

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS

Informe d'auditoria a
31 de desembre de 2021

Protocol número: B-7.540

ÍNDEX

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

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

Al Consell d'Administració de
Gestió de Serveis Sanitaris

Opinió amb excepcions

Hem auditat els comptes anuals de **Gestió de Serveis Sanitaris** que comprenen el balanç de situació a 31 de desembre de 2021, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu, la liquidació del pressupost i la memòria corresponents a l'exercici acabat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, excepte pels efectes dels fets descrits en la secció *Fonament de l'opinió amb excepcions*, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'Entitat, a 31 de desembre de 2021, així com dels seus resultats, els fluxos d'efectiu i de la liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica en la nota 2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

Fonament de l'opinió amb excepcions

Tal 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 què 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.

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

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

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

Qüestions claus de l'auditoria

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

A més de la qüestió descrita en la secció de *Fonament de l'opinió amb excepcions*, hem determinat que els riscos que es descriuen a continuació són les qüestions clau que s'han de comunicar en el nostre informe:

Xifra de negoci (nota 14.4 de la memòria)

Qüestió clau

Els principals ingressos que formen part de la xifra de negoci de l'entitat (85,63%) provenen de la prestació de serveis al Servei Català de la Salut.

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

A la data del present informe, resten pendents de regularització per part del Servei Català de la Salut els ingressos per la prestació dels serveis de l'exercici i de l'exercici anterior, pels que l'entitat té previst un import de 4.439 milers d'euros per l'any 2021, i de 429 milers d'euros pel 2020 (nota 9.1.3). L'acceptació durant el procés de verificació de l'activitat realitzada i dels diferents programes específics de l'exercici podria suposar una modificació de les estimacions realitzades en la valoració dels ingressos.

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

Atesa la complexitat del sistema de facturació i de les estimacions realitzades pel reconeixement de l'activitat pendent de facturació, conjuntament amb la significació en el conjunt dels comptes anuals, s'ha considerat com un aspecte rellevant en els treballs d'auditoria.

Procediments aplicats

Els nostres procediments d'auditoria han inclòs, entre d'altres, la comprensió i avaluació dels sistemes de control intern dissenyats per l'entitat, efectuant proves destinades a validar els referits sistemes en relació al seu registre comptable.

D'altra banda, hem analitzat, mitjançant proves globals i de detall, les condicions establertes en els principals contractes i convenis, verificant l'adequació dels imports facturats amb les condicions establertes als mateixos, així com els procediments de valoració i registre dels imports variables al tancament de l'exercici.

S'han realitzat proves específiques sobre les estimacions de facturació d'ingressos pendents de regularització, en base a l'activitat realitzada i altra informació rellevant disponible, per tal d'analitzar la raonabilitat del conjunt d'estimacions realitzades, tot i estar subjectes a

acceptació i validació futura per part del Servei Català de la Salut, revisant en el seu cas els imports acceptats i facturats fins a la data d'emissió del nostre informe.

Així mateix, hem aplicat procediments de confirmació i conciliació dels saldos deutors més rellevants, en especial amb el Servei Català de la Salut.

Per últim, hem revisat la informació revelada en els comptes anuals i els detalls requerits en el marc d'informació financera d'aplicació a l'entitat.

Altra informació: Impacte de l'emergència COVID

L'altra informació comprèn la informació referent a l'impacte de l'emergència COVID segons la nota 23 de la memòria sent la formulació responsabilitat del President del Consell d'Administració.

La nostra responsabilitat sobre l'altra informació, de conformitat amb l'exigit per la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes, consisteix a avaluar i informar sobre la concordança de l'altra informació amb els comptes anuals, a partir del coneixement de l'entitat obtingut en la realització de l'auditoria dels esmentats comptes, sense incloure informació diferent de l'obtinguda com evidència durant la mateixa. Així mateix, la nostra responsabilitat al respecte de l'altra informació consisteix a avaluar i informar de si el seu contingut i presentació són conformes a la normativa que resulta d'aplicació, i, en particular, al que s'estableix a l'article 14 de l'ORDRE ECO/199/2021, de 25 d'octubre, en relació al seguiment comptable de l'impacte pressupostari de l'emergència COVID-19. Si, basant-nos en el treball que hem realitzat, concloem que existeixen incorreccions materials, estem obligats a informar-ho.

L'entitat presenta l'esmentada informació sobre l'impacte pressupostari de l'emergència COVID-19 en la qual es reflecteix una despesa addicional quantificada en 6.222 milers d'euros i un impacte sobre els ingressos en 10.172 milers d'euros.

Sobre la base del treball realitzat, d'acord amb el descrit al paràgraf anterior, i en referència a la informació de l'impacte pressupostari de l'emergència COVID, l'entitat ha elaborat i presentat aquesta informació en base a les instruccions rebudes, incloent tant els costos directament imputats, com aquells altres que han estat quantificats en base a informació analítica històrica, motiu pel qual la comptabilitat analítica reflecteix únicament una part dels costos informats. La informació que conté concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2021 i el seu contingut i presentació són conformes a la normativa que resulta d'aplicació.

