòmic, pels següents programes adscrits:</p> <p>A) Serveis centrals:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Anatomia Patològica. • Laboratori Anàlisi Clíniques. <p>B) Serveis assistencials:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Pediatria. • Al·lèrgologia. • Urologia. • Pneumologia i Unitat de la son. • Digestiu. • Cardiologia i Electrofisiologia. • Medicina Física i Rehabilitació. • Hematologia. • Endocrinologia. • Obstetrícia i Ginecologia. • Oncologia. • Neurologia. • Optometria i Oftalmologia. • Medicina Intensiva. • Otorrinolaringologia. • Malalties Infeccioses. • Atenció Socio sanitària. • Suport assistencial urgències. • Diagnòstic per la Imatge. • Anestesiologia. • Farmàcia. • Neurointervencionisme. • Suport Atenció Primària Alt Pirineu.
<p>Conveni addicional 2 d'estructures de suport territorial. La durada d'aquest conveni s'estableix per un any, i es podrà prorrogar de forma automàtica, per períodes anuals, fins un màxim de 4 anys.</p>	<p>Integració d'estructures de suport tècnic. A títol enunciatiu, no limitatiu:</p> <p>A) Serveis de suport a la gestió.</p> <p>B) Serveis generals, manteniment i infraestructures.</p> <p>C) Documentació clínica.</p> <p>D) Plataforma control de gestió / Informàtica / Sistemes d'Informació / Oficina SAP Argos</p> <p>E) Assessoria jurídica.</p> <p>F) Unitats de gestió conjunta.</p> <p>G) Altres:</p> <ul style="list-style-type: none"> a. Coordinació electromedicina b. Coordinació consultes externes c. Productes Intermedis (Direcció tècnica i administrativa)



En la disposició addicional primera del mateix es convalida i es dona vigència expressa a convenis que es van desplegar en l'Acord de 17 de novembre de 2004, i que formen part del nou conveni marc:

- Conveni pel tractament de dades de fixers i la utilització de l'aplicatiu Ecap, de 10 de desembre de 2009.
- Acord per a la utilització de l'aplicatiu Argos assistencial, de 2 de maig de 2012.
- Conveni addicional: Projecte de planificació i control de les guàrdies de presència física i localitzada de l'HUAV i HUSM, de 27 de juliol de 2012.
- Conveni relatiu al sistema integrat de recepta electrònica (SIRE) mitjançant els sistemes d'informació de l'ICS, de 18 de setembre de 2012.
- Conveni addicional: Projecte de suport tècnic en l'àmbit de la documentació clínica, de 28 d'agost de 2013.
- Conveni addicional: Ús d'espais, de 27 de novembre de 2013.
- Acord de contractació conjunta (i acords addicionals de desplegament), de 8 de juny de 2015.

En data 21 de desembre de 2017, se signa la pròrroga i modificació per a 2018 del conveni de col·laboració entre ICS i GSS per a la realització d'exploracions complementàries de suport al diagnòstic, amb vigència fins a 31 de desembre de 2018.

Durant l'exercici 2018 i 2017, i referit als convenis anteriors, s'han registrat els ingressos i despeses que es detallen a la nota 20 corresponents a prestacions de serveis.

b) Dintre de deutors diversos a 31 de desembre de 2018 i 2017 s'inclou la part pendent de cobrar de la Diputació de Lleida per diversos convenis i subvencions (veure notes 14.5 i 15) segons detall:

Concepte	2018	2017
Subvenció PDPCCR Lleida 2015	523.000,00	523.000,00
Subvenció PDPCCR Lleida 2016	523.000,00	523.000,00
Subvenció PDPCCR Pirineu 2016	0,00	60.000,00
Obres adequació accessos psiquiatria	300.754,00	300.754,00
Implantació SAP Hospital Vall d'Aran	566.883,69	566.883,69
Subvenció PDPCCR Pirineu 2017	60.000,00	60.000,00
Subvenció PDPCCR Lleida 2017	575.461,00	0,00
Subvenció reforma climatització H. Pallars (Fase 1)	151.000,00	0,00
Total	2.700.098,69	2.033.637,69

9.1.4.- Correccions per deteriorament del valor originades pel risc de crèdit

Estan provisionats aquells saldos de clients i deutors amb antiguitat superior a 12 mesos, sense incloure els corresponents amb el Servei Català de la Salut ni altres entitats públiques ni aquells tercers amb els que existeixin convenis de reconeixement i satisfacció de deute o saldo a pagar per import similar (veure nota 9.2 per a més



informació).

9.1.5.- Passius financers a llarg termini

El detall dels passius financers a llarg termini és el següent:

Categoria	Derivats i altres		Total	
	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017
Dèbits i partides a pagar	167.502,21	176.035,06	167.502,21	176.035,06
Total	167.502,21	176.035,06	167.502,21	176.035,06

Dintre d'altres passius financers s'inclouen els cobraments corresponents a la recaptació feta d'un percentatge sobre la pensió dels pacients crònics (pacients que degut a la seva tipologia són derivats en centres especialitzats per crònics en salut mental), la despesa dels quals és suportada pel SCS.

Al 2019 l'Assessoria Jurídica del CatSalut ha clarificat qui és el responsable de la recaptació, motiu pel qual els cobraments es consideren ingressos de l'entitat a excepció dels darrers quatre exercicis atenent a criteris de prudència.

La diferència entre els imports comptabilitzats a 31 de desembre de 2017 (i que figuren als Comptes Anuals de l'exercici 2017) i els que figuren a efectes comparatius a la taula anterior, s'ha registrat a l'exercici 2018 com a "resultats d'exercicis anteriors" (veure nota 2.6 de la memòria).

Per altra banda des del mes de juny de 2005 es procedeix a invertir els imports recaptats des del mes de novembre de 2004 en concepte de pacients mentals crònics, en dipòsits mensuals que permeten rendibilitzar el saldo existent, segons acord del Consell d'Administració celebrat el 7 de juny de 2005.

A 31 de desembre de 2018 el total invertit per aquest concepte en imposicions a termini ascendeix a 1.119.000 euros. A 31 de desembre de 2017 era 1.072.000 euros (nota 9.1.3).

També formen part d'altres passius financers a llarg termini un total de 1.236,54 euros de fiances rebudes a llarg termini.



9.1.6.- Passius financers a curt termini

El detall dels passius financers a curt termini és el següent:

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit i arrendament financer		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017
Dèbits i partides a pagar	65,01	82,34	13.086.719,85	15.471.829,61	13.086.784,86	15.471.911,95
Total	65,01	82,34	13.086.719,85	15.471.829,61	13.086.784,86	15.471.911,95

Els passius financers a curt termini es troben detallats en la nota 9.1.7. següent.

9.1.7. Classificació dels passius financers per venciments

Classe	Venciment a 31.12.18						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Deutes							
- Deutes amb entitats de Crèdit	65,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,01
- Altres passius financers	630.573,51	42.669	43.970	41.505	38.121,25	1.236,54	798.075,72
Deutes amb empreses del grup i associades (cash pooling)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials i altres comptes a pagar							
- Proveïdors	2.100.719,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100.719,29
- Proveïdors, empreses del grup i associades	3.811.768,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.811.768,81
- Creditors varis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Personal	3.093.167,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.093.167,99
- Administracions públiques	3.450.490,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.450.490,25
Total	13.086.784,86	42.669,30	43.970,06	41.505,06	38.121,25	1.236,54	13.254.287,07

Classe	Venciment a 31.12.17						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Deutes							
- Deutes amb entitats de Crèdit	81,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,25
- Creditors per arrendament financer	1,09	0,00			0,00	0,00	1,09
- Altres passius financers	1.156.307,05	0,00	0,00	0,00	0,00	4.084.466,96	5.240.774,01
Deutes amb empreses del grup i associades (cash pooling)	1.932.185,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.932.185,35
Creditors comercials i altres comptes a pagar							
- Proveïdors	1.982.004,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.982.004,60
- Proveïdors, empreses del grup i associades	4.573.323,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.573.323,85
- Creditors varis	25.201,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.201,65
- Personal	3.437.148,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.437.148,42
- Administracions públiques	3.087.118,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.087.118,76
Total	16.193.372,02	0,00	0,00	0,00	0,00	4.084.466,96	20.277.838,98

- La societat està inclosa a la pòlissa corporativa de la Generalitat de Catalunya (sistema cash-pooling) amb un límit operatiu de 2 milions d'euros i venciment 12 de maig de 2019 segons resolució de la Direcció General de Política Financera, Assegurances i Tresor de data 14 de maig de 2018. En data 13 de maig de 2019 s'ha renovat fins el 10 de maig de 2020.

A 31 de desembre de 2018 presenta un saldo deutor per import de 584.572,13 euros (figura al balanç de situació com a altres actius líquids equivalents). A 31 de desembre de 2017 presentava un saldo creditor per import de 1.932.185,35 euros (que figura com a deutes amb empreses del grup a curt termini).

- El deute amb entitats de crèdit es correspon als interessos trimestrals meritats per deutes (cash-pooling) que es satisfan durant l'exercici següent.
- El saldo d'altres passius financers amb venciment inferior a 1 any presenta la següent composició:

	2018	2017
Proveïdors d'immobilitzat	616.794,25	1.142.527,79
Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	13.779,26	13.779,26
Total	630.573,51	1.156.307,05

- El saldo pendent amb el personal presenta el següent detall:

Concepte	Saldo 2018	Saldo 2017
a) S.I.D.P./ carrera professional	28.401,97	139.561,10
b) DPO	715.204,01	695.767,18
c) Periodificació paga extra juny	1.086.000,00	1.080.000,00
d) Complement atenció continuada	64.723,53	57.668,16
e) Increment quotes SS 5%-endarreriments	182.484,00	97.580,85
f) Reducció 5% segon semestre personal eventual a retornar ex. següent	187.115,27	179.800,37
g) Indemnitzacions	37.896,86	61.240,66
Nòmines pendents pagament desembre	13.921,82	12.157,79
e) Increment conveni (salaris)	682.420,53	356.628,49
Altres	95.000,00	35.283,75
Total	3.093.167,99	2.715.688,35

- a) **Provisió S.I.D.P./carrera professional:** D'acord amb el que estableix el conveni laboral dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut correspon als imports pendents de pagament al personal de l'entitat en concepte de carrera professional.



- b) D'acord amb l'article 36.3 del "Segon conveni col·lectiu dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut", la retribució variable per objectius (DPO) de tots els grups professionals es meritara, en el seu cas, anualment i només es podrà percebre en el cas que l'empresa assoleixi l'equilibri pressupostari i financer. Complerta la condició anterior, la quantitat global a abonar per aquest concepte en cap cas podrà comprometre l'equilibri esmentat.

Al personal de l'entitat subjecte al conveni SISCAT i amb dret a DPO, no se li ha aplicat durant l'exercici 2018 cap reducció (veure apartat f següent per al personal sense dret a DPO).

No obstant l'anterior, en el càlcul del DPO a percebre, l'entitat ha comparat el DPO segons taules amb l'import corresponent a la reducció del 4,05% (segons disposició addicional primera del conveni).

El diferencial és l'import estimat del DPO, que s'ha provisionat per import de 715.204,01 euros.

Els DPO corresponents a l'exercici 2018 s'han liquidat el 25 de juny de 2019 en funció de la categoria professional i el grau d'assoliment.

- c) **Periodificació paga extra.** Correspon als imports acreditats al tancament de l'exercici en concepte de paga extra d'estiu a liquidar en el mes de juny de l'exercici següent.

- d) D'acord amb el que estableix el II conveni col·lectiu dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut correspon als imports pendents de pagament al personal de l'entitat en concepte de **complement d'atenció continuada**.

- e) EL 21 de novembre, es va signar el II Conveni Col·lectiu de Treball dels Hospitals d'Aguts, Centres d'Atenció Primària, Centres Sociosanitaris i Centres de Salut Mental concertats amb el Servei Català de la Salut (CatSalut). Les taules salarials per al 2018 incloses al mateix inclouen increments salarials amb efectes retroactius 1 de gener de 2018. L'import provisionat a 31 de desembre de 2018 es correspon amb els increments salarials per al 2018 que s'han satisfet al mes de febrer de 2019. El saldo a 31 de desembre de 2017 correspon a l'increment retributiu de l'1% per al 2017 aprovat a l'acta numero 5 de la Mesa de negociació del segon conveni col·lectiu de treball dels centres d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut, en data 19 de desembre de 2017, aplicable a tot el personal de la societat. Aquest import s'ha satisfet al mes d'abril de 2018.



- f) Durant l'exercici 2018, al igual que al 2017, l'entitat ha aplicat la reducció del 4,05% (5% contingut al Reial Decret 8/2010 i al Decret 3/2010 - 0,95% increment corresponent a l'exercici 2016) al personal afectat pel conveni SISCAT que al moment de la seva contractació no es podia estimar si tindria dret a meritar DPO (antiguitat superior a 6 mesos), contractes de durada determinada (eventuals i substitucions). Al primer trimestre de 2019 s'ha valorat aquest aspecte, de tal forma que al personal que tingués dret a percebre DPO (per antiguitat) se li ha retornat el 4,05% descomptat al 2018.
- g) Correspon a la provisió per indemnitzacions per acomiadaments pendents de resolució judicial a tancament de l'exercici.
- El saldo a pagar amb Administracions Públiques es correspon amb el següent detall:

Concepte	Saldo 2018	Saldo 2017
a) Hisenda Pública creditora per IRPF 4art. Trimestre	2.194.759,08	2.085.352,61
b) Organismes de la Seguretat Social Creditors	1.213.827,95	988.146,33
c) Hisenda Pública, IVA repercutit	15.861,41	13.619,82
d) Retencions judicials i altres	26.041,81	0,00
Total	3.450.490,25	3.158.633,76

- a) Correspon a les retencions de l'Impost sobre la Renda de les Persones Físiques efectuades a personal laboral i professionals i dels rendiments procedents de l'arrendament d'immobles urbans, del quart trimestre de l'exercici, que han estat ingressades al mes de gener de 2019 i 2018 respectivament.
- b) El saldo amb Organismes de la Seguretat Social està format per deute corrent que ha estat liquidat durant el mes de gener de l'exercici següent.
- c) El saldo amb Hisenda Pública IVA repercutit està format per deute corrent que ha estat liquidat durant el mes de gener de l'exercici següent i correspon a l'IVA dels ingressos accessoris.

9.2.- Informació relacionada amb el compte de pèrdues i guanys i patrimoni net

El moviment dels comptes correctors representatius de les pèrdues per deteriorament originades pel risc de crèdit durant l'exercici 2018 i 2017 és el següent:

Variació provisions de tràfic	Saldo 31.12.17	Dotacions	Aplicacions	Saldo 31.12.18
Insolvències de tràfic	126.708,38	0,00	0,00	126.708,38
Total correccions per deteriorament	126.708,38	0,00	0,00	126.708,38

Variació provisions de tràfic	Saldo 31.12.16	Dotacions	Aplicacions	Saldo 31.12.17
Insolvències de tràfic	0,00	126.708,38	0,00	126.708,38
Total correccions per deteriorament	0,00	126.708,38	0,00	126.708,38

Altra informació

No existeixen compromisos fermes de compra ni de venda d'actius financers.

Tampoc existeixen deutes amb garantia real.

10. FONS PROPIS

El moviment experimentat durant l'exercici, per les partides que componen els Fons Propis és el següent:

Concepte	Saldo a 31/12/2017	Altes/baixes	Traspassos	Saldo a 31/12/2018
Patrimoni rebut en cessió	20.207.008,47	0,00	0,00	20.207.008,47
Assumpció i condonació de passius financers	3.085.520,80	0,00	0,00	3.085.520,80
Resultats negatius exerc. Anteriors	-898.789,35	0,00	1.494.855,69	596.066,34
Resultat de l'exercici	1.494.855,69	2.831.021,03	-1.494.855,69	2.831.021,03
Total fons propis	23.888.595,61	2.831.021,03	0,00	26.719.616,64

- a) Segons la informació que figura a **Gestió de Serveis Sanitaris**, la composició del Patrimoni rebut en cessió és el següent:

Concepte	Import €
Immobilitzat material traspasat (Nota 5)	13.954.648
3a. Fase no inclosa en el traspàs inicial (Nota 5)	2.659.058
Deute Mupal	- 230.614
Acord de liquidació de deute entre Diputació de Lleida i SCS	2.160.146
Líquid acreditat per les obres Fase 4A	1.637.349
Existències de farmàcia traspasades i no incloses en la valoració de traspàs	74.465
Donacions	49
Altres	- 2.254
Total	20.252.437



A l'exercici 2014 es van vendre uns terrenys per part de la Generalitat de Catalunya un cop desafectades del domini públic per part de la Generalitat (veure nota 6).

- b) Durant els exercicis 2010 i 2011 la Generalitat de Catalunya es va subrogar en diversos préstecs dels quals era titular Gestió de Serveis Sanitaris. Atenent a les normes de valoració del Pla General de Comptabilitat i a les Instruccions Conjunes de la Intervenció General, la Direcció General de Pressupostos i la Direcció General de Patrimoni de la Generalitat de Catalunya de 15 de juliol de 2009, es va considerar com a aportacions al patrimoni per l'import subrogat sota l'epígraf "Assumpció i condonació de passius financers".

11. EXISTÈNCIES

Les variacions experimentades per aquesta partida per als exercicis 2018 i 2017 són les següents:

Existències	Exercici 2018			Exercici 2017		
	Brut	Deteriorament	Net	Brut	Deteriorament	Net
Productes farmacèutics	639.767,16	0,00	639.767,16	528.443,61	0,00	528.443,61
Material sanitari	365.927,81	0,00	365.927,81	297.629,28	0,00	297.629,28
Roberia	0,00	0,00	0,00	26.277,98	0,00	26.277,98
Material d'oficina i altres	77.590,67	0,00	77.590,67	45.834,37	0,00	45.834,37
Total	1.083.285,64	0,00	1.083.285,64	898.185,24	0,00	898.185,24

No s'han activat despeses financeres ni existeixen limitacions en la disponibilitat de les existències de l'entitat.

12. MONEDA ESTRANGERA

L'entitat no ha efectuat transaccions amb moneda diferent de l'euro durant l'exercici 2018 i 2017.

13. SITUACIÓ FISCAL

L'entitat es considera exempta de l'Impost sobre Societats.

En referència a l'Impost sobre el Valor Afegit, l'Entitat es troba exempta del mateix per activitats sanitàries i assistencials, d'acord amb l'article 20.2 de la Llei de l'Impost. Tot i això, aquesta exempció no abasta altres activitats que pot desenvolupar l'Entitat.

Tot i haver efectuat activitats amb dret a deducció de les quotes suportades en concepte d'I.V.A. i activitats que no habiliten per exercir l'esmentat dret, no s'ha procedit a l'aplicació del règim de deduccions per aplicació de la regla de la prorrata, estimant que l'efecte de l'aplicació de l'esmentada regla seria irrellevant.



L'entitat ha practicat retencions en concepte de l'Impost sobre la Renda de les Persones Físiques, sobre les quantitats satisfetes per rendiments del treball i activitats professionals, com a substitut del subjecte passiu.