Responsabilitat del President del Consell d'Administració en relació als comptes anuals

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

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

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

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

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

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

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

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

Informe sobre altres requeriments legals i reglamentaris

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

Amb l'objectiu de donar compliment al mandat de la normativa bàsica, l'entitat ha aplicat una reducció del 4,05% en els conceptes salarials, per un import de 1.701 milers d'euros en el moment de realitzar el pagament de retribució variable per objectius (DPO). A 31 de desembre de 2021 l'entitat manté registrat com a deute amb el personal un import de 956 milers d'euros, corresponent als imports de DPO meritats, un cop descomptats els imports corresponents al 4,05% no reduït durant l'exercici. Aquest concepte ha estat liquidat al mes d'abril de 2022, per un import de 979 milers d'euros.

- Atenent el marc en què ha estat realitzada aquesta auditoria, descrit en l'apartat de *fonament de l'opinió amb excepcions* d'aquest informe 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 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, 11 de juliol de 2022

Faura- Casas, Auditors Consultors, S.L.

"Aquest informe es correspon amb el segell distintiu núm. 20/22/15052 emès pel Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya".

Enric Ripoll Ros
Soci

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS

Comptes anuals
Exercici 2021

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS

COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2021

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
BALANÇ DE SITUACIÓ
EXERCICI 2021
(en Euros)

| ACTIU | Nota | 2021 | 2020 |
|--|--------------|----------------------|----------------------|
| A) ACTIU NO CORRENT | | 27.168.459,06 | 26.627.760,58 |
| I. Immobilitzat intangible | 5 | 293.216,37 | 342.574,18 |
| 5. Aplicacions informàtiques | | 293.216,37 | 342.574,18 |
| II. Immobilitzat material | 6 | 26.874.360,67 | 26.283.750,05 |
| 1. Terrenys i construccions | | 20.242.762,02 | 20.815.432,89 |
| 2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material | | 5.158.729,90 | 5.111.529,75 |
| 3. Immobilitzat en curs i bestretes | | 1.472.868,75 | 356.787,41 |
| III. Inversions immobiliàries | 7 | 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 | 882,02 | 1.436,35 |
| 5. Altres actius financers | | 882,02 | 1.436,35 |
| VI. Actius per impost diferit | | 0,00 | 0,00 |
| B) ACTIU CORRENT | | 38.283.238,38 | 31.333.075,38 |
| I. Actius no corrents mantinguts per la venda | | | |
| II. Existències | 11 | 1.457.834,86 | 1.212.566,67 |
| 1. Comercials | | 951.319,93 | 729.064,97 |
| 2. Matèries primeres i altres aprovisionaments | | 506.514,93 | 483.501,70 |
| III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar | 9.1.2 | 29.016.618,32 | 28.218.624,35 |
| 1. Clients per prestacions de serveis | | 711.188,45 | 807.663,71 |
| 2. Clients d'empreses del grup i associades | 20.1 | 25.169.261,37 | 23.563.245,67 |
| 3. Deutors varis | | 3.136.168,50 | 3.847.714,97 |
| IV. Inversions amb empreses del grup i associades a curt termini | | 0,00 | 0,00 |
| V. Inversions financeres a curt termini | | 0,00 | 1.240.693,65 |
| 5. Altres actius financers | 9.1.2 | 0,00 | 1.240.693,65 |
| VI. Periodificacions a curt termini | | 0,00 | 0,00 |
| VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents | | 7.808.785,20 | 661.190,71 |
| 1. Tresoreria | | 1.727.675,20 | 231.938,18 |
| 2. Altres actius líquids equivalents (Cash-pooling) | | 6.081.110,00 | 429.252,53 |
| TOTAL ACTIU (A + B) | | 65.451.697,44 | 57.960.835,96 |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| PATRIMONI NET I PASSIU | Nota | 2021 | 2020 |
|---|--------------|----------------------|----------------------|
| A) PATRIMONI NET | | 49.306.050,97 | 42.183.649,98 |
| A-1) Fons Propis | 10 | 40.422.202,92 | 33.088.058,24 |
| I. Patrimoni | | 23.292.529,27 | 23.292.529,27 |
| 1. Patrimoni aportat | | 23.292.529,27 | 23.292.529,27 |
| III. Reserves | | 0,00 | 0,00 |
| V. Resultats d'exercici anteriors | | 9.795.528,97 | 4.785.448,74 |
| 1. Romanent | | 9.795.528,97 | 4.785.448,74 |
| VII. Resultat de l'exercici | | 7.334.144,68 | 5.010.080,23 |
| A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts | 15 | 8.883.848,05 | 9.095.591,74 |
| B) PASSIU NO CORRENT | | 463.092,83 | 516.109,27 |
| I. Provisions a llarg termini | 16 | 319.489,50 | 355.962,92 |
| 1. Obligacions per prestacions a llarg termini a personal | | 319.489,50 | 355.962,92 |
| II. Deutes a llarg termini | 9.1.5 | 143.603,33 | 160.146,35 |
| 5. Altres passius financers | | 143.603,33 | 160.146,35 |
| 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 | | 15.682.553,64 | 15.261.076,71 |
| II. Provisions a curt termini | | 0,00 | 0,00 |
| III. Deute a curt termini | 9.1.6 | 1.167.360,53 | 154.238,13 |
| 5. Altres passius financers | | 1.167.360,53 | 154.238,13 |
| IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini | 9.1.6 | 0,00 | 0,00 |
| V. Creditors comercials i altres comptes a pagar | 9.1.6 | 14.515.193,11 | 15.106.838,58 |
| 1. Proveïdors | | 1.381.353,58 | 1.882.651,83 |
| 2. Proveïdors, empreses del grup i associades | 20.2 | 3.698.115,45 | 4.325.503,56 |
| 3. Creditors varis | | 1.619.397,52 | 1.286.686,52 |
| 4. Personal (remuneracions pendents de pagament) | | 3.169.857,89 | 2.907.459,46 |
| 6. Altres deutes amb Administracions Públiques | | 4.646.468,67 | 4.704.537,21 |
| VI. Periodificacions a curt termini | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C) | | 65.451.697,44 | 57.960.835,96 |

Comptes Anuals formulats a Lleida, a 10 de juny de 2022

Ramon Farré Roure
 President del Consell d'Administració

RAMON
 EMILIO
 FARRE
 ROURE -
 DNI
 40846830A

Firmado
 digitalmente por
 RAMON EMILIO
 FARRE ROURE -
 DNI 40846830A
 Fecha:
 2022.06.10
 07:39:37 +02'00'

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS
EXERCICI 2021 (en euros)

| | Nota | 2021 | 2020 (*) |
|---|-------|------------------------|------------------------|
| A) OPERACIONS CONTINUADES | | | |
| 1 Import net de la xifra de negocis | | 109.387.360,05 | 100.712.916,60 |
| b) Prestació de serveis | 14.4 | 109.387.360,05 | 100.712.916,60 |
| 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 | (28.981.676,71) | (26.265.552,65) |
| a) Consum de mercaderies | | (15.901.544,31) | (14.596.294,62) |
| b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles | | (1.544.602,13) | (1.321.840,51) |
| c) Treballs realitzats per altres empreses | | (11.535.530,27) | (10.347.417,52) |
| 5. Altres ingressos d'explotació | 14.4 | 1.476.678,15 | 2.379.840,96 |
| a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent | | 338.392,22 | 476.228,78 |
| b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici | | 1.138.285,93 | 1.903.612,18 |
| 6. Despeses de personal | | (68.305.892,56) | (66.156.178,74) |
| a) Sous, salaris i assimilats | | (54.930.851,53) | (52.958.807,23) |
| b) Cargues socials | 14.2 | (13.375.041,03) | (13.197.371,51) |
| 7 Altres despeses d'explotació | | (5.204.178,74) | (4.304.550,74) |
| a) Serveis exteriors | 14.3 | (5.078.254,58) | (4.186.224,67) |
| b) Tributs | | (48.655,48) | (95.455,92) |
| c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials | | (77.268,68) | 18.609,28 |
| d) Altres despeses de gestió corrent | | 0,00 | (41.479,43) |
| 8. Amortització de l'immobilitzat | 5 i 6 | (1.682.244,89) | (1.435.883,60) |
| 9. Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres | 15 | 610.083,82 | 424.954,37 |
| 10. Excés de provisions | | 36.473,42 | 23.449,50 |
| 11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat | | (25.789,53) | (373.767,78) |
| b) Resultat per alienacions i altres | | (25.789,53) | (373.767,78) |
| 12. Altres resultats | | 23.331,67 | 26.307,46 |
| A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13) | | 7.334.144,68 | 5.031.535,38 |
| 13. Ingressos financers | | 0,00 | 0,00 |
| 14. Despeses financeres | | 0,00 | (21.455,15) |
| a) Deutes amb empreses del grup (cash-pooling) | | 0,00 | (239,04) |
| b) Deutes amb tercers | | 0,00 | (21.216,11) |
| 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) | | 0,00 | (21.455,15) |
| A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS | | 7.334.144,68 | 5.010.080,23 |
| 18. Impost sobre beneficis | | 0,00 | 0,00 |
| A.4) RESULT. DEL EXERC. PROCEDENT D' OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 18) | | 7.334.144,68 | 5.010.080,23 |
| B) OPERACIONS INTERROMPUDES | | 0,00 | 0,00 |
| A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + 19) | | 7.334.144,68 | 5.010.080,23 |

(*) Compte de resultats re-expressat a efectes comparatius (veure nota 2.6)

Comptes Anuals formulats a Lleida, a 10 de Juny de 2022

Ramon Farré Roure

President del Consell d'Administració

RAMON
EMILIO
FARRE
ROURE - DNI
40846830A

Firmado
digitalmente por
RAMON EMILIO
FARRE ROURE -
DNI 40846830A
Fecha: 2022.06.10
07:40:03 +02'00'