D'acord al que disposa la normativa fiscal vigent, les declaracions tributàries no es poden considerar definitivament liquidades, fins que hagi transcorregut un període de quatre anys o hagin estat objecte d'inspecció per part de les Administracions Públiques.

A data de formulació dels presents comptes anuals, l'entitat no té obert cap procediment de comprovació o inspecció tributària. En opinió de l'entitat no existeixen contingències significatives que es poguessin derivar de la revisió dels exercicis oberts a inspecció.

14. INGRESSOS I DESPESES

14.1.- Detall dels consums

Els consums dels exercicis 2018 i 2017 presenten el següent detall:

Concepte	2018	2017
	Compres nacionals	Compres nacionals
Productes farmacèutics i sanitaris	13.503.194,19	10.000.188,37
Material sanitari	0,00	3.170.176,45
Altres aprovisionaments	1.474.485,92	343.675,21
Instrumental sanitari i quirúrgic	0,00	665.829,38
Compres de vestuari i calçat	0,00	57.068,59
Compres aliments (cuina Pallars)	0,00	280.399,43
Devolucions compres	-366,97	-253,42
Ràpels compres	-694,82	-16.655,05
Total compres	14.976.618,32	14.500.428,96
Variació existències farmàcia	-171.820,86	-54.219,37
Variació existències material sanitari	0,00	-10.409,52
Variació existències altres aprovisionaments	-3.764,01	4.336,63
Variació existències roberia	0,00	-3.081,71
Total variació d'existències	-175.584,87	-63.373,97
Consums	14.801.033,45	14.437.054,99



L'import comptabilitzat com a treballs realitzats per altres empreses de l'exercici 2018 i 2017 presenta el següent detall:

	2018
SERVEIS DOCENTS	14.863,60
CONVENIS DE COL-LABORACIO	20.138,72
SERVEI EXTERN ALIMENTACIÓ	1.153.961,13
SERVEI EXTERN BUGADERIA	252.343,86
SERVEI EXTERN BUGADERIA HCPL	21.802,36
SERVEI EXTERN NETEJA	1.147.740,24
SERVEI EXTERN NETEJA HCPL	7.382,16
NETEJA EDIFICI COMUNITAT	10.197,30
SERVEI EXTERN NETEJA HCPL	387.286,40
SERVEI EXTERN SEGURETAT	221.497,75
SERVEI EXTERN JARDINERIA	30.918,63
ALTRES SERVEIS EXTERNS	99.165,39
SERVEI D'OPTOMETRIA	11.348,32
SUPORT SALUT MENTAL FSH-LSU	47.934,75
SERVEI EXTERN LOGOPEDES	7.429,22
PROFESSIONALS ASSISTENCIALS	611.236,75
PROFESSIONALS ASSIST	613.427,78
SERVEI EXTERN PROVES	33.561,18
SERVEI EXTERN PROVES	18.852,80
PROVES DIAGNOSTIQUES	480.698,98
PROROV.LAB.EXT.EMP.P	255,40
CONV.AD.DOC.CLINICA	148.916,69
CONVENI AD. GUÀRDIES	161.888,48
CONVENI SUPORT ASSIS	4.283.704,93
CONV.SUP.TERRITORIAL	504.010,79
Total	10.290.563,61

	2017
PROFESSIONALS ASSISTENCIALS	486.096,16
PRO.ASSISTENCIALS REHABILITACIÓ	645.559,54
PROFESSIONALS ASSISTENCIALS HCP	249.642,10
SERVEI D'OPTOMETRIA	12.169,02
CENTRE DIA S.MENTAL BALAGUER	34.150,49
SERVEIS ASSIST.H.DIA INFANTIL	34.719,24
SUPORT SALUT MENTAL FSH-LSU	187.485,23
SERVEI EXTERN LOGOPEDES	80.326,05
SERVEI EXTERN LOGOPEDES HCP	16.566,40
SERVEIS DOCENTS	10.101,79
CONVENIS DE COLABORACIO HCP	6.039,48
SERVEI EXTERN ALIMENTACIÓ	1.083.008,31
SERVEI EXTERN BUGADERIA	220.430,43
SERVEI EXTERN BUGADERIA HUAV	506,4
SERVEI EXTERN BUGADERIA HCP	46.868,62
SERVEI EXTERN NETEJA	1.019.332,46
SERVEI EXTERN NETEJA CASA	7.258,68



COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

NETEJA EDIFICI COMUNITAT	9.666,75
SERVEI EXTERN NETEJA HCP	380.635,56
SERVEI EXTERN PROVES DIAGNÒST.	26.170,08
PROVES DIAGNOSTIQUES EMP. CATSALUT	176.527,14
PROVES LABORATORI EXTERN HUAV	144,08
PROVES DIAGNOSTIQUES EXT. HUAV	484.236,60
PROVES LABORATORI ARNAU VILANOVA	1.622.936,07
PROVES LABORATORI HUAV HCP	96.036,23
PROVES DIAGNÒSTIQUES ARNAU VILANOVA	209.434,51
PROVES DIAGNÒSTIQUES HUAV HCP	16.331,33
PROVES ANATOMIA PATOLÒGICA HUAV	255.896,81
CONVENI HUAV SUPORT SERVEIS CENTRAL	237.048,88
CONVENI ADDICIONAL GUÀRDIES HUAV	148.057,62
CONVENI SUPORT ASSISTENCIAL HUAV	1.479.487,64
CONVENI ATENCIÓ SOCIOSANITÀRIA	34.717,91
CONVENI FORMACIÓ RESIDENTS HUAV	141.513,62
PROVES DIAGNOST. EMP. CATSALUT HCP	17.968,00
SERVEI EXTERN PROVES DIAGNÒS. HCP	26.762,60
CONVENI CARDIO I ELECTROFISIOLOGIA	97.553,85
CONVENI MEDICINA FISICA I REH. HUAV	98.854,02
SERVEI EXTERN SEGURETAT	192.755,81
SERVEI EXTERN JARDINERIA	28.182,17
ALTRES SERVEIS EXTERNS	88.420,96
SERVEI EXTERN JARDINERIA HCP	4.569,67
ALTRES SERVEIS EXTERNS HCP	13.953,75
Total	10.028.122,06

Les despeses de suport en salut mental de la Fundació Sant Hospital de La Seu d'Urgell corresponen a la gestió de la salut mental de l'Alt Urgell (veure nota 14.4), i per la qual la FSH aporta part dels recursos.

14.2.- Detall de les càrregues socials

El detall de les càrregues socials comptabilitzades és el següent:

Concepte	2018	2017
Seguretat social empresa	11.024.787,00	9.918.940,24
Altres despeses socials	153.683,88	108.633,32
Càrregues socials	11.178.470,88	10.027.573,56

En data 25 de juliol de 2006, es va formalitzar un acord amb els representants dels treballadors funcionaris mitjançant el qual, amb efectes 1 de gener de 2006, s'aplicarà un complement retributiu per tal d'aconseguir l'equiparació salarial del personal



funcionari de la Generalitat de Catalunya, adscrit a Gestió de Serveis Sanitaris, amb el personal laboral que presta serveis en aquesta empresa. Així mateix, s'implantarà una nova retribució complementària, variable i no consolidable anomenada Plus d'Incentivació.

El detall d'altres despeses socials dels exercicis 2018 i 2017 és el següent:

	2018	2017
Formació del personal	143.488,63	99.795,77
Altres despeses	10.195,25	8.837,55
Total altres despeses socials	153.683,88	108.633,32

14.3.- Detall de despesa per serveis exteriors

El detall de la despesa per serveis exteriors és el següent:

Concepte	2018	2017
Arrendaments i cànon	723.603,61	725.100,85
Reparació i conservació	1.476.861,03	1.396.463,10
Serveis professionals independents	22.688,31	36.404,92
Transports	40.950,03	44.896,28
Primes d'assegurances	185.265,19	178.149,53
Serveis bancaris	19.593,72	16.374,23
Publicitat i relacions públiques	49.182,24	49.391,28
Subministraments	1.186.919,46	1.185.507,67
Altres serveis	390.820,99	339.083,11
Total serveis exteriors	4.095.884,58	3.971.370,97

Dintre de la despesa de "reparació i conservació" s'inclouen les factures rebudes i previsions de factures a rebre del Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació de la Generalitat de Catalunya (CTTI) i del Institut Català de la Salut per la utilització i manteniment de llicències i programari SAP i ARGOS assistencial per un total de 396.669,31 euros (396.669,31 euros al 2017). Pel que fa a "altres serveis", inclouen les indemnitzacions per raó de servei al personal que es paguen dins de la nòmina per import de 213.181,37 euros al 2018 i de 209.961,52 euros al 2017.

El detall de la despesa per subministraments per conceptes és el següent:

Despesa	2018	2017
Elèctrica	701.978,64	678.019,45
Aigua	135.073,65	151.840,25
Gas	169.808,09	173.705,25
Combustibles	56.757,75	59.468,70
Telefonia i comunicacions	123.301,33	122.474,02
Total serveis exteriors	1.186.919,46	1.185.507,67



14.4.- Detall de l'import net de la xifra de negocis i altres ingressos d'explotació

El resum dels ingressos per prestació de serveis sanitaris dels exercicis 2018 i 2017 es detallen a continuació:

Concepte	2018	2017
Prestació serveis a particulars	2.442.994,39	1.938.902,01
Prestació serveis a entitats asseguradores	411.092,69	454.548,36
Prestació serveis al Servei Català de la Salut	73.733.403,50	69.298.255,53
Concert amb altres administracions	8.797.324,12	8.303.173,53
Total prestació de serveis sanitaris	85.384.814,70	79.994.879,43

La **prestació de serveis a particulars** inclou principalment les aportacions dels usuaris de la Residència Lleida-Balàfia, tant en règim d'internament com de centre de dia. L'import facturat el 2018 ha estat de 1.565.714,23 euros, i el 2017 de 1.344.874,16 euros. L'increment es deu a l'entrada en funcionament del centre Balàfia II al 2017.

En data 1 de gener de 2017 es signa contracte amb Sistemes Renals SA per a la prestació de suport assistencial dels processos d'hemodiàlisi ambulatoria en l'àmbit territorial de la regió sanitària de Lleida, Alt Pirineu i Aran. La vigència del contracte és fins a 31 de desembre de 2017, prorrogable anualment amb una durada màxima de 5 anys. La facturació de l'exercici 2018 ha estat de 306.709,08 euros i de 286.661,11 euros al 2017.

La facturació al **Servei Català de la Salut** ha estat efectuada d'acord a les condicions fixades als contractes establerts entre ambdues entitats en dates 1 de gener de 2012, 1 de març de 2014 i 25 de juny de 2014, i els corresponents convenis i clàusules addicionals específiques per a l'exercici de referència.

La corresponent a la facturació al **Servei Català de Salut** derivada de la gestió a l'Hospital del Pallars, s'emmarca dintre dels convenis d'atenció hospitalària i especialitzada de data 1 de gener de 2011, i d'atenció sociosanitària de data 2 de maig de 2011, prorrogables anualment i amb una durada màxima de 10 anys. Anualment es subscriuen les clàusules addicionals als convenis amb l'activitat i contraprestació econòmica assignada.

El detall dels ingressos al **Servei Català de la Salut**, diferenciat per centres és el següent:



COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

DESCRIPCIÓ	GSS	GSS-HOSPITAL DE TREMP	TOTAL 2018
CS AGUTS PROCEDIMENTS CLÍNICA DEL DOLOR	64.819,82		64.819,82
S.C.S. HOSP.DE DIA INFANTIL	-107,05		-107,05
S.C.S. SEGUIMENT T.M.S. LLEIDA	0,39		0,39
S.C.S. SEGUIMENT T.M.S.SORT	-3.441,88		-3.441,88
S.C.S. SUBAGUTS PSIQUIATRIA	1.684,93		1.684,93
SCS AGUTS ATENCIÓ A LA INSUFICIÈNCIA RENAL		187.696,90	187.696,90
SCS AGUTS CEX I P.I.	6.292.498,14	921.108,38	7.213.606,52
SCS AGUTS CIRURGIA MENOR	282.976,21	75.216,84	358.193,05
SCS AGUTS CONTRAPRESTACIÓ PER RESULTATS	1.227.120,03	167.588,60	1.394.708,63
SCS AGUTS CORRESPONSABILITAZACIÓ DMA		3.780,39	3.780,39
SCS AGUTS DMA MHDA	-36.393,86		-36.393,86
SCS AGUTS ESPECIALIT Atenció especialitzada a centres penitenciaris	148.509,74		148.509,74
SCS AGUTS HOSPITAL DE DIA	1.097.118,96	49.318,93	1.146.437,89
SCS AGUTS HOSPITALITZACIÓ	12.012.394,40	4.193.030,20	16.205.424,60
SCS AGUTS IMPLANTS Q	1.509.468,04		1.509.468,04
SCS AGUTS IMPLANTS QUIRÚRGICS		124.791,09	124.791,09
SCS AGUTS MHDA	10.098.352,33	249.526,81	10.347.879,14
SCS AGUTS PROGRAMA Absorció d'urgències	1.886.031,61		1.886.031,61
SCS AGUTS PROGRAMA Aliances territorials	725.087,45		725.087,45
SCS AGUTS PROGRAMA AT. FARMACÈUTICA PACIENTS EXTE		2.763,00	2.763,00
SCS AGUTS PROGRAMA AT. FARMACÈUTICA PACIENTS EXTERNES	42.617,36		42.617,36
SCS AGUTS PROGRAMA Atenció a la dona	64.775,62	106.135,28	170.910,90
SCS AGUTS PROGRAMA CENTRES AÏLLATS GEOGRÀFICAMENT		932.349,12	932.349,12
SCS AGUTS PROGRAMA COORD. ENTRE LÍNIES ASSISTENCI		1.141.103,12	1.141.103,12
SCS AGUTS PROGRAMA Coordinació entre línies assistencials	484.427,57		484.427,57
SCS AGUTS PROGRAMA Cribratge càncer de mama	237.082,08		237.082,08
SCS AGUTS PROGRAMA CRIBATGE DEL CÀNCER DE MAMA		55.646,64	55.646,64
SCS AGUTS PROGRAMA DROGODEPENDÈNCIES		124.026,56	124.026,56
SCS AGUTS PROGRAMA Prevenció precoç del càncer de colon i recte	50.325,27		50.325,27
SCS AGUTS PROGRAMA Síndrome sensibilització central	163.893,19		163.893,19
SCS AGUTS PROGRAMA Unitat Funcional de la Sida	363.551,29		363.551,29
SCS AGUTS PROGRAMA Urgències d'Hivern	161.946,96		161.946,96
SCS AGUTS PROGRAMES Penitenciaris	221.481,36		221.481,36
SCS AGUTS PSIQUIATRIA	3.621.620,76		3.621.620,76
SCS AGUTS RESOLUCIÓ LLISTA D'ESPERA	-14.746,17		-14.746,17
SCS AGUTS RESOLUCIÓ LLISTES D'ESPERA		-427,39	-427,39
SCS AGUTS TT ENDOSCÒ	203.560,78		203.560,78
SCS AGUTS TT NEORECTE	88.874,72		88.874,72
SCS AGUTS TT POLISOMNOGRAMES	1.063.481,11		1.063.481,11
SCS AGUTS TT REHABILITACIÓ	2.648.572,23	348.989,53	2.997.561,76
SCS AGUTS URGÈNCIES	351.809,47	932.464,02	1.284.273,49
SCS AP ABORD.NECES.S	283.331,37		283.331,37
SCS AP ATENCIÓ CONTI	692.032,76		692.032,76
SCS AP CONTRAPRESTAC	86.724,45		86.724,45
SCS AP PROG. COORD.	467.656,45		467.656,45
SCS AP SERV.AT.PRIMA	1.458.781,28		1.458.781,28
SCS ATENCIO PSICOLOG T-35	49.467,72		49.467,72
SCS AVALUA. INTEGRAL GERIATRIA HCPL		14.966,65	14.966,65
SCS CENTRE DE DIA SEU URGELL	130.997,16		130.997,16
SCS CENTRE DIA SM LLEIDA	533.350,04		533.350,04



COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

DESCRIPCIÓ	GSS	GSS-HOSPITAL	TOTAL 2018
SCS CENTRE SALUT MENTAL LLEIDA	3.088.948,56		3.088.948,56
SCS CENTRE SALUT MENTAL TREMP	476.428,64		476.428,64
SCS CONSELL MÈDIC TELEFÒNIC T-3	51.756,48		51.756,48
SCS CONTRAPRESTA. PER RESULTATS HCPL		201.017,94	201.017,94
SCS CRIBRATGE DEL CANCER HCPL		55.015,20	55.015,20
SCS CSMA SEU D'URGELL LSU	279.041,57		279.041,57
SCS DMA GESTIO PRESTA.FAR. SOCIO S.	0,65		0,65
SCS DMA GESTIO PRESTACIO FAR. S.M.	1.497,42		1.497,42
SCS DMA GESTIO PRESTACIO FARMA. LSU	2.146,44		2.146,44
SCS FORMACIÓ PROFESS. SM 2	2.272,28		2.272,28
SCS FORMACIÓ PROFESS.S.M. 1	197.803,53		197.803,53
SCS GESTIO PRESTACIO FARMAC. (CLRN)	-11.863,19		-11.863,19
SCS HDIJ- UCA AGUTS	432.878,40		432.878,40
SCS HOSPITAL DE DIA LSU	73.827,60		73.827,60
SCS HOSPITAL DE DIA PSIQ.	1.001.874,06		1.001.874,06
SCS P. ESPECIAL ATENCIÓ A LES LUDOPATIES T-20	71.882,87		71.882,87
SCS P.I.A. SALUT MENTAL	260.670,24		260.670,24
SCS PIA SOCIOANITARI HCPL		44.861,64	44.861,64
SCS PR.ESPECIAL DROG	965.205,82		965.205,82
SCS PR.SUPPORT SANIT.INST.PEN.CPP	78.653,69		78.653,69
SCS PRO.INT. PSQ.HOS T-31	120.175,69		120.175,69
SCS PROG. POBLACIÓ MARGINADA T-16	26.724,12		26.724,12
SCS PROG. REINSECCIÓ T-18	349.534,09		349.534,09
SCS PROG. REINSECCIÓ TREMP T-18	165.250,39		165.250,39
SCS PROG.AT.POB.IMMIGRANT T-15	28.947,13		28.947,13
SCS PROG.ESP. LLISTES ESPE.HCPL		427,39	427,39
SCS PROGRAMA DROGODEPENDENCIES LSU	103.650,17		103.650,17
SCS PROGRAMA ESPECIAL TMS LSU T-10	-3.097,75		-3.097,75
SCS PROGRAMA PIA LSU	42.274,18		42.274,18
SCS PROGRAMA PISOS ASSISTITS T-9	31.673,05		31.673,05
SCS PROGRAMA PSI LSU T-12	137.978,16		137.978,16
SCS PROGRAMA PSI TREMP T-12	139.957,10		139.957,10
SCS PROGRAMA SERVEIS INDIVIDUALITZATS (PSI) T-12	650.309,78		650.309,78
SCS RESOLUCIÓ P.E. NADAL 2012		320.937,75	320.937,75
SCS SOCIO A.G.I. - CONSULTES	136.471,54	2.199,46	138.671,00
SCS SOCIO A.G.I. - GERIATRIA	59.404,00		59.404,00
SCS SOCIO A.G.I. - PAL·LIATIUS	11.138,25		11.138,25
SCS SOCIO A.G.I. - PROCESSOS GERIATRIA		5.136,25	5.136,25
SCS SOCIO A.G.I. - TRANSTORNS COGNITIUS	146.412,00		146.412,00
SCS SOCIO CONVALESCENCIA	820.310,16		820.310,16
SCS SOCIO CORRESPONSABILITZACIÓ DMA		51,9	51,9
SCS SOCIO CURES PAL·LIATIVES	208.328,43		208.328,43
SCS SOCIO FRÀGILS	33.038,37		33.038,37
SCS SOCIO HOSPITAL DE DIA	170.363,38		170.363,38
SCS SOCIO LLARGA ESTADA		195.829,80	195.829,80
SCS SOCIO MITJA ESTADA POLIVALENT		279.247,57	279.247,57
SCS SOCIO PADES		173.621,52	173.621,52
SCS SOCIO PADES SEGRIA NORD	172.411,49		172.411,49
SCS SOCIO PADES PLA D'URGELL	172.897,56		172.897,56
SCS SOCIO PADES SEGRIA SUD	172.897,56		172.897,56
SCS SOCIO PIA	279.452,22	45.423,35	324.875,57



COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

DESCRIPCIÓ	GSS	GSS-HOSPITAL	TOTAL 2018
SCS SOCIO REFORÇ PADES PLA D'URGELL	42.611,66		42.611,66
SCS SOCIO REFORÇ PADES SEGRIA NORD	42.611,66		42.611,66
SCS SOCIO REFORÇ PADES SEGRIA SUD	42.611,66		42.611,66
SCS SOCIO REFORÇ PADES URGELL SEGARRA NOGUERA	42.611,66		42.611,66
SCS SOCIO SUBAGUTS	869.779,81		869.779,81
SCS SOCIO UFISS CURES PAL-LIATIVES	219.956,14		219.956,14
SCS SOCIO UFISS GERIATRIA	153.646,69		153.646,69
SCS SOCIO UFISS TRASTORNS COGNITIUS	121.033,49		121.033,49
SCS SOCIO PADES URGELL SEGARRA NOGUERA	172.897,56		172.897,56
SCS SUPORT S.M.GERIÀTR.TORR T-29	4.993,44		4.993,44
SCS SUPORT S.MENT.INST.PENITENCIARIS T-22	154.963,02		154.963,02
SCS UNITAT DE PATOLOGIA DUAL	599.335,69		599.335,69
SCS UNITAT DE SALUT LABORAL	78.312,97	78.313,02	156.625,99
SCSMEDICACIÓ ÚS HOSPITALARI HCPL		244.620,37	244.620,37
Total general	62.456.625,67	11.276.777,83	73.733.403,50

Descripció	GSS	GSS-HOSPITAL DE TREMP	TOTAL 2017
Programa d'aguts	39.841.270,26	9.787.418,42	49.628.688,68
S.C.S. CONCERT D'AGUTS	14.638.240,16	5.128.914,47	19.767.154,63
S.C.S. PROG.ESP. LLISTES ESPE.	139.698,48	427,39	140.125,87
S.C.S.ENDOSCÒPIES INTERVENCIONISTES	205.140,10	0,00	205.140,10
S.C.S. PROGRAMA POLISOMNOGRAMES	1.070.855,04	0,00	1.070.855,04
S.C.S. PRÒTESIS QUIRÚRGIQUES	1.445.287,11	105.805,66	1.551.092,77
SCS TECNiques DE REHABILITACIO	2.413.539,95	0,00	2.413.539,95
PROGRAMA ATENCIO A LA DONA	64.007,52	104.924,03	168.931,55
S.C.S.MEDICACIÓ ÚS HOSPITALARI	9.522.019,59	438.785,37	9.960.804,96
S.C.S. DMA MEDICACIÓ HOSPITALARIA	-18.901,23	0,00	-18.901,23
S.C.S.CÀNCER DE RECTE	351.283,53	0,00	351.283,53
SCS P.E.: P.P.CÀNCER COLON I RECTE	49.728,48	0,00	49.728,48
AT. FARMACÈUTICA PACIENTS EXTERNES	37.996,19	0,00	37.996,19
SCS ACTIVITAT ASSISTEN. GENERAL CEX	5.143.090,80	0,00	5.143.090,80
SCS CONTRAPRESTACIÓ PER RESULTATS	1.280.920,61	0,00	1.280.920,61
P.ESPECIAL INSTIT.PENITENCIAR.	218.855,16	0,00	218.855,16
SCS PROG. FATIGA CRÒNICA I FIBROMIA	148.918,71	0,00	148.918,71
SCS PROGRA. D'ALIANCES TERRITORIALS	363.032,04	0,00	363.032,04
SCS PROG. COOR. ENTRE LÍNIES ASSIST	199.759,20	0,00	199.759,20
SCS PROGRAMA ABSORCIÓ URGÈNCIES	1.863.667,56	0,00	1.863.667,56
SCS UNITAT FUNCIONAL DE LA SIDA	359.240,40	0,00	359.240,40
SCS DMA MEDICACIÓ HOSPITALÀRIA HCP	0,00	3.642,80	3.642,80
SCS ACTIVI. ASSIST. GENERAL CEX HCP	0,00	910.596,57	910.596,57
SCS CONTRAPRESTA. PER RESULTATS HCP	0,00	390.850,54	390.850,54
PR.ESPECIAL DROGODEPENDÈNCIES	0,00	26.947,68	26.947,68
S.C.S. CRIBRATGE DEL CANCER	184.863,72	109.399,01	294.262,73
PROGRAMA D'URGÈNCIES D'HIVERN	160.027,14	0,00	160.027,14
SCS TECNiques, TRACTA. PRO.ESP. HCP	0,00	333.473,82	333.473,82
SCS ATENCIÓ INSUFICIÈNCIA RENAL HCP	0,00	239.447,67	239.447,67
SCS CENTRES AÏLLATS GEOGRÀFI. HCP	0,00	811.603,26	811.603,26
SCS PRO.COOR.ENTRE LÍNIES ASSIS.HCP	0,00	1.182.558,32	1.182.558,32
SCS DMA GESTIO PRESTA.FAR.S.S. HCP	0,00	41,83	41,83



COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

Descripció	GSS	GSS-HOSPITAL DE TREMP	TOTAL 2017
Programa Vida als Anys	3.967.712,00	700.381,28	4.668.093,28
S.C.S. USS CONVALESCENCIA	755.742,29	0,00	755.742,29
SCS DMA GESTIO PRESTA.FAR. SOCIO S.	121,18	0,00	121,18
S.C.S. USS PAL-LIATIVA	213.969,85	0,00	213.969,85
S.C.S. PADES URG/SEG/NOG	172.562,76	0,00	172.562,76
S.C.S. PADES GARRIGUES/PLA URGELL	172.562,76	0,00	172.562,76
S.C.S. REFORÇ PADES SEGRIA SUD	42.152,40	0,00	42.152,40
S.C.S. REFORÇ PADES U/S/N PIUC	42.152,40	0,00	42.152,40
S.C.S. REFORÇ PADES S/G/P PIUC	42.152,40	0,00	42.152,40
S.C.S.TRACTAMENT PER.FRÀGILS (PIUC)	31.044,48	0,00	31.044,48
SCS PADES SEGRÌÀ SUD	172.562,76	0,00	172.562,76
SCS PADES SEGRÌA NORD	172.562,76	0,00	172.562,76
SCS REFORÇ PADES SEGRÌA NORD	42.152,40	0,00	42.152,40
S.C.S. UFISS COGNITIUS	119.598,24	0,00	119.598,24
S.C.S. UFISS GERIATRIA	154.278,60	0,00	154.278,60
UFISS CURES PAL-LIATIVES	218.217,22	0,00	218.217,22
SCS PIA SOCIOSANITARI	276.138,54	0,00	276.138,54
S.C.S. HOSPITAL DE DIA S.SANIT	168.323,10	0,00	168.323,10
SCS ATENCIÓ PROCESSOS SUBAGUTS	877.474,08	0,00	877.474,08
S.C.S.AVALUACIÓ GERIÀTRICA INTEGRAL	293.943,78	0,00	293.943,78
SCS UNITAT LLARGA ESTADA HCP	0,00	151.092,81	151.092,81
SCS UNITAT MITJA EST.POLIVALENT HCP	0,00	258.338,35	258.338,35
SCS AVALUA. INTEGRAL GERIATRIA HCP	0,00	34.524,64	34.524,64
SCS PIA SOCIOSANITARI HCP	0,00	89.161,55	89.161,55
SCS PADES HCP	0,00	167.263,93	167.263,93
Programa Salut Mental	11.343.888,01	0,00	11.343.888,01
S.C.S. CAP SALUT MENTAL LLEIDA	1.546.247,36	0,00	1.546.247,36
S.C.S. CAP SALUT MENTAL TREMP	195.045,50	0,00	195.045,50
S.C.S. C.SALUT MENTAL TÀRREGA	232.069,48	0,00	232.069,48
S.C.S. CAP S.MENTAL BORGES BLANQUES	93.713,54	0,00	93.713,54
S.C.S. C.S.MENTAL PLÀ URGELL	231.636,19	0,00	231.636,19
SCS CAP S.MENTAL BALAGUER	218.772,24	0,00	218.772,24
SCS CAP S. MENTAL SORT	54.511,80	0,00	54.511,80
S.C.S. CAP SALUT MENTAL CERVERA	124.675,06	0,00	124.675,06
CONSULTA PERIFERICA PONT DE SUERT	56.840,83	0,00	56.840,83
S.C.S. CENTRE DIA SM LLEIDA	226.688,00	0,00	226.688,00
S.C.S. CENTRE DIA SM TÀRREGA	168.244,05	0,00	168.244,05
SCS CENTRE DIA SM BALAGUER	132.070,40	0,00	132.070,40
SCS P.I.A. SALUT MENTAL	257.579,27	0,00	257.579,27
S.C.S. SUPORT S.MENT.INST.PEN.	56.060,68	0,00	56.060,68
PROGRAMA SERVEIS INDIVIDUALITZATS	296.047,80	0,00	296.047,80
SCS DMA GESTIO PRESTACIO FAR. TREMP	823,00	0,00	823,00
SCS DMA GESTIO PRESTACIO FAR. S.M.	1.792,20	0,00	1.792,20
SCS PROG. REINSECCIÓ I REHAB. TREMP	38.376,60	0,00	38.376,60
SCS PROG. POBLACIÓ MARGINADA LLEIDA	26.407,22	0,00	26.407,22
SCS PROG.AT.POB.IMMIG. REFUG.LLEIDA	7.150,97	0,00	7.150,97
S.C.S. SUPORT S.M.GERIATRIA	4.934,17	0,00	4.934,17
SCS P. ESPECIAL ATENCIÓ LUDOPATIES	71.030,44	0,00	71.030,44
SCS PRO.INT. PSQ.HOSPITALS GENERALS	118.750,72	0,00	118.750,72
SCS PR.ESPECIAL DROGODEPENDÈNCIES	581.291,65	0,00	581.291,65



COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

Descripció	GSS	GSS-HOSPITAL DE TREMP	TOTAL 2017
SCS PR.SUPPORT SANIT.INST.PEN.CPP	43.696,50	0,00	43.696,50
S.C.S. AGUTS PSIQUIATRIA	3.585.371,81	0,00	3.585.371,81
S.C.S. FORMACIÓ PROFESS.S.M. 1	227.975,76	0,00	227.975,76
S.C.S. FORMACIÓ PROFESS. SM 2	235,54	0,00	235,54
S.C.S. PROGRAMA PSI SENSE LLAR	49.341,32	0,00	49.341,32
S.C.S. PROGRAMA PSI R.S. LLEIDA	49.341,32	0,00	49.341,32
S.C.S. PROGRAMA PSI PENITENC.CPP	12.625,77	0,00	12.625,77
SCS PROGRAMA PSI TREMP	49.032,40	0,00	49.032,40
ATENCIO PSICOLOG PERS. MALTRACTADES	48.881,14	0,00	48.881,14
S.C.S. UNITAT DE PATOLOGIA DUAL	148.055,03	0,00	148.055,03
S.C.S. PROGRAMA PISOS ASSISTITS	7.824,35	0,00	7.824,35
S.C.S. SUBAGUTS PSIQUIATRIA	169.261,53	0,00	169.261,53
SCS CENTRE DE DIA S.M. ADULTS LSU	132.055,07	0,00	132.055,07
SCS CSMA SEU D'URGELL LSU	152.343,48	0,00	152.343,48
SCS PROGRAMA ESPECIAL TMS LSU	68.150,46	0,00	68.150,46
SCS PROGRAMA ESPECIAL PIA LSU	41.772,91	0,00	41.772,91
SCS PROGRAMA DROGODEPENDÈNCIES LSU	48.707,78	0,00	48.707,78
SCS DMA GESTIO PRESTACIO FARMA. LSU	2.751,22	0,00	2.751,22
SCS PROGRAMA PSI LSU	49.032,40	0,00	49.032,40
S.C.S. HOSPITAL DE DIA PSIQ.	755.077,43	0,00	755.077,43
SCS PROG. REINSERCIÓ I REHAB.LLEIDA	28.782,46	0,00	28.782,46
SCS PROG.REINSERCIÓ I REHAB.TÀRREGA	28.782,44	0,00	28.782,44
SCS PROG.REINSERC. I REHAB.BALAGUER	28.782,44	0,00	28.782,44
S.C.S. HOSP.DE DIA INFANTIL	106.791,35	0,00	106.791,35
S.C.S. HDIJ- UCA AGUTS	131.270,40	0,00	131.270,40
S.C.S. HDIJ- UCA SUBAGUTS	82.598,40	0,00	82.598,40
S.C.S. SEGUIMENT T.M.S.SORT	22.946,28	0,00	22.946,28
S.C.S. SEGUIMENT T.M.S. LLEIDA	413.032,65	0,00	413.032,65
S.C.S. TMS TREMP	67.466,38	0,00	67.466,38
S.C.S. CONSELL MÈDIC TELEFÒNIC	51.142,82	0,00	51.142,82
Programa d'atenció primària	2.731.444,19	0,00	2.731.444,19
SCS GESTIO PRESTACIO FARMACEUTICA	932,46	0,00	932,46
SCS ATENCIÓ ESP.I COMUNITÀRIA.CLRN	1.351.174,38	0,00	1.351.174,38
SCS SERVEIS, DISPOSITIU I PROG.CLRN	566.288,10	0,00	566.288,10
SCS CONTRAPRESTACIÓ PER RESULT.CLRN	78.518,07	0,00	78.518,07
SCS SERV.AT.PRIMAR. I COMUNIT. CLRN	416.587,34	0,00	416.587,34
SCS ATENCIÓ CONTINUADA NO ICS CLRN)	117.538,74	0,00	117.538,74
SCS PROG. COORD. ENTRE LINIES CLRN	133.736,42	0,00	133.736,42
SCS ABORD.NECES.SALUT F.SOCIAL CLRN	66.668,68	0,00	66.668,68
Programa de salut laboral	103.179,24	0,00	103.179,24
SCS UNITAT DE SALUT LABORAL LLEIDA	103.179,24	0,00	103.179,24
Conveni amb Departament de Justícia (Subrogació SCS)	146.736,94	0,00	146.736,94
ATENCIO ESPECIALITZADA CENTRE PENITENCIARI PONENT I CENTRE EDUCATIU EL SEGRE	146.736,94	0,00	146.736,94
SCS RESOLUCIÓ P.E. NADAL 2012	676.225,19	0,00	676.225,19
Total ingressos SCS:			69.298.255,93



En data 15 d'abril de 2008 el Servei Català de la Salut es va subrogar en el Conveni de col·laboració interadministrativa formalitzat el 21 d'abril de 2005, entre **Gestió de Serveis Sanitaris** i el Departament de Justícia de Catalunya per l'atenció especialitzada en presència al Centre Penitenciari Ponent i el Centre Educatiu El Segre.

En data 21 de juny de 2013 el Servei Català de la Salut dicta la resolució per la que cedeix en favor de Gestió de Serveis Sanitaris, amb efectes de 1 de juny de 2013, el conveni establert entre CatSalut i la Fundació Sant Hospital per a la gestió de serveis de salut mental de l'Alt Urgell.

ICS

Els ingressos procedents de l'Institut Català de la Salut es troben regulats pel Conveni de col·laboració per a la realització d'exploracions complementàries de suport diagnòstic, de 30 d'abril de 2015, prorrogat per a l'exercici 2018.

Pel que fa al Conveni marc d'aliança estratègica amb l'ICS – Gerència Territorial Lleida i Alt Pirineu i Aran- ja recollit en l'apartat 9.1.3., cal destacar pel que fa al Conveni d'Estructures de Suport Territorial, aquest s'ha iniciat en l'adjunta a gerència.

Direcció General de Protecció Social (abans SISAP)

Una part dels ingressos procedents de la Direcció General de Protecció Social s'engloben dins de la línia d'Atenció Sociosanitària en les activitats de **Hospital de Dia i Programa d'Atenció Domiciliària Equip de Suport (PADES)**, formalitzat en contracte un contracte de data 1 de gener de 2012.

L'import facturat al 2018 per aquest concepte ha estat de 130.299,02 euros, i 127.974,37 euros el 2017.

En data 11 de gener de 2017 la Consellera de Departament de Treball, Afers Socials i Famílies resol formalitzar un encàrrec de gestió per mitjà propi a Gestió de Serveis Sanitaris per a la **gestió dels serveis socials de la Residència Assistida i Centre de dia per a gent gran Balàfia I i Balàfia II de Lleida** mitjançant la Direcció General de Protecció Social. Es fixa una vigència fins el 31 de desembre de 2017 prorrogable d'any en any fins un màxim de 4 anys més. S'encarreguen 96 places de residència assistida i 30 places de centre de dia a Balàfia I i 60 places de residència i 60 de centre de dia a Balàfia II.

L'import facturat al 2018 per aquest concepte ha estat de 2.160.503,40 euros, i 1.856.705,14 euros el 2017.

En data 11 de gener de 2017 la Consellera de Departament de Treball, Afers Socials i Famílies resol formalitzar un encàrrec de gestió per mitjà propi a Gestió de Serveis Sanitaris per a la gestió del servei de **valoració de la discapacitat i de la valoració del grau de la dependència de Lleida-Pirineus**. Es fixa una vigència fins el 31 de desembre de 2017 prorrogable previ acord exprés entre les parts i subjecte a les disponibilitats pressupostàries. El cost de l'encàrrec es determina en un màxim de 762.022 euros.





L'import facturat per aquest concepte al 2018 per la regió de Lleida ha estat de 434.493,76 euros, i per l'Alt Pirineu i Aran 72.292,75 euros. Els imports corresponents a l'exercici 2017 van ser 447.356,00 euros, i 93.940,00 euros respectivament. Pel que fa a la valoració de la discapacitats, l'import facturat el 2018 ha estat de 147.902,75 euros i 163.918,00 euros en 2017.