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

ESTIO DE SERVEIS SANITARIS

ESTAT DE CANVIS AL PATRIMONI NET (NORMAL) AL 31/12/2021

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

| | | NOTES | 2021 | 2020 |
|-----------|---|-----------|---------------------|---------------------|
| A) | RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS | 3 | 7.334.144,68 | 5.010.080,23 |
| | INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET | | | |
| III. | Subvencions, donacions i llegats rebuts | 15 | 398.340,13 | 1.202.495,50 |
| B) | Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net | | 398.340,13 | 1.202.495,50 |
| | TRANSFERENCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS | | | |
| VIII. | Subvencions, donacions i llegats rebuts | 15 | -610.083,82 | -424.954,37 |
| C) | Total transferències al compte de pèrdues i guanys | | -610.083,82 | -424.954,37 |
| | TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C) | | 7.122.400,99 | 5.787.621,36 |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
ESTAT DE CANVIS AL PATRIMONI NET (NORMAL) AL 31/12/2021
B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET (en euros)

| | | Patrimoni | Resultats d'exercicis anteriors | Resultat de l'exercici | Subv. Donacions i llegats rebuts | Total |
|------|--|---------------|---------------------------------|------------------------|----------------------------------|---------------|
| A) | SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2019 | 23.292.529,27 | 3.427.087,37 | 1.358.361,37 | 8.318.050,61 | 36.396.028,62 |
| I. | Ajustos per canvis de criteri de l'exercici 2019 i anteriors | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Ajustos por errors de l'exercici 2019 i anteriors | | | | | 0,00 |
| B) | SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2020 | 23.292.529,27 | 3.427.087,37 | 1.358.361,37 | 8.318.050,61 | 36.396.028,62 |
| I. | Total ingressos i despeses reconegudes | | | 5.010.080,23 | 777.541,13 | 5.787.621,36 |
| II. | Operacions amb socis o propietaris | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Altres variacions del patrimoni net | | 1.358.361,37 | -1.358.361,37 | | 0,00 |
| C) | SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2020 | 23.292.529,27 | 4.785.448,74 | 5.010.080,23 | 9.095.591,74 | 42.183.649,98 |
| I. | Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2020 | | | | | 0,00 |
| II. | Ajustos por errors de l'exercici 2020 i anteriors | | | | | 0,00 |
| D) | SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2021 | 23.292.529,27 | 4.785.448,74 | 5.010.080,23 | 9.095.591,74 | 42.183.649,98 |
| I. | Total ingressos i despeses reconegudes | | | 7.334.144,68 | -211.743,69 | 7.122.400,99 |
| II. | Operacions amb socis o propietaris | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Altres variacions del patrimoni net | | 5.010.080,23 | -5.010.080,23 | | 0,00 |
| E) | SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2021 | 23.292.529,27 | 9.795.528,97 | 7.334.144,68 | 8.883.848,05 | 49.306.050,97 |

Comptes Anuals formulats a Lleida, a 10 de juny de 2022

Ramon Farré Roure
 President del Consell d'Administració

RAMON
 EMILIO
 FARRE
 ROURE -
 DNI
 40846830A

Firmado digitalmente por
 RAMON EMILIO
 FARRE ROURE -
 DNI 40846830A
 Fecha:
 2022.06.10 07:40:29 +02'00'

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU (NORMAL) al 31/12/2021
(en euros)

| | NOTES | 2021 | 2020 |
|---|----------|----------------------|----------------------|
| A) FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ | | | |
| 1. Resultat de l'exercici abans d'impostos | 3 | 7.334.144,68 | 5.010.080,23 |
| 2. Ajustos del resultat | | 1.138.745,86 | -160.008,28 |
| a) Amortització de l'immobilitzat (+) | 5 i 6 | 1.682.244,89 | 1.435.883,60 |
| b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-) | | 77.268,68 | -18.609,28 |
| c) Variació de provisions (+/-) | 16 | -36.473,42 | -1.526.096,01 |
| d) Imputació de subvencions (-) | 15 | -610.083,82 | -424.954,37 |
| e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitza (+/-) | 6 | 25.789,53 | 373.767,78 |
| 3. Canvis al capital corrent | | -469.334,66 | -2.858.186,23 |
| a) Existències (+/-) | 11 | -245.268,19 | 19.019,08 |
| b) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-) | 9.1.2 | -796.369,85 | -4.193.205,76 |
| c) Altres actius corrents (+/-) | 9.1.2 | 1.198.500,00 | -38.500,00 |
| d) Creditors i altres comptes per pagar (+/-) | 9.1.6 | -670.538,27 | 1.396.838,10 |
| e) Altres passius corrents (+/-) | | 44.341,65 | -42.337,65 |
| 4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació | | 0,00 | 0,00 |
| 5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4) | | 8.003.555,88 | 1.991.885,72 |
| B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ | | | |
| 6. Pagament per inversions (-) | | -1.225.309,03 | -2.098.626,48 |
| b) Immobilitzat intangible | | -55.433,34 | -6.885,59 |
| c) Immobilitzat material | | -1.169.875,69 | -2.091.740,89 |
| 7. Cobraments per desinversions (+) | | 554,33 | 1.124,29 |
| e) Altres actius financers | | 554,33 | 1.124,29 |
| 8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7) | | -1.224.754,70 | -2.097.502,19 |
| C) FLUXES EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANCIACIÓ | | | |
| 9. Cobrament i pagament per instruments de patrimoni | | 385.336,33 | 1.202.495,50 |
| e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+) | 15 | 385.336,33 | 1.202.495,50 |
| 10. Cobrament i pagament de passiu financer | | -16.543,02 | -627.916,78 |
| a) Emissió | | 0,00 | -16.469,08 |
| 5. Altres deutes (+) | | 0,00 | -16.469,08 |
| b) Devolució i amortització | | -16.543,02 | -611.447,70 |
| 3. Deutes amb empreses del grup i associades (-) | | 0,00 | -611.447,70 |
| 5. Altres deutes (-) | | -16.543,02 | 0,00 |
| 11. Pagaments per dividendes i remuneracions i altres instruments de patrimoni | | 0,00 | 0,00 |
| 12. Fluxos efectius de les activitats de finançament (9 + 10 + 11) | | 368.793,31 | 574.578,72 |
| 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) | | 7.147.594,49 | 468.962,25 |
| Efectiu o equivalents al començament de l'exercici | | 661.190,71 | 192.228,46 |
| Efectiu o equivalents al final de l'exercici. | | 7.808.785,20 | 661.190,71 |