En data 15 de febrer de 2017 la Consellera de Departament de Treball, Afers Socials i Famílies resol formalitzar un encàrrec de gestió per mitjà propi a Gestió de Serveis Sanitaris per a la prestació del **servei de centre de desenvolupament infantil i atenció precoç (CDIAP) al municipi de Lleida**. Es fixa una vigència fins el 31 de desembre de 2017 prorrogable d'any en any, fins a un màxim de 4 anys. El cost de l'encàrrec es determina en un màxim de 264.274,80 euros.

L'import facturat al 2018 per aquest concepte ha estat de 272.445,80 euros, i 264.274,80 euros el 2017.

En data 2 de maig de 2011 se signa un conveni entre el Servei Català de la Salut i l'Institut Català d'Assistència i Serveis Socials (ICASS) per a la gestió dels serveis socio-sanitaris a l'Hospital del Pallars. Aquest conveni serà vigent a partir del 1 de gener de 2011 fins el 31 de desembre de 2011, prorrogable anualment amb una durada màxima de 10 anys.

L'import facturat al 2018 per aquest concepte ha estat de 80.636,50 euros, i 65.153,10 euros el 2017.

SEMSA

Els ingressos amb SEMSA es deriven del contracte signat 1 de juliol de 2017 entre Sistema d'Emergències Mèdiques, SA (SEMSA) i Gestió de Serveis Sanitaris per la prestació de serveis assistencials d'emergència des de l'Hospital Comarcal del Pallars (Tremp), entenent per aquest concepte l'assistència prestada als accidentats i malalts crítics en el mateix lloc on es produeixi l'accident i el trasllat assistit interhospitalari de malalts crítics.

Aquest conveni té una durada de 4 anys, determinant-se una quantia fixa de 337.606,63 euros més un màxim de 15.334,26 euros cas de complir amb determinats indicadors de qualitat. Arribada aquesta data el conveni s'entendrà tàcitament prorrogat si no es denuncia per cap de les parts mitjançant comunicació fefaent amb tres mesos d'anticipació al seu venciment o al de les seves pròrrogues. Les pròrrogues seran per anys naturals essent la durada màxima del conveni de sis anys.

Per altra banda, en data 1 de juliol de 2017 es signa contracte entre Sistema d'Emergències Mèdiques, SA (SEMSA) i Gestió de Serveis Sanitaris per la prestació de serveis assistencials d'emergència des de la base ubicada a l'helisuperfície de Tremp.

Aquest conveni té una durada de 4 anys, determinant-se una quantia fixa de 486.000,62 euros més un màxim de 23.414,88 euros cas de complir amb determinats indicadors de qualitat.



Arribada aquesta data el conveni s'entendrà tàcitament prorrogat si no es denuncia per cap de les parts mitjançant comunicació fefaent amb tres mesos d'anticipació al seu venciment o al de les seves pròrrogues. Les pròrrogues seran per anys naturals essent la durada màxima del conveni de sis anys.

14.5.- Altres ingressos d'exploració

La composició de la partida d'altres ingressos d'exploració a 31 de desembre és la següent:

Concepte	2018	2017
Subvencions a l'exploració	750.739,33	64.320,00
- Subvenció Diputació de Lleida	748.579,33	60.000,00
- Subvencions vàries	2.160,00	4.320,00
Ingressos accessoris	639.108,41	754.336,73
- Ingressos per subministrament de materials a altes centres	122.734,98	262.669,17
- Ingressos per cafeteria i residència Hospital Comarcal del Pallars	443.670,25	451.921,36
- Ingressos concursos	976,63	1.036,99
- Altres ingressos	71.726,55	38.709,21
Excés de provisió per riscos i despeses	0,00	0,00

Els ingressos per la subvenció de la Diputació de Lleida de l'exercici 2018 es corresponen amb els convenis-subvencions següents:

- Subvenció de la Diputació de Lleida per import de 173.118,33 euros aprovada per la Junta de Govern de la Diputació de data 29 de desembre de 2017 destinada a coadjuvar en la despesa del lloguer de l'espai d'entitats de salut (veure nota 8.2.).
- Subvenció de la Diputació de Lleida per al projecte de desenvolupament del programa de diagnòstic precoç del càncer de colon i recte a les comarques rurals, regió sanitària de Lleida (anualitat 2017). La Diputació subvencionarà a GSS la quantitat màxima de 575.461,00 euros. (veure nota 8.2.).

Els ingressos per la subvenció de la Diputació de Lleida de l'exercici 2017 es corresponen amb els convenis-subvencions següents:

- Subvenció de la Diputació de Lleida per al projecte de desenvolupament del programa de diagnòstic precoç del càncer de colon i recte a les comarques de l'Alta Ribagorça, Pallars Jussà i Pallars Sobirà per a l'exercici 2017. La Diputació subvencionarà a GSS la quantitat màxima de 60.000 euros.



Els ingressos procedents del Centre Assistencial Sant Joan de Déu d'Almacelles, es regulen pel conveni formalitzat entre ambdues entitats en data 1 de setembre de 2014, pel suport assistencial de les especialitats de psiquiatria, atenció socio sanitària i atenció en la salut mental.

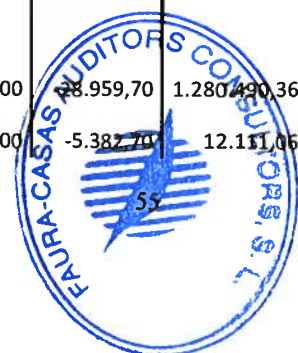
Els ingressos per "cafeteria i residència" es deriven de la subrogació per part de GSS en el contracte signat inicialment el 1 de gener de 2004 entre el gestor de l'Hospital del Pallars en aquell moment (Gestió de Centres Sanitaris SA) i la Fundació Fiella (Sant Hospital de Tremp) per la qual s'elaborarà diàriament per a la Fundació els esmorzars, dinars, berenars i sopars. El contracte es pacta per un any, renovable automàticament per períodes successius. La revisió de preus s'efectuarà per períodes anuals.

15. SUBVENCIONS I DONACIONS

D'acord amb la Instrucció conjunta de la Intervenció General de la Direcció General de Pressupostos i la Direcció General de Patrimoni de la Generalitat de Catalunya de 15 de juliol de 2009, es consideren subvencions de capital aquelles aportacions de capital rebudes pel finançament de diverses inversions en infraestructures sanitàries i la corresponent càrrega financera coberta per aquestes aportacions, derivades del endeutament bancari incorregut per la Societat per a portar-les a terme.

La variació produïda durant l'exercici anterior i l'actual ha estat la següent:

Concepte	Saldo a 31/12/2017	Addicions	Baixes	Imputació a resultats	Saldo a 31/12/2018
Departament de Justícia	124.462,55	0,00	0,00	-3.286,14	121.176,41
Concessionari de la cafeteria i cuina	43.293,48	0,00	0,00	-1.131,22	42.162,26
Donacions d'actius	41.610,65	713,90	0,00	-15.760,35	26.564,20
Subvenció ICAEN	24.891,05	0,00	0,00	-12.945,54	11.945,51
Subvencions i donacions diverses	234.257,73	713,90	0,00	-33.123,25	201.848,38
Aportacions de capital (SCS)					
Conveni d'atenció primària anys 2002-2011 CAP Ronda i II i CAP Sta Maria	910.530,03	0,00	0,00	-25.081,69	885.448,34
Altres aportacions	2.407.548,28	0,00	0,00	-87.797,23	2.319.751,05
Adequació d'espais Hospital Santa Maria (2009)	199.547,96	0,00	0,00	-5.587,23	193.960,73
Inversions 2010 (SAP i obres hospital)	220.956,45	0,00	0,00	-9.225,65	211.730,80
Inversions 2011 (programari informàtic Hospital de Tremp)	1.027,40	0,00	0,00	-170,12	857,28
Inversions 2013	72.456,04	0,00	0,00	-15.550,24	56.905,80
Actius cedits Hospital de Tremp	1.250.230,18	0,00	0,00	-246.947,60	1.003.282,58
Total aportacions de capital SCS	5.062.296,34	0,00	0,00	-390.359,76	4.671.936,58
Aportacions de capital (Diputació de Lleida)					
Conveni posada en marxa unitat de demències i trastorns cognitius i remodelació CCEE	1.309.450,06	0,00	0,00	88.959,70	1.280.490,36
APORT. EQUIP. ECÒGRAF DIAG.PREVEN.	17.493,76	0,00	0,00	-5.382,70	12.111,06

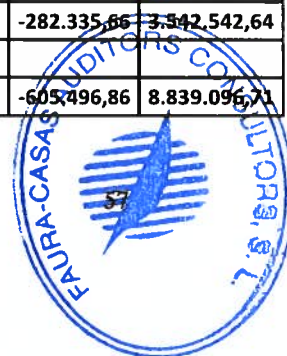


COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

Concepte	Saldo a 31/12/2017	Addicions	Baixes	Imputació a resultats	Saldo a 31/12/2018
APORT. EQUIPA. PROG. CROC I ALTRES	37.838,92	0,00	0,00	-12.170,48	25.668,44
APORT. EQUIPAMENT TECNOLÒGIC	138.418,55	0,00	0,00	-39.953,44	98.465,11
APORTACIÓ INFRAEST.ESPAIS RECINTE	119.151,87	0,00	0,00	-5.639,71	113.512,16
APORTACIÓ INFRAESTRUC. CAS/CRAS	365.289,88	0,00	0,00	-9.396,22	355.893,66
APORT. SUBV.CAMBRA MORTUORIA HCP	4.964,94	0,00	0,00	-1.215,90	3.749,04
APORT.SUBV.EQUIP.AREES QUIR. I CEX	10.995,03	0,00	0,00	-2.735,02	8.260,01
APORT.SUBV.INC.RES.A.P.ALT PIRINEU	54.763,55	0,00	0,00	-14.437,05	40.326,50
APORTAC. SUBV.EQUIP.LLEIDA-TREMP	32.054,59	0,00	0,00	-6.748,33	25.306,26
APORTAC.SUBV.ADQ.EQUIP.ENDOSCÒP.	9.056,58	0,00	0,00	-1.906,65	7.149,93
APORTAC.SUBV.INST.CLIMAT.A.ASS.	63.028,16	0,00	0,00	-1.352,36	61.675,80
APORTACIO EQUIPAMENT QUIRURGIC HSM	31.612,65	0,00	0,00	-15.802,39	15.810,26
Aportació Ecògraf Alta resolució	41.888,09	0,00	0,00	-8.240,28	33.647,81
Aportació Equipament Oftalmologia	20.558,70	0,00	0,00	-3.575,42	16.983,28
AT.SUBV.RENOV.I ACT. EQ.INF. I TIC	96.871,01	0,00	0,00	-35.093,07	61.777,94
ATORG.AJUT RENOV.TEC.EQ.UNITAT SON	53.099,70	0,00	0,00	-7.866,62	45.233,08
ATORG.AP.INST.CALDERA BIOMASA HCP	268.368,91	0,00	0,00	-5.560,92	262.807,99
Aportació obres adequació d'espais destinats a noves accions del servei de psiquiatria, salut mental i addiccions	300.754,00	0,00	0,00	0,00	300.754,00
Aportació implantació de sistemes d'informació de gestió assistencial a L'Espitau Val d'Aran (fase 1)	566.883,69	0,00	0,00	0,00	566.883,69
Reforma instal·lacions de climatització hospital de Tremp (fase 1)	0,00	151.000,00	0,00	0,00	151.000,00
Total aportacions de capital Diputació de Lleida	3.542.542,64	151.000,00	0,00	-206.036,26	3.487.506,38
Total	8.839.096,71	151.713,90	0,00	-629.519,27	8.361.291,34



Concepte	Saldo a 31/12/2016	Addicions	Baixes	Imputació a resultats	Saldo a 31/12/2017
Departament de Justícia	127.748,69	0,00	0,00	-3.286,14	124.462,55
Concessionari de la cafeteria i cuina	44.424,70	0,00	0,00	-1.131,22	43.293,48
Donacions d'actius	54.511,52	3.359,00	-4.462,49	-11.797,38	41.610,65
Subvenció ICAEN	37.836,59	0,00	0,00	-12.945,54	24.891,05
Subvencions i donacions diverses	264.521,50	3.359,00	-4.462,49	-29.160,28	234.257,73
Aportacions de capital (SCS)					
Conveni d'atenció primària (2002-2011) CAP Ronda i II i CAP Sta Maria	935.611,72	0,00	0,00	-25.081,69	910.530,03
Altres aportacions	2.477.471,76	0,00	0,00	-69.923,48	2.407.548,28
Adequació d'espais Hospital Santa Maria (2009)	203.739,62	0,00	0,00	-4.191,66	199.547,96
Inversions 2010 (SAP i obres hospital)	316.139,05	0,00	0,00	-95.182,60	220.956,45
Inversions 2011 (programari informàtic Hospital de Tremp)	1.191,48	0,00	0,00	-164,08	1.027,40
Inversions 2013	89.633,77	0,00	0,00	-17.177,73	72.456,04
Actius cedits Hospital de Tremp	1.332.509,86	0,00	0,00	-82.279,68	1.250.230,18
Total aportacions de capital SCS	5.356.297,26	0,00	0,00	-294.000,92	5.062.296,34
Aportacions de capital (Diputació de Lleida)					
Conveni posada en marxa unitat de demències i trastorns cognitius i remodelació CCEE	1.356.004,12	0,00	0,00	-46.554,06	1.309.450,06
APORT. EQUIP. ECÒGRAF DIAG.PREVEN.	22.868,47	0,00	0,00	-5.374,71	17.493,76
APORT. EQUIPA. PROG. CROC I ALTRES	49.793,46	0,00	0,00	-11.954,54	37.838,92
APORT. EQUIPAMENT TECNOLÒGIC	178.035,39	0,00	0,00	-39.616,84	138.418,55
APORTACIÓ INFRAEST.ESP AIS RECINTE	133.574,57	0,00	0,00	-14.422,70	119.151,87
APORTACIÓ INFRAESTRUC. CAS/CRAS	372.142,74	0,00	0,00	-6.852,86	365.289,88
APORT. SUBV.CAMBRA MORTUORIA HCP	6.171,54	0,00	0,00	-1.206,60	4.964,94
APORT.SUBV.EQUIP.AREES QUIR. I CEX	13.721,52	0,00	0,00	-2.726,49	10.995,03
APORT.SUBV.INC.RES.A.P.ALT PIRINEU	74.395,31	0,00	0,00	-19.631,76	54.763,55
APORTAC. SUBV.EQUIP.LLEIDA-TREMP	38.805,82	0,00	0,00	-6.751,23	32.054,59
APORTAC.SUBV.ADQ.EQUIP.ENDOSCÒP.	10.931,54	0,00	0,00	-1.874,96	9.056,58
APORTAC.SUBV.INST.CLIMAT.A.ASS.	76.608,98	0,00	0,00	-13.580,82	63.028,16
APORTACIO EQUIPAMENT QUIRURGIC HSM	47.641,87	0,00	0,00	-16.029,22	31.612,65
Aportació Ecògraf Alta resolució	50.051,08	0,00	0,00	-8.162,99	41.888,09
Aportació Equipament Oftalmologia	24.133,70	0,00	0,00	-3.575,00	20.558,70
AT.SUBV.RENOV.I ACT. EQ.INF. I TIC	131.376,31	0,00	0,00	-34.505,30	96.871,01
ATORG.AJUT RENOV.TEC.EQ.UNITAT SON	76.135,07	0,00	-15.246,00	-7.789,37	53.099,70
ATORG.AP.INST.CALDERA BIOMASA HCP	310.096,33	0,00	-1,21	-41.726,21	268.368,91
Aportació obres adequació d'espais destinats a noves accions del servei de psiquiatria, salut mental i addiccions	0,00	300.754,00	0,00	0,00	300.754,00
Aportació implantació de sistemes d'informació de gestió Assistencial a L'Espitau Val d'Aran (fase 1)	0,00	566.883,69	0,00	0,00	566.883,69
Total aportacions de capital Diputació de Lleida	2.972.487,82	867.637,69	-15.247,21	-282.335,66	3.542.542,64
Total	8.593.306,58	870.996,69	-19.709,70	-605.496,86	8.839.096,71



Aquests saldos són imputats a resultats, d'acord amb l'amortització de l'actiu corresponent que financen. Les donacions d'actius, corresponen al cost dels béns rebuts en donació, s'imputen a resultats en la mateixa proporció que la dotació a l'amortització realitzada.

El total de les aportacions acordades pel Servei Català de la Salut per finançar inversions es detalla a continuació:

Període	Import
1994	841.417,00
1995	601.012,00
1996	450.759,00
1997	450.759,00
1998	300.506,00
1999	252.425,00
2000	300.506,00
2001	510.860,00
2002	616.781,00
2003	316.274,91
2004	316.274,91
2005	716.274,91
Cap Cappont 2005	337.786,37
2006	716.274,91
2008 (cobrament corresponent anualitat 2007)	316.274,91
Aportacions pendents Conveni atenció primària - anys 2008-2011	1.265.099,64
Total aportacions	8.309.285,37
Baixa Cap Cappont	-1.033.739,55
Total	7.275.545,82

Les aportacions dels exercicis 1994 al 2006 tenien com a principal finalitat el finançament de les noves construccions.

Durant l'any 2002 es va donar de baixa l'obra feta al CAP Cappont, d'acord amb les instruccions del Servei Català de la Salut i, per tant, també es va donar de baixa la subvenció rebuda per aquestes inversions que era d'un import de 733.235.- €.

Segons acord de data 30 d'abril de 2002, el Servei Català de la Salut es va comprometre a aportar un total de 3.162.749.- €, en 10 anualitats constants, iniciant-se en l'any 2002 per continuar finançant les inversions fetes al CAP Ronda I i Ronda II i el CAP de Santa Maria. En tant que no s'han dictat els documents administratius de reconeixement d'obligació, s'ha procedit a traspasar a subvencions de capital únicament la part reconeguda pel Servei fins al moment, per import de 1.897.649,46 euros. D'aquest acord resten pendents de cobrament les anualitats 2008 a 2011 per un total de 1.265.099,64 euros, que es comptabilitzaran com a subvenció de capital en quant es reconegui l'obligació per part del Servei Català de la Salut.



Altes 2009

Per resolució de 31 de desembre de 2008 de la Consellera de Salut, d'aprovació de la tretzena fase del Pla d'inversions del SCS per a l'exercici 2008, s'atorga una aportació a GSS per a l'adequació d'espais Hospital Santa Maria per 315.280 euros. Aquest import correspon amb les altes de l'exercici en les subvencions de capital de l'exercici 2009.

Referides a aquesta aportació es van tramitar 3 actuacions per un import total de 324.148,15 euros segons el següent detall:

- a) Obra vestidor general per 60.597,29 euros.
- b) Edifici comunitat de germanes i capella per 34.979,20 euros.
- c) Obra centre fisioteràpia ambulatòria (Projecte CRAS) per 228.571,66 euros.

Altes 2010

Per resolució de 9 de novembre de 2010, el Departament de salut autoritza una aportació de capital de 1.574.308,99 euros destinada al finançament de diverses inversions en l'Hospital de Santa Maria de Lleida, en concret inversió en el programari SAP per l'àrea assistencial i reformes i remodelacions a les plantes 1 i 2 de l'hospital. D'aquest import es van cobrar 262.384 euros al 2010, i la resta, per import de 1.311.924,99 euros al 2011.

Altes 2011

Per resolució de 19 de desembre de 2011, el Departament de Salut autoritza una aportació de capital de 730.300,00 euros destinada al finançament de diverses inversions en l'Hospital de Tremp durant l'exercici 2011, en concret ampliació de xarxa, equips informàtics i aplicacions informàtiques. A 31 de desembre de 2012 resta pendent de cobrament un total de 43.907,43 euros (nota 9.1.3).

Per altra banda, segons s'ha comentat a l'apartat 9.1.3 (deutors) a la resolució de 13 de febrer de 2012 del director del Servei Català de la Salut per la qual es declara finalitzat el contracte de l'anterior gestor de l'Hospital de Pallars, al seu punt setè, s'especifica que els equipaments i béns mobles, propietat de Hospital de Pallars, S.L. inclosos en la relació revisada per auditor extern, per valor de 952.505,98 euros es transmeten al Servei Català de la Salut qui a la vegada els cedeix a Gestió de Serveis Sanitaris.

L'import de 952.505,98 euros correspon amb el valor net dels actius cedits, descomptant la part aportada pel SCS a l'anterior gestor i el deute a assumir per GSS dels arrendaments financers contrets a subrogar segons detall:



COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

	Amortització		Valor net
	Cost	Acumulada	
Total actiu intangible i material	3.845.587,29	-966.398,33	2.879.188,96
Actius finançats pel SCS	-1.907.818,58	196.903,27	-1.710.915,31
Valor de la inversió no finançada	1.968.142,95	-769.798,80	1.198.344,15
- Deute leasings pendent de pagament a 31.12.10			-245.838,17
Valor net de la inversió no finançada	1.968.142,95	-769.798,80	952.505,98

L'alta de l'exercici 2011, per import de 2.557.706,71 euros es correspon amb el valor net comptable dels actius cedits, sense incloure els actius corresponents a arrendaments financers.

Altes 2012

- Subvenció de l'**Institut Català de l'Energia (ICAEN)** derivat del conveni amb Gestió de Serveis Sanitaris per la qual es subvencionen determinades actuacions de millora energètica, en concret les obres de reformes del sistema d'energia frigorífica i calorífica a l'Hospital de Santa Maria de Lleida.
- En data 14 de juny de 2011 es signa un conveni de col·laboració entre Gestió de Serveis Sanitaris i la **Diputació de Lleida** per a la posada en marxa d'una Unitat de Demències i Trastorns Cognitius (Hospital de Dia) en l'antic edifici de la comunitat, i la reforma de les consultes externes a l'Hospital Santa Maria de Lleida.

A tal fi la Diputació de Lleida subvencionarà a GSS la quantitat màxima de 1.500.000 euros corresponent al 100% del cost de l'obra.

A 31 de desembre de 2012 s'ha comptabilitzat com a alta únicament l'import de la subvenció corresponent a la inversió realitzada, figurant la diferència amb el total atorgat com a "deutes transformables en subvencions" al passiu a curt termini (veure nota 9.1.7.). Pel que fa al cobrament, la Diputació de Lleida ha ingressat a 31 de desembre de 2012, el 50% (456.291,60 euros) de l'import d'obra adjudicat a la Unitat de Demències.

Altes 2013

Respecte del **Servei Català de la Salut** s'ha registrat la baixa corresponent a l'import no justificable de les inversions en aplicacions informàtiques a l'Hospital de Tremp fetes a l'exercici 2011 per import de 43.907,43 euros i s'ha comptabilitzat la subvenció atorgada pel SCS per import de 160.000 euros destinades a la inversió en equipaments de la Unitat de Trastorns Cognitius de l'Hospital de Santa Maria de Lleida.



Respecte de la **Diputació de Lleida**, les altes de l'exercici 2013 es corresponen amb la inversió realitzada dintre dels següents convenis i subvencions concedides:

- a) Conveni de col·laboració per l'actualització d'infraestructures sanitàries amb una aportació màxima de 581.407 euros corresponent a les obres d'actualització següents:
- Rehabilitació del centre d'atenció a drogodependències, el centre de rehabilitació ambulatoria del Segrià amb un cost previst de 381.407 euros.
 - Habilitació, sanejament i condicionament d'espais del recinte hospitalari de l'Hospital Santa Maria de Lleida amb un cost previst de 200.000 euros.
- b) Conveni de col·laboració per a renovació tecnològica de l'àrea quirúrgica de l'Hospital Santa Maria de Lleida i l'adquisició d'equipament per a la realització d'estudis ecogràfics amb una aportació màxima de 318.593 euros corresponent a les actuacions següents:
- Renovació tecnològica del quiròfan EndoAlfa amb un cost previst de 88.947,00 euros.
 - Renovació tecnològica de l'equipament d'endoscòpia amb un cost previst de 151.000 euros.
 - Ecògrafs portables (4 unitats) amb un cost previst de 78.646 euros.
- c) Per resolució del President de la Diputació de Lleida de data 10 de desembre de 2012 s'atorga una subvenció de 42.999,00 euros per atendre les despeses d'equipament d'ecògraf diagnòstic preventiu de càncer de mama.
- d) Per resolució del President de la Diputació de Lleida de data 13 de desembre de 2012 s'atorga una subvenció de 95.635,09 euros per atendre les despeses d'equipament programa CROC i altres equipaments mèdics.

Altes 2014

Respecte de la **Diputació de Lleida**, les altes de l'exercici 2014 es corresponen amb la inversió realitzada dintre dels següents convenis i subvencions concedides:

- a) Per resolució del President de la Diputació de Lleida de data 12 de desembre de 2013 s'atorga una subvenció de 9.652,50 euros per a renovar la cambra mortuòria de l'Hospital Comarcal del Pallars.



COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

- b) Per resolució del President de la Diputació de Lleida de data 12 de desembre de 2013 s'atorga una subvenció de 59.290 euros per a la reposició del sistema radioquirúrgic mòbil de l'Hospital de Santa Maria.
- c) Per resolució del President de la Diputació de Lleida de data 20 de desembre de 2013 s'atorga una subvenció de 21.991,65 euros per a la reposició de diferents equipaments d'àrees quirúrgiques i consultes externes de l'Hospital Santa Maria i l'Hospital Comarcal del Pallars.
- d) La Junta de Govern de la Diputació en sessió de 23 de desembre de 2013 va atorgar dos ajuts, dintre de la línia d'ajuts per a equipaments socio-sanitaris. El primer de 126.000,00 euros per al Programa d'increment de la resolució de l'atenció primària Alt Pirineu i Aran, i el segon de 108.646,85 euros per a la instal·lació d'un sistema d'alimentació ininterrompuda i sectorització de la instal·lació de climatització a l'Hospital Santa Maria de Lleida.
- e) Per resolució del President de la Diputació de Lleida de data 25 de novembre de 2014 s'atorga una subvenció de 15.000,00 euros per a l'adquisició d'equipament d'endoscòpies per a l'Hospital del Pallars.
- f) La Junta de Govern de la Diputació en sessió de 13 d'octubre de 2014 va atorgar un ajut de 80.000 euros per a l'adquisició d'instrumental d'àrea quirúrgica. A 31 de desembre de 2014 s'ha comptabilitzat com a alta l'import de la inversió realitzada fins al moment per import de 49.500 euros.

Altes 2015

Respecte de la **Diputació de Lleida**, les altes de l'exercici 2015 es corresponen amb la inversió realitzada dintre dels següents convenis i subvencions concedides:

- a) La Junta de Govern de la Diputació en sessió de 2 de febrer de 2015 va atorgar un ajut directe per import de 65.303,55 euros per a finançar d'adquisició de un ecògraf d'alta resolució per a l'àrea de radiologia de Gestió de Serveis Sanitaris.
- b) Per resolució del President de la Diputació de Lleida de data 4 de setembre de 2015 s'atorga una subvenció de 28.600,00 euros per a l'adquisició d'equipament d'oftalmologia.

Altes 2016

Respecte de la **Diputació de Lleida**, les altes de l'exercici 2016 es corresponen amb la inversió realitzada dintre dels següents convenis i subvencions concedides:





- a) La Junta de Govern de la Diputació de Lleida en sessió de 7 d'abril de 2015 atorga una subvenció per import de 333.809,58 euros per a la instal·lació de una caldera de biomassa a l'Hospital Comarcal del Pallars.
- b) La Junta de Govern de la Diputació de Lleida en sessió de 21 de novembre de 2016 atorga una subvenció per import de 138.000,00 euros per a la renovació i actualització dels equips informàtics de Gestió de Serveis Sanitaris i una subvenció de 77.561,00 euros per a la renovació tecnològica de l'equipament medico assistencial de la "unitat de la son" de GSS.

Altes 2017

Respecte de la **Diputació de Lleida**, les altes de l'exercici 2017 es corresponen amb la inversió realitzada dintre dels següents convenis i subvencions concedides:

- a) La Junta de Govern de la Diputació de Lleida en sessió de 19 de març de 2018 atorga una subvenció per import de 300.754,00 euros per obres d'adequació de espais destinats a noves accions servei psiquiatria salut mental i addicions.
- b) La Junta de Govern de la Diputació de Lleida en sessió de 16 d'abril de 2018 atorga una subvenció per import de 566.883,69 euros per a la implantació de sistemes de gestió assistencial (SAP) a l'espital Val d'Aran (fase 1).

Altes 2018

Respecte de la **Diputació de Lleida**, les altes de l'exercici 2018 es corresponen amb la inversió realitzada dintre dels següents convenis i subvencions concedides:

- a) La Junta de Govern de la Diputació de Lleida en sessió de 29 de desembre de 2017 atorga una subvenció per import de 151.000,00 euros per a la reforma de les instal·lacions de climatització de l'hospital de Tremp (Fase 1): substitució de la planta refredadora i de control.



16. PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES

La variació d'aquesta partida durant l'exercici 2018 i 2017 és la següent:

Concepte	Saldo 31.12.17	Dotacions	Aplicacions	Saldo 31.12.18
Obligacions per prestacions a llarg termini a personal (a)	118.330,90	0,00	0,00	118.330,90
Altres provisions (premi de fidelització) (b)	346.140,10	0,00	-35.147,74	310.992,36
Provisions a Llarg termini	464.471,00	0,00	-35.147,74	429.323,26
Provisions a Curt termini (c)	498.913,75	179.136,25	0,00	678.050,00
Total provisions	963.384,75	179.136,25	-35.147,74	1.107.373,26

Concepte	Saldo 31.12.16	Dotacions	Aplicacions	Saldo 31.12.17
Obligacions per prestacions a llarg termini a personal (a)	118.330,90	0,00	0,00	118.330,90
Altres provisions (premi de fidelització) (b)	369.697,77	0,00	-23.557,67	346.140,10
Provisions a Llarg termini	488.028,67	0,00	-23.557,67	464.471,00
Provisions a Curt termini (c)	0,00	498.913,75	0,00	498.913,75
Total provisions	488.028,67	498.913,75	-23.557,67	963.384,75

- a) El saldo correspon a les despeses provisionades detallades en la nota 4.8.
- b) El saldo a 31 de desembre correspon a l'estimació d'aquest compromís acreditat pel personal de la societat a aquesta data (veure nota 4.8)
- c) El saldo a 31 de desembre correspon a l'estimació de la contingència per la inclusió de determinats conceptes salarials a la paga de vacances (veure nota 4.8)

17. INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT

Les operacions de **Gestió de Serveis Sanitaris** es regeixen per les lleis relatives a la protecció del medi ambient i la seguretat i salut del treballador. L'Entitat considera que compleix substancialment aquestes lleis i que manté procediments dissenyats per fomentar i garantir el seu compliment.

Gestió de Serveis Sanitaris ha adoptat les mesures oportunes en relació amb la protecció i millora del medi ambient i la minimització, en el seu cas, de l'impacte ambiental, complint amb la corresponent normativa vigent. Durant l'exercici no ha realitzat inversions de caràcter mediambiental i així mateix, no s'ha considerat necessari registrar cap dotació per riscos i despeses de caràcter mediambiental, per no existir contingències relacionades amb la protecció i millora del medi ambient.



18. COMBINACIONS DE NEGOCIS I NEGOCIS CONJUNTS

L'entitat no participa en cap combinació de negoci, tals com unions temporals d'empreses o comunitats de béns ni en negocis conjunts.

19. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

Amb posterioritat al 31 de desembre de 2018, no s'ha produït cap fet que, per la seva importància, requereixi la modificació dels presents Comptes Anuals.

20. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

Gestió de Serveis Sanitaris és una empresa pública de la Generalitat de Catalunya. S'han tractat com a entitats vinculades/grups aquelles entitats que depenen de la Generalitat amb les quals es mantenen operacions rellevants.

20.1. Ingressos amb parts vinculades

El detall dels ingressos i saldos per prestació de serveis amb entitats vinculades dels exercicis 2018 i 2017 és el següent:

Entitat	Ingressos 2018	Saldo a 31.12.18
Servei Català de la Salut	73.733.403,50	14.853.099,46
Institut Català de la Salut	4.333.221,81	840.148,83
Direcció Social de Protecció Social	3.305.537,96	497.227,89
Servei d'Emergències Mèdiques, S.A. (SEMSA)	872.687,30	254.981,84
Total	82.244.850,57	16.445.458,02

Entitat	Ingressos 2017	Saldo a 31.12.17
Servei Català de la Salut	69.298.255,53	14.207.082,16
Institut Català de la Salut	4.108.628,44	3.787.613,53
Direcció General de Protecció Social	3.019.321,41	787.118,85
Sistema d'Emergències Mèdiques, S.A. (SEMSA)	837.278,41	453.619,66
Total	77.263.483,79	19.235.434,20

20.2. Despeses amb parts vinculades

El detall de les despeses i saldos per factures rebudes prestació de serveis per part d'entitats vinculades dels exercicis 2018 i 2017 és el següent:



COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

Entitat	Despeses 2018	Saldo a 31.12.18
Servei Català de la Salut	0,00	0,00
Banc de Sang i Teixits	227.615,00	35.985,26
Institut de Diagnòstic per la Imatge	195.148,45	28.649,75
Institut Català de la Salut	5.254.461,26	3.297.029,50
Consorci Sanitari Integral	17.004,00	2.834,00
Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació (CTTI)	173.554,46	447.270,30
Total	5.867.783,17	3.811.768,81

Així mateix s'han comptabilitzat com a immobilitzat en curs un total de 755.368,50 euros del CTTI corresponent a les actuacions d'implantació de SAP a Hospital de Vielha

Entitat	Despeses 2017	Saldo a 31.12.17
Servei Català de la Salut	9.909,38	0,00
Banc de Sang i Teixits	239.433,08	38.176,90
Institut de Diagnòstic per la Imatge	189.194,30	32.478,00
Institut Català de la Salut	5.725.720,68	4.021.996,57
Consorci Sanitari Integral	17.000,00	2.461,58
CTTI	174.525,53	478.210,80
Total	6.355.782,97	4.573.323,85

20.3. Retribució dels Membres del Consell d'Administració i alta direcció

Durant l'exercici 2018 han estat liquidades retribucions en concepte de dietes d'assistències dels membres del Consell d'Administració de l'Entitat, per un import total de 403,48 €. L'import a l'exercici 2017 va ser de 710,00 €.

Durant l'exercici 2018 i 2017, no han estat concedides bestretes ni crèdits als membres del Consell d'Administració, així com tampoc existeix cap obligació contreta en matèria de pensions ni assegurances de vida respecte els actuals ni anteriors membres del Consell.

En data 15 de febrer de 2012 arran de l'ampliació de l'acord de col·laboració ICS-GSS es designa el gerent de GSS com a coordinador de l'aliança estratègica entre ambdues institucions. La despesa suportada inicialment per GSS es distribueix a cada organització en funció del pressupost de cadascuna, repercutint a l'Hospital Arnau de Vilanova el cost assignat fins al mes de juliol de 2016, data en que el gerent és cessat.

A partir de 1 d'agost de 2016, és nomenat l'actual gerent territorial de l'ICS a Lleida i Pirineu, i gerent de GSS. La despesa suportada per l'ICS es distribueix amb el mateix criteri.

D'acord amb l'anterior, al 2018 l'Hospital Arnau de Vilanova (ICS) ha repercutit a GSS un total de 26.643,11 euros en concepte de cost de la gerència compartida. Al 2017 l'import repercutit per l'ICS va ser de 37.875,80 euros.



21. ALTRA INFORMACIÓ

21.1.- Número mig de treballadors

La distribució del número mig de treballadors per categories i sexes durant l'exercici 2018 ha estat la següent:

Personal funcionari	Nombre de treballadors		
	Homes	Dones	Total
Grup A (llicenciats)	5	1	6
Grup B (diplomats)	1	30	31
Grup C (FP II)	0	0	0
Grup D (FP I)	1	16	17
Grup E (sense titulació)	1	3	4
Total	8	50	58

Personal laboral	Nombre de treballadors		
	Homes	Dones	Total
1 (llicenciats)	109	172	281
2 (diplomats)	60	340	400
3.0 (FPI)	39	0	39
3.1 (FPI)	37	221	258
3.2 (FP II)	6	28	34
4 (llicenciats)	6	5	11
5 (diplomats)	5	10	15
6,11 (FP I)	8	40	48
6,12 (FP II)	12	46	58
6,21 (FP I)	13	2	15
6,22 (FP II)	13	1	14
7 (sense titulació)	7	15	22
Total	315	880	1.195

La corresponent a l'exercici 2017 és la següent:

Personal funcionari	Nombre de treballadors		
	Homes	Dones	Total
Grup A (llicenciats)	5	1	6
Grup B (diplomats)	1	30	31
Grup C (FP II)	0	0	0
Grup D (FP I)	1	20	21
Grup E (sense titulació)	1	3	4
Total	8	54	62



Personal laboral	Nombre de treballadors		
	Homes	Dones	Total
1 (licenciats)	106	153	259
2 (diplomats)	57	307	364
3.0 (FPI)	38	0	38
3.1 (FPI)	22	106	128
3.2 (FPII)	21	117	138
4 (licenciats)	6	3	9
5 (diplomats)	5	9	14
6,11 (FP I)	8	38	46
6,12 (FP II)	12	46	58
6,21 (FP I)	12	2	14
6,22 (FP II)	13	1	14
7 (sense titulació)	8	15	23
Total	308	797	1.105

La distribució del personal per centres és el següent:

Centre	Promig de treballadors-es 2018		
	Homes	Dones	Total
Hospital Santa Maria de Lleida	250	676	926
Hospital del Pallars (tremp)	50	123	173
Residència Balàfia I i II	23	131	154
Total	323	930	1.253

Centre	Promig de treballadors-es 2017		
	Homes	Dones	Total
Hospital Santa Maria de Lleida	239	614	853
Hospital del Pallars (tremp)	54	127	181
Residència Balàfia I i II	23	110	133
Total	316	851	1.167

22.- INFORMACIÓ SOBRE PERÍODE MIG DE PAGAMENT EFECTUAT A PROVEÏDORS (RD 635/2014).

A efectes de donar compliment als requeriments d'informació recollits al Real Decret 635/2014, de 25 de juliol es fa constar que el període mig de pagament global a proveïdors durant l'exercici 2018 ha estat de 21,87 dies, i a l'exercici 2017 va estar de 6,45 dies.