Comptes Anuals formulats a Lleida, a 10 de juny de 2022

Ramon Farré Roure
 President del Consell d'Administració

RAMON
 EMILIO
 FARRE
 ROURE - DNI
 40846830A

Firmado digitalmente por
 RAMON EMILIO
 FARRE ROURE -
 DNI 40846830A
 Fecha: 2022.06.10
 07:40:59 +02'00'

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST EXERCICI 2021

| | | PRESSUPOST INICIAL | MODIFICACIONS | PRESSUPOST DEFINITIU | TOTAL REALITZAT | DESVIACIÓ | % |
|------------------------------|----------------------------------|--|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------|
| Despeses d'exploració | | | | | | | |
| CAPÍTOL | 1 | REMUNERACIONS DEL PERSONAL | | | | | |
| ARTICLE | 12 | PERSONAL FUNCIONARI | | | | | |
| 120 | Retribucions bàsiques | 1.892.348,79 | -1.000.000,00 | 892.348,79 | 928.986,33 | 36.637,54 | 4,11% |
| 120.0001 | Retribucions bàsiques | 1.892.348,79 | -1.000.000,00 | 892.348,79 | 928.986,33 | 36.637,54 | 4,11% |
| 121 | Retribucions complementàries | 186.007,51 | 250.000,00 | 436.007,51 | 666.380,43 | 230.372,92 | 52,84% |
| 121.0001 | Retribucions complementàries | 186.007,51 | 250.000,00 | 436.007,51 | 666.380,43 | 230.372,92 | 52,84% |
| ARTICLE | 13 | PERSONAL LABORAL | | | | | |
| 130 | Personal laboral fix | 33.584.567,36 | -2.400.000,00 | 31.184.567,36 | 34.381.857,17 | 3.197.289,81 | 10,25% |
| 130.0001 | Retribucions bàsiques | 27.419.863,59 | -3.500.000,00 | 23.919.863,59 | 26.901.082,65 | 2.981.219,06 | 12,46% |
| 130.0002 | Retribucions complementàries | 6.164.703,77 | 1.100.000,00 | 7.264.703,77 | 7.480.774,52 | 216.070,75 | 2,97% |
| 131 | Personal laboral temporal | 13.298.853,87 | 5.450.000,00 | 18.748.853,87 | 17.994.790,68 | -754.063,19 | -4,02% |
| 131.0001 | Retribucions bàsiques | 10.432.687,61 | 4.250.000,00 | 14.682.687,61 | 13.967.050,40 | -715.637,21 | -4,87% |
| 131.0002 | Retribucions complementàries | 2.866.166,26 | 1.200.000,00 | 4.066.166,26 | 4.027.740,28 | -38.425,98 | -0,95% |
| 131.0003 | Altres remuneracions | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| ARTICLE | 15 | INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES | | | | | |
| 150 | Incentius al rendiment | 715.204,01 | 300.000,00 | 1.015.204,01 | 958.836,92 | -56.367,09 | -5,55% |
| 150.0001 | Productivitat | 715.204,01 | 300.000,00 | 1.015.204,01 | 958.836,92 | -56.367,09 | -5,55% |
| ARTICLE | 16 | ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS | | | | | |
| 160 | Quotes Socials | 11.049.918,46 | 2.200.000,00 | 13.249.918,46 | 13.235.692,57 | -14.225,89 | -0,11% |
| 160.0001 | Seguretat Social | 11.049.918,46 | 2.200.000,00 | 13.249.918,46 | 13.235.692,57 | -14.225,89 | -0,11% |
| 160.0004 | Altres règims de previsió social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| TOTAL CAPÍTOL 1. | | 60.726.900,00 | 4.800.000,00 | 65.526.900,00 | 68.166.544,10 | 2.639.644,10 | 4,03% |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| | | PRESSUPOST INICIAL | MODIFICACIONS | PRESSUPOST DEFINITIU | TOTAL REALITZAT | DESVIACIÓ | % |
|----------------|---|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| CAPÍTOL | 2 DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS | | | | | | |
| ARTICLE | 20 LLOGUERS I CÀNONS | 335.467,62 | 80.000,00 | 415.467,62 | 409.561,06 | -5.906,56 | -1,42% |
| 200 | Lloguer càn. Terr. Béns nat. Edificis i altres construc. | 242.522,76 | 15.000,00 | 257.522,76 | 250.001,71 | -7.521,05 | -2,92% |
| 200.0002 | Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions. | 242.522,76 | 15.000,00 | 257.522,76 | 250.001,71 | -7.521,05 | -2,92% |
| 201 | Lloguers i cànon de material de transport | 88.966,38 | 35.000,00 | 123.966,38 | 120.241,88 | -3.724,50 | -3,00% |
| 201.0001 | Lloguers i cànon de material de transport | 88.966,38 | 35.000,00 | 123.966,38 | 120.241,88 | -3.724,50 | -3,00% |
| 202 | Lloguers i cànon equips proc.dades, progra i repr. | 3.978,48 | 20.000,00 | 23.978,48 | 19.052,73 | -4.925,75 | -20,54% |
| 202.0001 | Lloguers i cànon d'equips per a procés de dades | 3.978,48 | 0,00 | 3.978,48 | 0,00 | -3.978,48 | -100,00% |
| 202.0002 | Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadores | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 19.052,73 | -947,27 | -4,74% |
| 203 | Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 20.264,74 | 10.264,74 | 102,65% |
| 203.0001 | Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 20.264,74 | 10.264,74 | 102,65% |
| ARTICLE | 21 CONSERVACIÓ I REPARACIÓ | 1.453.307,93 | 15.000,00 | 1.468.307,93 | 1.479.632,56 | 11.324,63 | 0,77% |
| 210 | Const. Reparació mant. de terr.béns nat.edifi. | 93.913,14 | 0,00 | 93.913,14 | 268.293,13 | 174.379,99 | 185,68% |
| 210.0001 | Conservació Reparació i manteniment terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions. | 93.913,14 | 0,00 | 93.913,14 | 268.293,13 | 174.379,99 | 185,68% |
| 211 | Conservació, reparació i mante. material de transport | 759,66 | 0,00 | 759,66 | 710,15 | -49,51 | -6,52% |
| 211.0001 | Conservació, reparació i mante. material de transport | 759,66 | 0,00 | 759,66 | 710,15 | -49,51 | -6,52% |
| 212 | Conservació, reparació i mante. equips proce. dades | 428.606,29 | 1.000,00 | 429.606,29 | 287.339,28 | -142.267,01 | -33,12% |
| 212.0001 | Conservació, reparació i mante. equips proce. dades | 2.370,28 | 1.000,00 | 3.370,28 | 7.332,00 | 3.961,72 | 117,55% |
| 212.0003 | Conservació i manteniment aplicacions informàtiques | 426.236,01 | 0,00 | 426.236,01 | 280.007,28 | -146.228,73 | -34,31% |
| 213 | Conservació, reparació i mante. al. immob. material | 738.836,88 | 14.000,00 | 752.836,88 | 745.171,78 | -7.665,10 | -1,02% |
| 213.0001 | Conservació, reparació i mante. al. immob. material | 738.836,88 | 14.000,00 | 752.836,88 | 745.171,78 | -7.665,10 | -1,02% |
| 214 | Altres despeses conservació, reparació i manteni. | 191.191,96 | 0,00 | 191.191,96 | 178.118,22 | -13.073,74 | -6,84% |
| 214.0001 | Altres despeses conservació, reparació i manteni. | 191.191,96 | 0,00 | 191.191,96 | 178.118,22 | -13.073,74 | -6,84% |
| ARTICLE | 22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES | 21.773.737,11 | 2.530.000,00 | 24.303.737,11 | 23.873.989,19 | -429.747,92 | -1,77% |
| 220 | Material d'oficina | 171.909,81 | 0,00 | 171.909,81 | 150.439,46 | -21.470,35 | -12,49% |
| 220.0001 | Material ordinari no inventariable | 168.956,25 | 0,00 | 168.956,25 | 147.865,86 | -21.090,39 | -12,48% |
| 220.0002 | Premsa, revistes, llibres i altres publicacions | 2.953,56 | 0,00 | 2.953,56 | 2.573,60 | -379,96 | -12,86% |
| 221 | Subministraments | 16.412.431,46 | 2.000.000,00 | 18.412.431,46 | 18.183.708,12 | -228.723,34 | -1,24% |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS

COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| | | PRESSUPOST INICIAL | MODIFICACIONS | PRESSUPOST DEFINITIU | TOTAL REALITZAT | DESVIACIÓ | % |
|----------|--|-----------------------|---------------|-------------------------|--------------------|-------------|----------|
| 221.0001 | Aigua i energia | 969.589,80 | 0,00 | 969.589,80 | 1.368.529,18 | 398.939,38 | 41,15% |
| 221.0002 | Combustible per a mitjans de transport | 25.745,50 | 0,00 | 25.745,50 | 23.762,48 | -1.983,02 | -7,70% |
| 221.0003 | Vestuari | 59.504,83 | 0,00 | 59.504,83 | 35.749,52 | -23.755,31 | -39,92% |
| 221.0004 | Subministraments de material sanitari | 3.578.098,96 | 1.000.000,00 | 4.578.098,96 | 3.929.446,25 | -648.652,71 | -14,17% |
| 221.0005 | Productes farmacèutics i analítics | 11.093.232,27 | 1.000.000,00 | 12.093.232,27 | 12.368.505,96 | 275.273,69 | 2,28% |
| 221.0007 | Queviures | 286.298,69 | 0,00 | 286.298,69 | 272.893,31 | -13.405,38 | -4,68% |
| 221.0089 | Altres subministraments | 399.961,41 | 0,00 | 399.961,41 | 184.821,42 | -215.139,99 | -53,79% |
| 222 | Comunicacions | 171.099,20 | 40.000,00 | 211.099,20 | 205.891,59 | -5.207,61 | -2,47% |
| 222.0001 | Comunicacions postals, telefòniques i altres | 107.133,05 | 0,00 | 107.133,05 | 110.180,10 | 3.047,05 | 2,84% |
| 222.0002 | Solucions de Connectivitat de Dades adquirides al CTTI | 0,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 31.503,23 | -8.496,77 | -21,24% |
| 222.0003 | Comunicacions mitjançant serv.veu i dades adquirits altres ent. | 63.966,15 | 0,00 | 63.966,15 | 64.208,26 | 242,11 | 0,38% |
| 223 | Transports | 35.874,82 | 55.000,00 | 90.874,82 | 95.108,12 | 4.233,30 | 4,66% |
| 223.0001 | Transports | 35.874,82 | 55.000,00 | 90.874,82 | 95.108,12 | 4.233,30 | 4,66% |
| 224 | Despeses d'assegurances | 195.477,25 | 0,00 | 195.477,25 | 186.528,57 | -8.948,68 | -4,58% |
| 224.0001 | Despeses d'assegurances | 195.477,25 | 0,00 | 195.477,25 | 186.528,57 | -8.948,68 | -4,58% |
| 225 | Tributs | 158.330,68 | 0,00 | 158.330,68 | 48.655,48 | -109.675,20 | -69,27% |
| 225.0001 | Tributs | 158.330,68 | 0,00 | 158.330,68 | 48.655,48 | -109.675,20 | -69,27% |
| 226 | Despeses diverses | 724.243,13 | 3.000,00 | 727.243,13 | 680.323,57 | -46.919,56 | -6,45% |
| 226.0002 | Atencions protocol·làries i representatives | 505,08 | 0,00 | 505,08 | 0,00 | -505,08 | -100,00% |
| 226.0004 | Jurídics i contenciosos | 125,76 | 2.000,00 | 2.125,76 | 1.983,72 | -142,04 | -6,68% |
| 226.0005 | Organització de reunions, conferències i cursos | 2.925,09 | 1.000,00 | 3.925,09 | 3.055,00 | -870,09 | -22,17% |
| 226.0007 | Publicacions i edictes als diaris oficials | 873,60 | 0,00 | 873,60 | 655,20 | -218,40 | -25,00% |
| 226.0009 | Funcionament de consells i òrgans col·legiats | 365,58 | 0,00 | 365,58 | 0,00 | -365,58 | -100,00% |
| 226.0011 | Formació del personal propi | 135.250,20 | 0,00 | 135.250,20 | 124.638,32 | -10.611,88 | -7,85% |
| 226.0039 | Despeses per serveis bancaris | 16.063,37 | 0,00 | 16.063,37 | 17.929,73 | 1.866,36 | 11,62% |
| 226.0040 | Inscripció com a soci o altra figura a organismes o a entitats de caràcter associatiu. | 45.369,72 | 0,00 | 45.369,72 | 42.044,72 | -3.325,00 | -7,33% |
| 226.0089 | Altres despeses diverses | 522.764,73 | 0,00 | 522.764,73 | 490.016,88 | -32.747,85 | -6,26% |
| 227 | Treballs realitzats per altres empreses | 3.635.332,74 | 432.000,00 | 4.067.332,74 | 4.168.029,11 | 100.696,37 | 2,48% |
| 227.0001 | Neteja i sanejament | 2.004.901,76 | 225.000,00 | 2.229.901,76 | 2.234.401,19 | 4.499,43 | 0,20% |
| 227.0002 | Seguretat | 228.718,04 | 60.000,00 | 288.718,04 | 284.497,83 | -4.220,21 | -1,46% |
| 227.0006 | Serveis de menjador | 1.298.639,60 | 120.000,00 | 1.418.639,60 | 1.497.498,99 | 78.859,39 | 5,56% |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| | | PRESSUPOST INICIAL | MODIFICACIONS | PRESSUPOST DEFINITIU | TOTAL REALITZAT | DESVIACIÓ | % |
|------------------------------------|---|-----------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------|