Comptes Anuals formulats a Lleida, a 27 de juny de 2019

Jordi Cortada Echauz
Gerent

43746693A JORDI
CORTADA (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 43746693A JORDI CORTADA (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN): 2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0448/
PUESTO 1/36258/21122018101744, serialNumber=IDCES-43746693A,
givenName=JORDI, sn=CORTADA ECHAUZ, cn=43746693A JORDI
CORTADA (R: Q7555308A), 2.5.4.97=VATES-Q7555308A, o=GESTIO DE
SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2019.06.27 10:46:40 +0200'



TANCAMENT PRESSUPOST EXERCICI 2018

	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	TOTAL REALITZAT	DESVIACIÓ	%
Despeses d'explotació						
CAPÍTOL 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL					
ARTICLE 12	2.641.393,28	0,00	2.641.393,28	2.348.803,15	-292.590,13	-11,08%
120	PERSONAL FUNCIONARI					
120.0001	1.295.110,25	1.000.000,00	2.295.110,25	2.133.912,13	-161.198,12	-7,02%
	1.295.110,25	1.000.000,00	2.295.110,25	2.133.912,13	-161.198,12	-7,02%
121	1.346.283,03	-1.000.000,00	346.283,03	214.891,02	-131.392,01	-37,94%
121.0001	1.346.283,03	-1.000.000,00	346.283,03	214.891,02	-131.392,01	-37,94%
ARTICLE 13	36.835.939,91	3.399.019,49	40.234.959,40	39.558.914,21	-676.045,19	-1,68%
130	PERSONAL LABORAL					
130.0001	31.102.510,75	2.799.019,49	33.901.530,24	32.247.923,73	-1.653.606,51	-4,88%
130.0002	15.455.576,04	6.582.643,11	22.038.219,15	24.912.346,73	2.874.127,58	13,04%
130.0003	15.646.934,71	-3.783.623,62	11.863.311,09	7.335.577,00	-4.527.734,09	-38,17%
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
131	Personal laboral temporal					
131.0001	5.733.429,16	600.000,00	6.333.429,16	7.310.990,48	977.561,32	-100,00%
131.0002	2.901.529,18	600.000,00	3.501.529,18	5.922.758,60	2.421.229,42	69,15%
131.0003	2.831.899,98	0,00	2.831.899,98	1.388.231,88	-1.443.668,10	-50,98%
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
132	Personal laboral d'alta direcció i assimilat					
132.0001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%





GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

**Gestió de
Serveis Sanitaris**

ARTICLE	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	TOTAL REALITZAT	DESVIACIÓ	
						DESVIACIÓ	%
ARTICLE 15	INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES	0,00	0,00	0,00	715.204,01	715.204,01	100,00%
150	Incentius al rendiment	0,00	0,00	0,00	715.204,01	715.204,01	0,00%
150.0001	Productivitat	0,00	0,00	0,00	715.204,01	715.204,01	100,00%
ARTICLE 16	ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS	9.787.091,32	843.729,17	10.630.820,49	10.990.992,05	360.171,56	3,39%
160	Quotes Socials	9.787.091,32	843.729,17	10.630.820,49	10.990.992,05	360.171,56	3,39%
160.0001	Seguretat Social	9.787.091,32	843.729,17	10.630.820,49	10.990.992,05	360.171,56	3,39%
160.0004	Altres règims de previsió social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ARTICLE 17	PENSIONS I ALTRES PRESTACIONS SOCIALS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
172	Altres prestacions socials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
172.0001	Altres prestacions socials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
173	Despeses socials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
173.0001	Despeses socials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL CAPÍTOL 1.		49.264.424,51	4.242.748,66	53.507.173,17	53.613.913,42	106.740,25	0,20%

CAPÍTOL 2 DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS

ARTICLE 20	LLOGUERS I CÀNONS	305.283,33	12.000,00	317.283,33	314.345,60	-2.937,73	-0,93%
200	Lloguer càn. Terr. Béns nat. Edificis i altres construc.	229.326,26	12.000,00	241.326,26	231.760,06	-9.566,20	-3,96%
200.0002	Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions.	223.080,50	18.245,76	241.326,26	231.760,06	-9.566,20	-3,96%
200.0003	Prestacions periòdiques derivades d'altres drets de superfície.	6.245,76	-6.245,76	0,00	0,00	0,00	0,00%
201	Lloguers i cànon de material de transport	72.973,21	0,00	72.973,21	78.607,05	5.633,84	7,72%
201.0001	Lloguers i cànon de material de transport	72.973,21	0,00	72.973,21	78.607,05	5.633,84	7,72%
202	Lloguers i cànon equips procedides, progra i repr.	2.983,86	0,00	2.983,86	3.978,49	994,63	33,33%
202.0001	Lloguers i cànon d'equips per a procés de dades	2.983,86	0,00	2.983,86	3.978,49	994,63	33,33%
202.0002	Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%



**GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018**

	ARTICLE	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST	MODIFICACIONS	PRESSUPOST	TOTAL	DESVIACIÓ	%
			INICIAL		DEFINITIU	REALITZAT		
203		Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
203.0001		Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ARTICLE	21	CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	1.299.349,40	200.000,00	1.499.349,40	1.199.225,85	-300.123,55	-20,02%
210		Const. Reparació mant. de terr.béns nat.edifi.	22.311,63	100.000,00	122.311,63	60.522,26	-61.789,37	-50,52%
210.0001		Conservació i manteniment terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions.	22.311,63	100.000,00	122.311,63	60.522,26	-61.789,37	-50,52%
211		Conservació, reparació i mante. material de transport	262,41	0,00	262,41	396,59	134,18	51,13%
211.0001		Conservació, reparació i mante. material de transport	262,41	0,00	262,41	396,59	134,18	51,13%
212		Conservació, reparació i mante. equips proce. dades	365.994,69	0,00	365.994,69	152.996,51	-212.998,18	-58,20%
212.0001		Conservació, reparació i mante. equips proce. dades	7.022,61	0,00	7.022,61	4.463,93	-2.558,68	-36,43%
212.0003		Conservació i manteniment aplicacions informàtiques	358.972,08	0,00	358.972,08	148.532,58	-210.439,50	-58,62%
213		Conservació, reparació i mante. al. immob. material	789.967,26	0,00	789.967,26	799.334,01	9.366,75	1,19%
213.0001		Conservació, reparació i mante. al. immob. material	789.967,26	0,00	789.967,26	799.334,01	9.366,75	1,19%
214		Altres despeses conservació, reparació i manteni.	120.813,41	100.000,00	220.813,41	185.976,48	-34.836,93	-15,78%
214.0001		Altres despeses conservació, reparació i manteni.	120.813,41	100.000,00	220.813,41	185.976,48	-34.836,93	-15,78%
ARTICLE	22	MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	20.103.740,17	3.293.988,27	23.397.728,44	20.883.275,09	-2.514.453,35	-10,75%
220		Material d'oficina	127.975,28	40.000,00	167.975,28	146.564,59	-21.410,69	-12,75%
220.0001		Material ordinari no inventariable	125.982,92	40.000,00	165.982,92	143.439,49	-22.543,43	-13,58%
220.0002		Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	1.992,36	0,00	1.992,36	3.125,10	1.132,74	56,85%
221		Subministraments	16.308.844,73	2.275.742,38	18.584.587,11	15.779.328,34	-2.805.258,77	-15,09%
221.0001		Aigua i energia	1.031.291,93	0,00	1.031.291,93	1.037.846,96	6.555,03	0,64%
221.0002		Combustible per a mitjans de transport	16.557,03	15.000,00	31.557,03	25.771,17	-5.785,86	-18,33%
221.0003		Vestuari	32.712,00	0,00	32.712,00	34.401,88	1.689,88	5,17%
221.0004		Subministraments de material sanitari	3.661.979,81	250.000,00	3.911.979,81	3.365.325,81	-546.654,00	-13,97%
221.0005		Productes farmacèutics i analítiques	11.160.931,28	1.950.742,38	13.111.673,66	10.851.951,12	-2.259.722,54	-17,23%
221.0007		Queviures	259.295,97	30.000,00	289.295,97	290.847,70	1.551,73	0,54%





GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

**Gestió de
Serveis Sanitaris**

	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	TOTAL REALITZAT	DESVIACIÓ	%
221.0089	146.076,71	30.000,00	176.076,71	173.183,70	-2.893,01	-1,64%
222	251.636,37	814,32	252.450,69	224.454,57	-27.996,12	-11,09%
222.0001	73.462,43	35.814,32	109.276,75	101.153,24	-8.123,51	-7,43%
222.0002	44.595,88	15.000,00	59.595,88	51.588,23	-8.007,65	-13,44%
222.0003	133.578,06	-50.000,00	83.578,06	71.713,10	-11.864,96	-14,20%
223	31.007,81	0,00	31.007,81	31.035,09	27,28	0,09%
223.0001	31.007,81	0,00	31.007,81	31.035,09	27,28	0,09%
224	153.166,95	70.000,00	223.166,95	185.265,19	-37.901,76	-16,98%
224.0001	153.166,95	70.000,00	223.166,95	185.265,19	-37.901,76	-16,98%
225	40.990,58	28.053,38	69.043,96	45.722,64	-23.321,32	-33,78%
225.0001	40.990,58	28.053,38	69.043,96	45.722,64	-23.321,32	-33,78%
226	272.399,91	414.378,19	686.778,10	746.025,24	59.247,14	8,63%
226.0002	1.594,18	0,00	1.594,18	0,00	-1.594,18	-100,00%
226.0004	12.342,00	0,00	12.342,00	725,76	-11.616,24	-94,12%
226.0005	0,00	0,00	0,00	1.068,13	1.068,13	100,00%
226.0007	1.785,00	0,00	1.785,00	1.419,60	-365,40	-20,47%
226.0009	1.630,80	0,00	1.630,80	403,48	-1.227,32	-75,26%
226.0011	170.068,95	0,00	170.068,95	143.488,63	-26.580,32	-15,63%
226.0039	621,14	15.000,00	15.621,14	19.593,72	3.972,58	25,43%
226.0040	40.912,08	0,00	40.912,08	43.805,82	2.893,74	7,07%
226.0089	43.445,76	399.378,19	442.823,95	535.520,10	92.696,15	20,93%
227	2.809.975,09	430.000,00	3.239.975,09	3.329.775,63	89.800,54	2,77%
227.0001	1.629.822,96	175.000,00	1.804.822,96	1.857.670,95	52.847,99	2,93%
227.0002	187.944,28	35.000,00	222.944,28	221.497,75	-1.446,53	-0,65%
227.0005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
227.0006	961.767,87	180.000,00	1.141.767,87	1.153.961,13	12.193,26	1,07%
227.0011	0,00	40.000,00	40.000,00	39.680,93	-319,07	-0,80%





GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

**Gestió de
Serveis Sanitaris**

	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	TOTAL REALITZAT	DESVIACIÓ	%
227.0012	10.654,05	0,00	10.654,05	18.791,30	8.137,25	76,38%
227.0013	0,00	0,00	0,00	2.117,50	2.117,50	100,00%
227.0014	16.760,93	0,00	16.760,93	35.002,32	18.241,39	108,83%
227.0089	3.025,00	0,00	3.025,00	1.053,75	-1.971,25	-65,17%
228	107.743,45	35.000,00	142.743,45	395.103,80	252.360,35	176,79%
228.0001	107.743,45	35.000,00	142.743,45	395.103,80	252.360,35	176,79%
228.0003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ARTICLE 23 INDEMNITZACIÓ PER RAÓ DE SERVEI	202.732,96	71.054,17	273.787,13	240.845,56	-32.941,57	-12,03%
230	174.331,88	80.000,00	254.331,88	213.537,17	-40.794,71	-16,04%
230.0001	174.331,88	80.000,00	254.331,88	213.537,17	-40.794,71	-16,04%
231	19.455,25	0,00	19.455,25	17.113,14	-2.342,11	-12,04%
231.0001	19.455,25	0,00	19.455,25	17.113,14	-2.342,11	-12,04%
232	8.945,83	-8.945,83	0,00	10.195,25	10.195,25	100,00%
232.0001	8.945,83	-8.945,83	0,00	10.195,25	10.195,25	100,00%
ARTICLE 25 PRESTACIÓ DE SERVEIS AMB MITJANS ALIENS	2.601.374,30	2.930.758,16	5.532.132,46	7.022.431,46	1.490.299,00	26,94%
251	2.601.374,30	2.930.758,16	5.532.132,46	7.022.431,46	1.490.299,00	26,94%
251.0001	224.891,43	3.230.758,16	3.455.649,59	5.293.150,35	1.837.500,76	53,17%
251.0002	2.376.482,87	-300.000,00	2.076.482,87	1.729.281,11	-347.201,76	-16,72%
251.0004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
251.0006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
251.0012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL CAPÍTOL 2.	24.512.480,16	6.507.800,60	31.020.280,76	29.660.123,56	-1.360.357,20	-4,38%





	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	TOTAL REALITZAT	DESVIACIÓ	%
CAPÍTOL 3 DESPESES FINANCERES						
ARTICLE 31 PRÉSTECES EN EUROS	2.340,76	0,00	2.340,76	197,04	-2.143,72	-91,58%
310	2.340,76	0,00	2.340,76	197,04	-2.143,72	-91,58%
310.0001 Interessos dels préstecs en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
310.0002 Interessos d'operacions de tresoreria dels préstecs en euros.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
310.0003 Interessos de préstecs en euros llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Interessos d'operacions de tresoreria en euros (cash pooling)	2.340,76	0,00	2.340,76	197,04	-2.143,72	-91,58%
ARTICLE 34 ALTRES DESPESES FINANCERES	177,79	0,00	177,79	0,00	-177,79	-100,00%
340	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
340.0001 Despeses finan. derivades de la gestió de pagaments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
349	177,79	0,00	177,79	0,00	-177,79	-100,00%
349.0001 Altres despeses financeres	177,79	0,00	177,79	0,00	-177,79	-100,00%
Altres despeses financeres	177,79	0,00	177,79	0,00	-177,79	-100,00%
TOTAL CAPÍTOL 3.	2.518,55	0,00	2.518,55	197,04	-2.321,51	-92,18%

TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ	73.779.423,22	10.750.549,26	84.529.972,48	83.274.234,02	-1.255.738,46	-1,49%
------------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------

Dotacions de capital

CAPÍTOL 6 INVERSIONS REALS						
ARTICLE 60 INVERSIONS EN TERRENYS I BÉNS NATURALS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
600	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
600.0001 Inversions en terrenys i béns naturals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Inversions en terrenys i béns naturals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ARTICLE 61 INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	150.501,33	218.000,00	368.501,33	239.147,02	-129.354,31	-35,10%
610	150.501,33	218.000,00	368.501,33	239.147,02	-129.354,31	-35,10%
610.0001 Inversions en edificis i altres construccions	150.501,33	218.000,00	368.501,33	239.147,02	-129.354,31	-35,10%
Inversions en edificis i altres construccions	150.501,33	218.000,00	368.501,33	239.147,02	-129.354,31	-35,10%



ARTICLE	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST	MODIFICACIONS	PRESSUPOST	TOTAL	DESVIACIÓ	%
		INICIAL		DEFINITIU	REALITZAT		
62	INVERSIONS EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	595.587,46	100.000,00	695.587,46	460.130,88	-235.456,58	-33,85%
620	Inversions en maquinària instal·lacions i utillatge	595.587,46	100.000,00	695.587,46	460.130,88	-235.456,58	-33,85%
620.0001	Inversions en maquinària instal·lacions i utillatge	595.587,46	100.000,00	695.587,46	460.130,88	-235.456,58	-33,85%
623	Inversions per contractes d'arrendament financer en maquinària, instal., i utillatge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
623.0001	Inversions per contractes d'arrendament financer en maquinària, instal., i utillatge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
63	INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
630	Inversions en material de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
630.0001	Inversions en material de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
64	INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	102.360,00	145.000,00	247.360,00	86.330,70	-161.029,30	-65,10%
640	Inversions en mobiliari i estris	102.360,00	145.000,00	247.360,00	86.330,70	-161.029,30	-65,10%
640.0001	Inversions en mobiliari i estris	102.360,00	145.000,00	247.360,00	86.330,70	-161.029,30	-65,10%
65	INVERSIONS EN EQUIPS DE PROCÉS DE DADES I TELECOMUNICACIONS	150.000,00	0,00	150.000,00	196.790,08	46.790,08	31,19%
650	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	149.699,37	0,00	149.699,37	196.790,08	47.090,71	31,46%
650.0001	Inversions en equips de procés de dades	149.699,37	0,00	149.699,37	196.790,08	47.090,71	31,46%
650.0002	Inversions en telecomunicacions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
653	Inversions per contractes d'arrendament financer en equips procés de dades i telecomunicacions	300,63	0,00	300,63	0,00	-300,63	-100,00%
653.0001	Inversions per contractes d'arrendament financer en equips procés de dades i telecomunicacions	300,63	0,00	300,63	0,00	-300,63	-100,00%



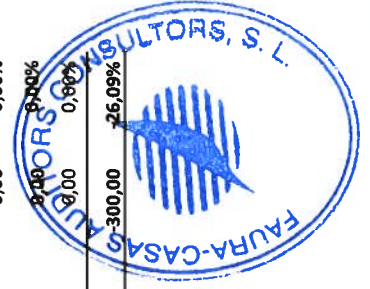


GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

**Gestió de
Serveis Sanitaris**

ARTICLE	INVERSIONS EN ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	TOTAL REALITZAT	DESVIACIÓ	
						DESVIACIÓ	%
670	Inversions en altre immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
670.0001	Inversions en altre immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
680	INVERSIONS EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	50.000,00	1.115.250,00	1.165.250,00	1.183.205,80	17.955,80	1,54%
680.0001	Inversions en immobilitzat immaterial	50.000,00	1.115.250,00	1.165.250,00	1.183.205,80	17.955,80	1,54%
680.0002	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
680.0003	Inversions en aplicacions informàtiques	50.000,00	1.115.250,00	1.165.250,00	1.183.205,80	17.955,80	1,54%
680.0004	Desenvolupament de sistemes d'informació de RR.HH.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
680.0005	Desenvolupament de sistemes de gestió econòmicofinancera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
680.0005	Desenvolupament de sistemes d'informació	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL CAPÍTOL 6.		1.048.448,79	1.578.250,00	2.626.698,79	2.165.604,48	-461.094,31	-17,55%

CAPÍTOL 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS						
81	CONCESSIÓ PRÈSTECES I BESTRETES SECTOR PÚBLIC	0,00	1.150,00	1.150,00	850,00	-300,00	-26,09%
831	Reintegrament de préstecs i bestretes	0,00	1.150,00	1.150,00	850,00	-300,00	-26,09%
831.0001	Préstecs i bestretes concedits al personal C.T.	0,00	1.150,00	1.150,00	850,00	-300,00	-26,09%
84	CONSTITUCIÓ DE DIPÒSITS I FIANCES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
840	Dipòsits constituïts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
840.0001	Dipòsits constituïts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
841	Fiances constituïdes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
841.0001	Fiances constituïdes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL CAPÍTOL 8.		0,00	1.150,00	1.150,00	850,00	-300,00	-26,09%



**GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018**

	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	TOTAL REALITZAT	DESVIACIÓ	
					DESVIACIÓ	%
CAPÍTOL 9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS						
ARTICLE 91 AMORTITZACIÓ PRÉSTECES EN EUROS						
910	0,00	0,00	0,00	1.932.185,35	1.932.185,35	100,00%
910.0001	0,00	0,00	0,00	1.932.185,35	1.932.185,35	100,00%
910.0002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
911	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
911.0001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ARTICLE 94 DEVOLUCIÓ DE FIANCES I DIPÒSITS						
940	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
940.0001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL CAPÍTOL 9.	0,00	0,00	0,00	1.932.185,35	1.932.185,35	100,00%
TOTAL DOTACIONS DE CAPITAL	1.048.448,79	1.579.400,00	2.627.848,79	4.098.639,83	1.470.791,04	55,97%



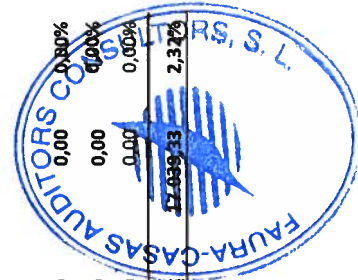


GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	TOTAL REALITZAT	DESVIACIÓ	
						%
Ingressos d'exploració						
CAPÍTOL 3	TAXES, BÉNS I ALTRES INGRESSOS					
ARTICLE 31	PRESTACIÓ DE SERVEIS					
317	Prestació de serveis d'assistència sanitària	11.095.549,26	84.832.828,29	85.828.484,95	995.656,66	1,17%
		10.395.549,26	79.653.126,08	80.520.518,49	867.392,41	1,09%
317.0001	Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut	66.074.626,92	72.309.594,88	73.733.403,50	1.423.808,62	1,97%
317.0002	Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte de l'ICS	939.169,55	5.099.750,85	4.333.221,81	-766.529,04	-15,03%
317.0003	Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte d'altres centres	1.209.976,40	0,00	1.165.520,33	-44.456,07	-3,67%
317.0004	Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte de l'ICASS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
317.0009	Altres prestacions de serveis d'assistència sanitària	1.033.803,95	1.033.803,95	1.288.372,85	254.568,90	24,62%
318	Prestació de serveis d'assistència social	4.050.368,04	4.750.368,04	4.864.296,21	113.928,17	2,40%
318.0001	D'atenció a usuaris de programes socials	0,00	0,00	1.565.714,23	1.565.714,23	100,00%
318.0002	D'atenció a usuaris de programes socio-sanitaris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
318.0003	Mòdul sanitari per atenció a usuaris socio-sanitaris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
318.0004	Prestació de serveis d'assistència social i sanitària	4.050.368,04	4.750.368,04	3.298.581,98	-1.451.786,06	-30,56%
319	Prestació d'altres serveis	429.334,17	429.334,17	443.670,25	14.336,08	3,34%
319.0010	Prestacions d'altres serveis	429.334,17	429.334,17	443.670,25	14.336,08	3,34%
ARTICLE 39	ALTRES INGRESSOS	5.500,00	331.186,29	135.921,28	-195.265,01	-58,96%
399	Ingressos diversos	5.500,00	331.186,29	135.921,28	-195.265,01	-58,96%
399.0009	Altres ingressos diversos	5.500,00	331.186,29	135.921,28	-195.265,01	-58,96%
TOTAL CAPÍTOL 3.		11.101.049,26	85.164.014,58	85.964.406,23	800.391,65	0,94%



		PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	TOTAL REALITZAT	DESVIACIÓ	%
CAPÍTOL 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS						
ARTICLE 40	DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL						
403	D'entitats autònomes de l'Estat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
403.0001	INEM, Forcem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ARTICLE 41	DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA GENERALITAT						
410	DE LA GENERALITAT PER FINANÇAR DESPESES DE FUNCIONAMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
410.0014	Del departament de Treball i Indústria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ARTICLE 43	D'ENTITATS AUTÒNOMES DE LA GENERALITAT						
430	D'entit. autòm. Administratives de la Generalitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
430.5100	Del Servei Català de la Salut	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ARTICLE 44	D'ENTITATS AUTÒNOMES DE LA GENERALITAT						
449	D'Universitats Públiques	5.500,00	-5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
430.5100	De la Universitat de Lleida	5.500,00	-5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ARTICLE 46	D'ENS I CORPORACIONS LOCALS						
460	D'Ajuntaments	733.700,00	0,00	733.700,00	750.739,33	17.039,33	2,32%
460.0009	De l'Ajuntament de Lleida	0,00	0,00	0,00	2.160,00	2.160,00	100,00%
462	De Diputacions	733.700,00	0,00	733.700,00	748.579,33	14.879,33	2,03%
462.0003	De la Diputació de Lleida	733.700,00	0,00	733.700,00	748.579,33	14.879,33	2,03%
ARTICLE 47	D'EMPRESSES PRIVADES						
470	D'empreses privades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
470.0001	D'empreses privades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL CAPÍTOL 4.		739.200,00	-5.500,00	733.700,00	750.739,33	17.039,33	2,32%



**GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018**

	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	TOTAL REALITZAT	DESVIACIÓ	%
CAPÍTOL 5 INGRESSOS PATRIMONIALS						
ARTICLE 52 INTERESSOS DE DIPÒSIT	206,09	0,00	206,09	0,00	-206,09	-100,00%
520.0001 Interessos de comptes corrents	206,09	0,00	206,09	0,00	-206,09	-100,00%
520.0002 Interessos de comptes corrents	206,09	0,00	206,09	0,00	-206,09	-100,00%
Interessos cash pooling	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
521 Altres interessos de dipòsit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
521.0001 Altres interessos de dipòsit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ARTICLE 53 ALTRES INGRESSOS FINANCERS	5.000,00	0,00	5.000,00	169,91	-4.830,09	-96,60%
534 Altres ingressos financers	5.000,00	0,00	5.000,00	169,91	-4.830,09	-96,60%
534.0001 Altres ingressos financers	5.000,00	0,00	5.000,00	169,91	-4.830,09	-96,60%
ARTICLE 54 INGRESSOS PATRIMONIALS	20.500,60	0,00	20.500,60	59.516,88	39.016,28	190,32%
540 Lloguers	20.500,60	0,00	20.500,60	27.145,25	6.644,65	32,41%
540.0001 Lloguers de béns immobles	20.500,60	0,00	20.500,60	27.145,25	6.644,65	32,41%
540.0009 Altres lloguers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
544 Altres ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	32.371,63	32.371,63	100,00%
544.0001 Altres ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	32.371,63	32.371,63	100,00%
TOTAL CAPÍTOL 5.	25.706,69	0,00	25.706,69	59.686,79	33.980,10	132,18%
TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	74.827.872,01	11.095.549,26	85.923.421,27	86.774.832,35	851.411,08	0,99%





GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

Gestió de
Serveis Sanitaris

	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	TOTAL REALITZAT	DESVIACIÓ	%
Ingressos de capital						
CAPÍTOL 7						
ARTICLE 76						
762	0,00	1.233.250,00	1.233.250,00	151.000,00	-1.082.250,00	-87,76%
	0,00	1.233.250,00	1.233.250,00	151.000,00	-1.082.250,00	-87,76%
762.0005	0,00	1.233.250,00	1.233.250,00	151.000,00	-1.082.250,00	-87,76%
ARTICLE 77						
770	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
770.0001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL CAPÍTOL 7.	0,00	1.233.250,00	1.233.250,00	151.000,00	-1.082.250,00	-87,76%
CAPÍTOL 8						
ARTICLE 81						
814	0,00	1.150,00	1.150,00	850,00	-300,00	-26,09%
814.0001	0,00	1.150,00	1.150,00	850,00	-300,00	-26,09%
	0,00	1.150,00	1.150,00	850,00	-300,00	-26,09%
ARTICLE 82						
820	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	100,00%
820.0001	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	100,00%
	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	100,00%
ARTICLE 83						
830	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
830.5100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL CAPÍTOL 8.	0,00	1.150,00	1.150,00	860,00	-289,00	-25,22%





	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	TOTAL REALITZAT	DESVIACIÓ	
						%
CAPÍTOL 9 VARIACIÓ PASSIUS FINANCERS						
ARTICLE 91 PRÉSTECES EN EUROS						
910 Del sector públic	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
910.0001 Del sector públic	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ARTICLE 93 FIANCES I DEPÓSITS REBUTS A LLARG TERMINI						
930 Fiances i depòsits rebuts a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
930.0001 Fiances rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ARTICLE 94 DEVOLUCIÓ DE FIANCES I DIPÓSITS						
940 Devolució de fiances rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
940.0001 Devolució de fiances rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL CAPÍTOL 9.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL INGRESSOS DE CAPITAL	0,00	1.234.400,00	1.234.400,00	151.860,00	-1.082.540,00	-87,70%





GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

Gestió de
Serveis Sanitaris

RESULTAT PRESSUPOSTARI 2018

CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	RESULTAT
1.(+) Operacions No financeres (Cap. 1 a 7)	86.925.832,35	85.439.838,50	1.485.993,85
(+) Operacions Corrents (Cap. 1 a 5)	86.774.832,35	83.274.234,02	3.500.598,33
(+) Operacions de Capital (Cap. 6 i 7)	151.000,00	2.165.604,48	- 2.014.604,48
2. (+) Operacions amb Actius Financers (Cap 8)	860,00	850,00	10,00
3. (+) Operacions Comercials	-	-	-
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2+3)	86.926.692,35	85.440.688,50	1.486.003,85
II. VARIACIÓ NETA DE PASSIUS FINANCERS (Cap. 9)	-	1.932.185,35	- 1.932.185,35
III. SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I+II)	86.926.692,35	87.372.873,85	- 446.181,50
4. (+) Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria			
5. (-) Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat			93.686,05
6. (+) Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat			1.356.662,92
IV. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI (III+4-5+6)			816.795,37

Lleida, 27 de juny de 2019

Jordi Cortada Echauz
Gerent

43746693A

JORDI CORTADA
(R: Q7555308A)

Firmado digitalmente por 43746693A JORDI CORTADA (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN): 2.5.4.13=rfefAEAT/AEAT0448/PUESTO 1/36258/21122018101744, serialNumber=IDCES-43746693A, givenName=JORDI, sn=CORTADA ECHAUZ, cn=43746693A JORDI CORTADA (R: Q7555308A), 2.5.4.97=VATES-Q7555308A, o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CCT. c=ES
Fecha: 2019.06.27 10:47:03 +02'00'



La conciliació entre el resultat comptable i el pressupostari és la següent:

CONCILIACIÓ RESULTAT PRESSUPOSTARI I FINANCER 2018

Total Ingressos liquidats al pressupost	86.926.692,35
Total Despeses liquidades al pressupost	87.372.873,85
RESULTAT PRESSUPOSTARI	-446.181,50

Ingressos i despeses comptables, no pressupostàries: **-669.577,30**

(61) Variació d'existències	175.584,87
(640) Provisió guàrdies vacances (2018)	-146.098,27
(642) Provisió SS Empresa guàrdies vacances (2018)	-33.037,98
(671) Pèrdues procedents d'immobilitzat material	-1.463,86
(678) Despeses excepcionals	-674,81
(68) Amortitzacions	-1.398.553,05
(694) Dotació provisió insolvències tràfic	0,00
(746) Subvencions de capital traspassades a resultat	470.477,45
(747) Altres subvencions de capital traspassades a resultat	159.041,82
(771) Beneficis procedents immobilitzat material	0,00
(778) Ingressos excepcionals	69.998,79
(795) Excés de provisions per a retribucions al personal	35.147,74

Ingressos i despeses pressupostàries, no comptables: **3.946.779,83**

D Cap. 6 Inversions reals	2.165.604,48
D Cap. 8 Concessió de bestretes	850,00
D Cap. 9 Amortització de préstecs	1.932.185,35
I Cap. 7 Transferències de capital	-151.000,00
I Cap. 8 Reintegrament préstecs i bestretes	-860,00

RESULTAT FINANCER	2.831.021,03
--------------------------	---------------------

Lleida, 27 de juny de 2019

Jordi Cortada Echauz
Gerent

43746693A
JORDI CORTADA
(R: Q7555308A)

Firmado digitalmente por 43746693A JORDI CORTADA (R: Q7555308A),
Nombre de reconocimiento (DN): 2.5.4.13aRef/AEAT/AEATD446/PUESTO
11555503121018101724, serialNumber=0CE5-43746693A,
givenName=JORDI, sn=JORDI CORTADA ECHAUZ, cn=43746693A JORDI CORTADA
R: Q7555308A, 2.5.4.91aYATES-Q7555308A, o=GESTIU DE SERVEIS
SANTJANS CCT, c=ES
Fecha: 2019.06.27 10:47:28 +02'00'



ROMANENT DE TRESORERIA

COMPONENTS	2018
1. Fons líquids	2.574.289,39
2. Drets pendents de cobrament	19.945.411,74
(+) del pressupost corrent	19.945.411,74
(+) del pressupost tancat	
(+) d'operacions no pressupostàries	
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	13.086.784,85
(+) del pressupost corrent	9.633.654,07
(+) del pressupost tancat	
(+) d'operacions no pressupostàries	3.453.130,78
(-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	
I. Romanents de tresoreria total (1+2-3)	9.432.916,28
II. Saldos de dubtós cobrament	126.708,38
III. Finançament afectat	259.942,61
Saldo passiu malalts crònic	166.256,56
Desviacions de finançament positives (subv. Capital Diputació)	93.686,05
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)	9.046.265,29

Lleida, 27 de juny de 2019

Jordi Cortada Echauz
Gerent

43746693A
JORDI
CORTADA (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 43746693A
JORDI CORTADA (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0448/PUESTO
1/36258/21122018101744,
serialNumber=IDCES-43746693A,
givenName=JORDI, sn=CORTADA ECHAUZ,
cn=43746693A JORDI CORTADA (R:
Q7555308A), 2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2019.06.27 10:47:50 +02'00'



INFORME D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST 2018

Donada la convocatòria d'eleccions al Parlament de Catalunya en data 21 de desembre de 2017, es fa impossible la presentació del Projecte de Llei de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a 2018 en els terminis necessaris perquè pogués entrar en vigor l'1 de gener de 2018. En conseqüència, el primer dia de l'exercici es produeix la pròrroga automàtica dels pressupostos de l'any anterior.

En previsió d'aquesta situació, en data 12 de desembre de 2017 s'emet la Instrucció Conjunta de la Direcció General de Pressupostos i la Intervenció General, per la qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a 2017, mentre no entrin en vigor els del 2018.

En la sessió del consell d'administració de GSS celebrada en data 18 de desembre de 2017 es presenta la proposta de pressupost 2018 per a l'entitat, amb uns recursos i dotacions de 79.901.758,41 euros, i s'acorda per unanimitat la seva aprovació. Aquesta proposta segueix les indicacions de la Gerència d'Entitats Participades i recull les recurrències de les noves accions iniciades en 2017 pel que fa al contracte de serveis amb CatSalut. Suposa un increment respecte al pressupost inicial 2017 (prorrogat) de 5.073.886,40€.

APLICACIÓ PRESSUPOST DESPESES	EXPLICACIÓ	IMPORT	APLICACIÓ PRESSUPOST INGRÉS
130.0002 Retribucions complementàries personal laboral	Reconeixent noves accions iniciades en 2017 juntament amb recurrència 2018	2.841.376,38	317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut
160.0001 Seguretat Social	Reconeixent noves accions iniciades en 2017 juntament amb recurrència 2018	710.344,10	317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut
221.0005 Productes farmacèutics i analítics	Reconeixent noves accions iniciades en 2017 juntament amb recurrència 2018	1.522.165,92	317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut
		5.073.886,40	

En data 13 de març de 2018 es publica al DOGC el Decret Llei 1/2018, de 9 de març, de necessitats financeres del sector públic en pròrroga pressupostària. Aquest decret llei té un únic article, i fa referència a les necessitats d'endeutament. És dictada per la Vicepresidenta i ministra per la Presidència i per les Administracions Territorials i pel ministre d'Hisenda i Funció Pública del Govern en aplicació de l'article 155 de la Constitució.



Durant l'exercici 2018, en dues sessions del consell d'administració de Gestió de Serveis Sanitaris, s'aprova per unanimitat realitzar les següents modificacions pressupostàries, que fan que l'import del pressupost definitiu passi a ser de 87.157.821,27€:

- En sessió de 4 d'octubre de 2018 s'acorda realitzar les següents modificacions pressupostàries de transferència de crèdit:

APLICACIÓ PRESSUPOST ORÍGEN	EXPLICACIÓ	IMPORT (+/-)	APLICACIÓ PRESSUPOST DESTÍ
121.0001 Retribucions complementàries personal funcionari	Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada	1.000.000,00	120.0001 Retribucions bàsiques personal funcionari
130.0002 Retribucions complementàries personal laboral	Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada	6.025.000,00	130.0001 Retribucions bàsiques personal laboral fix
130.0002 Retribucions complementàries personal laboral	Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada	600.000,00	131.0001 Retribucions bàsiques personal laboral temporal

APLICACIÓ PRESSUPOST ORÍGEN	EXPLICACIÓ	IMPORT (+/-)	APLICACIÓ PRESSUPOST DESTÍ
200.0003 Prestacions periòdiques derivades d'altres drets de superfície	Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada	6.245,76	200.0002 Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions
221.0005 Productes farmacèutics i analítiques	Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada	100.000,00	210.0001 Conservació, reparació i manteniment de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions
221.0005 Productes farmacèutics i analítiques	Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada	100.000,00	214.0001 Altres despeses conservació, reparació i manteniment
221.0005 Productes farmacèutics i analítiques	Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada	40.000,00	220.0001 Material ordinari no inventariable
221.0005 Productes farmacèutics i analítiques	Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada	15.000,00	221.0002 Combustible per a mitjans de transport
221.0005 Productes farmacèutics i analítiques	Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada	35.814,32	222.0001 Despeses postals, missatgeria i altres similars
221.0005 Productes farmacèutics i analítiques	Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada	40.000,00	227.0011 Custòdia, dipòsit i emmagatzematge i destrucció
221.0005 Productes farmacèutics i analítiques	Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada	80.000,00	230.0001 Dietes, locomoció i trasllats
221.0005 Productes farmacèutics i analítiques	Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada	1.100.000,00	251.0001 Prestació de serveis amb mitjans aliens amb entitats de la Generalitat
222.0003 Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades adquirits a altres entitats	Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada	15.000,00	222.0002 Solucions de connectivitat de dades adquirides al CTTI
222.0003 Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades adquirits a altres entitats	Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada	35.000,00	228.0001 Solucions tecnològiques adquirides a FCS
232.0001 Ajuts menjar	Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada	8.945,83	226.0089 Altres despeses diverses
251.0002 Prestació de serveis amb mitjans aliens amb altres entitats	Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada	300.000,00	251.0001 Prestació de serveis amb mitjans aliens amb entitats de la Generalitat



APLICACIÓ PRESSUPOST ORÍGEN	EXPLICACIÓ	IMPORT (+/-)	APLICACIÓ PRESSUPOST DESTÍ
449.0007 Transferències corrents de la Universitat de Lleida	Conveni, no transferència corrent. Es reconduïx a aplicació més adequada	5.500,00	399.0009 Altres ingressos diversos

Aquestes són de caire qualitatiu. En el primer cas afecten a la tipologia de la despesa de capítol 1 recollida en el pressupost inicial re assignant el crèdit a l'aplicació més adequada; en el segon cas es tracta de despesa de capítol 2. I finalment, en el tercer cas, es tracta de reconduir ingressos de capítol 4 que per naturalesa corresponen a capítol 3.

En quant a les modificacions per generació de crèdit acordades en la mateixa sessió del consell d'administració, són les següents:

APLICACIÓ PRESSUPOST DESPESA	EXPLICACIÓ	IMPORT	APLICACIÓ PRESSUPOST INGRÉS
226.0039 Despeses per serveis bancaris	Canvi condicions pòlissa de crèdit	15.000,00	318.0004 Prestació de serveis d'assistència social i sociosanitària (DTASIF)
227.0001 Neteja i sanejament	Assignació per ajustament de crèdit	175.000,00	318.0004 Prestació de serveis d'assistència social i sociosanitària (DTASIF)
227.0002 Seguretat	Assignació per ajustament de crèdit	35.000,00	318.0004 Prestació de serveis d'assistència social i sociosanitària (DTASIF)
227.0006 Serveis de menjador	Assignació per ajustament de crèdit	130.000,00	318.0004 Prestació de serveis d'assistència social i sociosanitària (DTASIF)
610.0001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi	Assignació per ajustament de crèdit	100.000,00	318.0004 Prestació de serveis d'assistència social i sociosanitària (DTASIF)
620.0001 Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	Assignació per ajustament de crèdit	100.000,00	318.0004 Prestació de serveis d'assistència social i sociosanitària (DTASIF)
640.0001 Inversions en mobiliari i estris per compte propi	Assignació per ajustament de crèdit	145.000,00	318.0004 Prestació de serveis d'assistència social i sociosanitària (DTASIF)
		700.000,00	Ajust contracte (Balança 2)



Es recull el reconeixement d'ingressos per la recurrència de l'encàrrec de gestió de la Residència i Centre de Dia per a la gent gran Balàfia 2, inicial en el segon trimestre de 2017. Aquests ingressos són assignats a capítol 2 i 6 segons necessitats.

APLICACIÓ PRESSUPOST DESPESA	EXPLICACIÓ	IMPORT	APLICACIÓ PRESSUPOST INGRÉS
221.0004 Subministrament d'altre material sanitari	Assignació per ajustament de crèdit	250.000,00	317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut
221.0007 Queviures	Assignació per ajustament de crèdit	30.000,00	317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut
221.0089 Altres subministraments	Assignació per ajustament de crèdit	30.000,00	317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut
224.0001 Despeses d'assegurances	Assignació per ajustament de crèdit	70.000,00	317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut
225.0001 Tributs	Ajust taxa escombreries Ajuntament de Lleida 2018	28.053,38	317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut
		408.053,38	Total Resolució CatSalut 26/07/2018, per retorn 20,77% de l'import retingut de l'extra 2012 per RD llei 20/2012

S'assignen a capítol 2 de despesa els ingressos pel retorn de la paga extra de 2012, donat que en aquest exercici no s'ha donat despesa de capítol 1 ja que la paga va ser retornada als treballadors entre els exercicis 2015 i 2017.

APLICACIÓ PRESSUPOST DESPESA	EXPLICACIÓ	IMPORT	APLICACIÓ PRESSUPOST INGRÉS
221.0005 Productes farmacèutics i analítiques	Acord Marc Aliança Estratègica ICS- GSS (dades 2018)	1.939.390,78	317.0002 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte de l'ICS
226.0089 Altres despeses diverses	Acord Marc Aliança Estratègica ICS- GSS (Conveni ús d'espais - dades 2018)	390.432,36	317.0002 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte de l'ICS
251.0001 Prestació de serveis amb mitjans aliens amb entitats de la Generalitat	Acord Marc Aliança Estratègica ICS- GSS (dades 2018)	1.830.758,16	317.0002 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte de l'ICS
		4.160.581,30	

Aquesta generació de crèdit recull l'estimació de l'Acord Marc d'aliança estratègica amb l'ICS. Aquest va ser signat en data 27 d'abril de 2017, i no es trobava recollit en el pressupost aprovat per a l'exercici 2017.



Aquests ingressos de capítol 3 tenen correspondència amb despeses de capítol 2.

APLICACIÓ PRESSUPOST DESPESA	EXPLICACIÓ	IMPORT	APLICACIÓ PRESSUPOST INGRÉS
680.0002 Inversions en aplicacions informàtiques	Ajut Diputació Implantació Sistemes d'Informació Assistencial Espitau Val d'Aran (Fase 2)	767.600,00	762.0005 Transferències de capital de la Diputació de Lleida
680.0002 Inversions en aplicacions informàtiques	Ajut Diputació Implantació Sistema d'Informació Econòmicofinançer GGS	347.650,00	762.0005 Transferències de capital de la Diputació de Lleida
610.0001 Inversions en edificis i altres construccions per compte propi	Obres adequació local HD i CR Psicosocial salut mental Tremp	118.000,00	762.0005 Transferències de capital de la Diputació de Lleida
830.0001 Préstecs i bestretes concedits al personal	Bestretes personal Residència	1.150,00	811.0001 Reintegrant de préstecs i bestretes al personal
		1.234.400,00	

Les generacions relacionades amb els ajuts de Diputació per a la realització d'inversions en implantació de sistemes d'informació del quadre anterior, es varen incorporar en base a sol·licituds d'ajuts trameses a Diputació de Lleida entre els mesos d'abril i febrer de 2018. No obstant això, a la data de redacció d'aquest informe encara no es disposa dels atorgaments corresponents.

- Finalment, en sessió de 28 de novembre de 2018 s'aproven per unanimitat les següents modificacions de generació de crèdit:

APLICACIÓ PRESSUPOST DESPESA	EXPLICACIÓ	IMPORT	APLICACIÓ PRESSUPOST INGRÉS
130.0001 Retribucions bàsiques	Aprovació II Conveni Centres sanitaris concertats (increment retributiu 2018)	557.643,11	317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut
160.0001 Seguretat Social	Aprovació II Conveni Centres sanitaris concertats (impacte en SS increment retributiu 2018)	133.385,07	317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut
227.0006 Serveis menjador	Ajust despesa	50.000,00	317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut
200.0002 Lloguers edificis	Ajust despesa (local CD6M Tremp)	12.000,00	317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut
		753.028,18	Increment tarifes CatSalut (1,20%)



Es tracta del reconeixement per increment de tarifes del contracte CatSalut amb aplicació en el capítol 1 com a despesa més destacada donat que també es dona un increment retributiu amb el Conveni de Centres sanitaris concertats d'aplicació.

En relació a les magnituds macroeconòmiques que han afectat l'exercici 2018, pel que fa a l'IPC, aquest ha mostrat una tendència creixent passant del 0,6% al mes de gener fins al 2,3% al mes d'octubre que ha estat dels mesos amb l'índex més elevat. No obstant això, el tancament a desembre ha estat del 1,2%.

En matèria laboral, s'aplica el II Conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut, que va entrar en vigor en data 1 de gener de 2017. En la Disposició Addicional Primera queda recollit que, pel que fa a la vinculació del pagament de la retribució variable, s'apliquen els mateixos criteris que recull el punt 9è l'acta de la Comissió negociadora del II Conveni col·lectiu de treball de la sanitat concertada catalana, realitzada el 19 de desembre de 2017; és a dir, al fet que l'empresa assoleixi l'equilibri pressupostari i financer.

Pel que fa a la tresoreria, s'ha mantingut estabilitat en els terminis mitjans de pagament. Durant l'exercici, des del setembre de 2017 i fins al 31 de maig de 2018, com a conseqüència de l'aplicació de l'article 155 de la Constitució, l'entitat es va adaptar al sistema d'informació prèvia mitjançant declaracions responsables i/o certificats de pagament. Aquest fet, a banda de l'alentiment en la gestió dels pagaments, no va produir endarreriments en els terminis i execució dels mateixos.

D'altra banda, en el mes de maig de 2018 es va procedir a la renovació de la pòlissa de crèdit corporativa (cash-pooling), amb la modificació del límit de la mateixa passant de 3.240.000,00€ als 2.000.000,00€ contractats des d'aleshores.



ESTAT DE DESPESES

La despesa corrent realitzada ha estat un 1,49% (1.255.738,46 euros) inferior al pressupost definitiu després d'incorporar les modificacions.

Pel que fa al capítol 1 Remuneracions del personal, la desviació entre la despesa realitzada i la pressupostada ha estat del 0,20% (106.740,25 euros).

S'observen desviacions negatives en les aplicacions de partides de personal fix i temporal, tot i que a nivell de concepte, només resulten amb desviació negativa els Incentius al rendiment i activitats extraordinàries, i les Assegurances i cotitzacions socials. En el primer cas, no s'ha destinat dotació; i en el segon, tot i incrementar-la mitjançant una modificació de crèdit, aquesta no ha estat suficient per a cobrir la despesa realitzada.

Finalment, en relació a la provisió per guàrdies de vacances, no s'incorpora la dotació de 2018 per un import de 179.136,25€.

En el capítol 2 Despesa de béns corrents i serveis, presenta una reducció del 4,38% respecte el pressupost final; és a dir – 1.360.157,20 euros. Inicialment el capítol estava dotat amb 24.512.480,16 euros, i amb les modificacions pressupostàries de generació de crèdit s'ha vist incrementat en 6.507.800,60 euros, afectant majoritàriament als articles 22 i 25; i més concretament als conceptes “221 *Subministraments*”, per l'increment de la despesa en productes farmacèutics; així com “251 *Prestació de serveis amb mitjans aliens*”, fonamentalment pels serveis de l'Acord amb l'ICS.

En quant a la despesa realitzada, i a nivell de subconcepte, l'únic que presenta desviació negativa és “251.0001 *Prestació de serveis amb mitjans aliens amb entitats de la Generalitat*”. El motiu d'aquesta desviació és que s'inclou la despesa de laboratori dins de la despesa per l'acord marc d'aliança estratègica amb l'ICS, i la despesa de naturalesa on s'havia previst el crèdit és al subconcepte “221.0005 *Productes farmacèutics i analítics*” que presenta una desviació positiva molt superior. A nivell d'article, també destaca la desviació del subconcepte “228.0001 *Serveis informàtics realitzats per entitats de la Generalitat*”, ja que la dotació de crèdit per la despesa que recull figura al subconcepte “212.0003 *Manteniment d'aplicacions informàtiques*”.



Finalment, en el capítol 3 Despesa financera s'observa una desviació respecte al pressupost de -2.321,51 euros.

Pel que fa a la despesa de capital, en el capítol 6 Inversions reals s'havia previst inicialment un import de 1.048.448,79€ i, després de les modificacions pressupostàries el pressupost final ha estat de 2.626.698,79€ . Malgrat això, s'han executat despeses per import de 2.165.604,48€, de manera que la desviació del capítol ha estat de -461.094,31€ (-17,55%).

El següent quadre mostra, per tipus d'inversió i territori, els crèdits pressupostats i executats en aquest exercici 2018 (inicials, modificacions, finals i executats):

Pressupost INICIAL 2018 (=2017 prorrogat)

		Pressupost Lleida	Pressupost Pirineu	TOTAL
610.0001	Construccions	125.000,00	25.501,33	150.501,33
620.0001	Maquinària , instal·lacions i utilatge	425.587,46	170.000,00	595.587,46
640.0001	Mobiliari	65.000,00	37.360,00	102.360,00
650.0001	Equips procés dades	99.699,37	50.000,00	149.699,37
653.0001	Arrendament financer equips procés dades	300,63		300,63
680.0002	Aplicacions informàtiques	50.000,00		50.000,00
TOTAL PRESSUPOST GSS 2018		765.587,46	282.861,33	1.048.448,79

MODIFICACIONS PRESSUPOSTÀRIES 2018

		Pressupost Lleida (i Aran)	Pressupost Pirineu	TOTAL
610.0001	Construccions	100.000,00	118.000,00	218.000,00
620.0001	Maquinària , instal·lacions i utilatge	100.000,00		100.000,00
640.0001	Mobiliari	145.000,00		145.000,00
680.0002	Aplicacions informàtiques	1.115.250,00		1.115.250,00
TOTAL MODIFICACIONS PRESSUPOST 2018		1.460.250,00	118.000,00	1.578.250,00

PRESSUPOST FINAL 2018

		Pressupost Lleida (i Aran)	Pressupost Pirineu	TOTAL
610.0001	Construccions	225.000,00	143.501,33	368.501,33
620.0001	Maquinària , instal·lacions i utilatge	525.587,46	170.000,00	695.587,46
640.0001	Mobiliari	210.000,00	37.360,00	247.360,00
650.0001	Equips procés dades	99.699,37	50.000,00	149.699,37
653.0001	Arrendament financer equips procés dades	300,63	0,00	300,63
680.0002	Aplicacions informàtiques	1.165.250,00	0,00	1.165.250,00
TOTAL PRESSUPOST 2018		2.225.837,46	400.861,33	2.626.698,79

EXECUTAT 2018

		Lleida (i Aran)	Pirineu	TOTAL 2018
610.0001	Construccions	141.735,87	97.411,15	239.147,02
620.0001	Maquinària , instal·lacions i utilatge	318.603,59	141.527,30	460.130,89
640.0001	Mobiliari	66.146,88	20.183,82	86.330,70
650.0001	Equips procés dades	175.162,17	21.627,90	196.790,07
653.0001	Aplicacions informàtiques	1.183.205,80	0,00	1.183.205,80
680.0002	EXECUTAT (FACTURA)	1.884.854,31	280.750,17	2.165.604,48

DIFERENCIAL PRESSUPOST - EXECUTAT 2018	340.983,15	120.111,16	461.094,31
---	-------------------	-------------------	-------------------

En quant al finançament de les inversions, el 65,29% de la inversió executada ha estat finançada per la Diputació de Lleida per un import total de 1.413.976,87€; mentre que les inversions finançades amb recursos propis de l'entitat han representat el 34,71% restant per un total de 751.627,61€.

Els projectes finançats per la Diputació de Lleida són:

	Lleida	Tremp
Aplicatiu assistencial i SAP Ecofin Vielha	822.682,82	
SAP Ecofin GSS	349.899,18	
Obra Salut Mental Lleida	120.405,43	
Obra Salut Mental Tremp		63.675,49
Obra Clima Tremp		57.313,95
	1.292.987,43	120.989,44

Pel que fa a les actuacions realitzades amb finançament propi, destaquen:

	Lleida	Tremp
Equipament Gabinet Rehabilitació Cardiorespiratoria	54.158,66	
Equipament Oftalmologia territorial	54.124,97	
Equipament Cardiologia (Plataforma ecògraf digital)	46.524,50	
Equipament Esterilització (Rentadora i esterilitzador endoscopis)	39.101,15	
Equipament Otorinolaringologia	34.334,81	4.228,95
Equipament Quiròfan	21.598,63	8.294,98
Mobiliari diversos dispositius Salut mental	35.647,69	
Reposició equips informàtics	158.444,24	21.372,59
Adequació local salut mental Tremp		33.735,66
Esterilitzador		38.683,70
Reforma sala calderes HCP		29.362,44
	443.934,65	135.678,32

En el capítol 8 de Variació d'Actius Financers, no es va dotar cap partida, però s'ha incorporat una modificació per tal de recollir les bestretes liquidades al personal.

Per finalitzar amb les despeses, el capítol 9 de Variació de passius financers recull en la liquidació del concepte pressupostari "910 Cancel·lació de préstecs en euros", la variació de l'import disposat a 31 de desembre de 2018 respecte a 31 de desembre de 2017. Donat que a 31 de desembre de 2018 no hi ha disposició de pòlissa, es liquida l'import de la disposició a 31 de desembre de 2017 per import de 1.932.185,35€.

ESTAT D'INGRESSOS

Els ingressos corrents liquidats han estat globalment un 0,99% (851.411,08€) superiors als recollits en el pressupost definitiu. La part més important correspon als ingressos de capítol 3, que en l'article 31 de Prestació de serveis engloba la prestació de serveis per compte de CatSalut, que en el subconcepte 317.0001 recull un increment del 1,97% respecte l'import previst (1.423.808,62€).

Pel que fa a la prestació de serveis per compte de l'ICS, es liquida el conveni de prestació de serveis sanitaris de suport diagnòstic i l'acord de col·laboració, per un import un 15,03% inferior al pressupostat. Els ingressos provinents de la prestació de serveis per compte del Departament de Treball, Afers Socials i Família recollits en el concepte 318, presenten una liquidació un 2,40% superior a la prevista (+ 113.928,17€).

En relació al capítol 4 Transferències corrents, s'inclouen els atorgaments per ajuts de la Diputació de Lleida per import de 748.579,33€. Aquests es corresponen amb l'anualitat 2017 del Programa de detecció precoç de càncer de colon de Lleida (575.461,00€), així com l'ajut per la Gestió de l'Espai d'Entitats de Salut corresponent a l'anualitat 2017 (173.118,33€).

I finalment en el capítol 5 Ingressos patrimonials, es recullen els ingressos per lloguers d'espais, així com altres ingressos no patrimonials per cànon de cafeteria iniciats en l'últim trimestre amb el nou contracte del servei de restauració. L'import total realitzat ha estat



de 59.686,79€..

Pel que fa als **ingressos de capital**, s'incorpora l'ajut de Diputació de Lleida corresponent a Obres reforma de les instal·lacions de climatització de l'Hospital Comarcal del Pallars de Tremp. Fase 1: substitució planta refredadora i control de producció tèrmica central per import de 151.000,00€. Resten pendents de rebre atorgament de les sol·licituds d'ajut a Diputació següents:

Descripció	IMPORT
Implantació sistemes informació assistencial i econòmic Hospital Val d'Aran (Fase 2)	727.600,00
Implantació SAP Ecofin GSS	347.650,00
Obres d'adequació de l'hospital de dia i del centre de rehabilitació psicosocial en salut mental del Pallars	118.000,00
Total	1.193.250,00

Malgrat les actuacions ja estan iniciades, es produirà un desfasament temporal entre el reconeixement de la despesa en la inversió i el finançament de la mateixa.

El resultat pressupostari de l'exercici és de 1.486.003,85€ que, incorporada la variació neta d'actius i passius financers, resulta un saldo pressupostari de -446.181,50€; i finalment, tenint en compte les desviacions de finançament afectat resulta un superàvit de finançament de l'exercici 2018 de 816.795,37€.

Lleida, 27 de juny de 2019

Jordi Cortada Echaz
Gerent

43746693A
JORDI CORTADA
(R: Q7555308A)

Firmado digitalmente por 43746693A JORDI CORTADA (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN): 2.5.4.13=rfef.AEA1/AEA10448/PUESTO
1/26/258/21122018101744; serialNumber=IDES-3746693A;
givenName=JORDI, sn=CORTADA ECHAUZ, cn=43746693A JORDI CORTADA
(R: Q7555308A), 2.5.4.97-VATES-Q7555308A, o=GESTIÓ DE SERVEIS
SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2019.06.27 10:48:18 +02'00'