| 227.0011 | Custòdia, dipòsit, emmagatzematge i destrucció | 49.487,40 | 12.000,00 | 61.487,40 | 65.302,66 | 3.815,26 | 6,20% |
| 227.0012 | Auditories i control de fons europeus | 29.542,15 | 0,00 | 29.542,15 | 19.585,42 | -9.956,73 | -33,70% |
| 227.0013 | Treballs tècnics | 0,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 34.848,04 | 19.848,04 | 132,32% |
| 227.0014 | Serveis de Formació | 23.443,79 | 0,00 | 23.443,79 | 24.233,44 | 789,65 | 3,37% |
| 227.0089 | Altres treballs realitzats per altres empreses | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 7.661,54 | 7.061,54 | 1176,92% |
| 228 | Serveis informàtics | 269.038,02 | 0,00 | 269.038,02 | 155.305,17 | -113.732,85 | -42,27% |
| 228.0003 | Solucions de Sistemes d'informació adquirides al CTTI | 269.038,02 | 0,00 | 269.038,02 | 155.305,17 | -113.732,85 | -42,27% |
| ARTICLE | 23 INDEMNITZACIÓ PER RAÓ DE SERVEI | 209.329,18 | 5.000,00 | 214.329,18 | 244.215,35 | 29.886,17 | 13,94% |
| 230 | Dietes, locomoció i trasllats | 183.514,65 | 0,00 | 183.514,65 | 212.710,55 | 29.195,90 | 15,91% |
| 230.0001 | Dietes, locomoció i trasllats | 183.514,65 | 0,00 | 183.514,65 | 212.710,55 | 29.195,90 | 15,91% |
| 231 | Altres indemnitzacions | 15.923,64 | 0,00 | 15.923,64 | 16.794,66 | 871,02 | 5,47% |
| 231.0001 | Altres indemnitzacions | 15.923,64 | 0,00 | 15.923,64 | 16.794,66 | 871,02 | 5,47% |
| 232 | Ajuts menjar | 9.890,89 | 5.000,00 | 14.890,89 | 14.710,14 | -180,75 | -1,21% |
| 232.0001 | Ajuts menjar | 9.890,89 | 5.000,00 | 14.890,89 | 14.710,14 | -180,75 | -1,21% |
| ARTICLE | 25 PRESTACIÓ DE SERVEIS AMB MITJANS ALIENS | 6.552.780,17 | 0,00 | 6.552.780,17 | 7.846.068,75 | 1.293.288,58 | 19,74% |
| 251 | Prestació de serveis amb mitjans aliens | 6.552.780,17 | 0,00 | 6.552.780,17 | 7.846.068,75 | 1.293.288,58 | 19,74% |
| 251.0001 | Prestació de serveis amb mitjans amb entitats de la Generalitat | 5.185.891,55 | 0,00 | 5.185.891,55 | 6.803.361,85 | 1.617.470,30 | 31,19% |
| 251.0002 | Prestació de serveis amb mitjans amb altres entitats | 1.366.888,62 | 0,00 | 1.366.888,62 | 1.042.706,90 | -324.181,72 | -23,72% |
| TOTAL CAPÍTOL 2. | | 30.324.622,01 | 2.630.000,00 | 32.954.622,01 | 33.853.466,91 | 898.844,90 | 2,73% |
| CAPÍTOL | 3 DESPESES FINANCERES | | | | | | |
| ARTICLE | 31 PRÉSTECES EN EUROS | 497,72 | 0,00 | 497,72 | 0,00 | -497,72 | -100,00% |
| 310 | Interessos dels préstecs en euros | 497,72 | 0,00 | 497,72 | 0,00 | -497,72 | -100,00% |
| 310.0003 | Interessos d'operacions de tresoreria en euros (cash pooling) | 497,72 | 0,00 | 497,72 | 0,00 | -497,72 | -100,00% |
| ARTICLE | 34 ALTRES DESPESES FINANCERES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| TOTAL CAPÍTOL 3. | | 497,72 | 0,00 | 497,72 | 0,00 | -497,72 | -100,00% |
| TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ | | 91.052.019,73 | 7.430.000,00 | 98.482.019,73 | 102.020.011,01 | 3.537.991,28 | 3,59% |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| | | PRESSUPOST INICIAL | MODIFICACIONS | PRESSUPOST DEFINITIU | TOTAL REALITZAT | DESVIACIÓ | % |
|-----------------------------|---|--|--------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------|
| Dotacions de capital | | | | | | | |
| CAPÍTOL | 6 | INVERSIONS REALS | | | | | |
| ARTICLE | 60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | | INVERSIONS EN TERRENYS I BÉNS NATURALS | | | | | |
| ARTICLE | 61 | 1.250.000,00 | -600.000,00 | 650.000,00 | 166.240,60 | -483.759,40 | -74,42% |
| | | INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS | | | | | |
| 610 | Inversions en edificis i altres construccions | 1.250.000,00 | -600.000,00 | 650.000,00 | 166.240,60 | -483.759,40 | -74,42% |
| 610.0001 | Inversions en edificis i altres construccions | 1.250.000,00 | -600.000,00 | 650.000,00 | 166.240,60 | -483.759,40 | -74,42% |
| ARTICLE | 62 | 1.530.000,00 | 600.000,00 | 2.130.000,00 | 1.900.980,41 | -229.019,59 | -10,75% |
| | | INVERSIONS EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE | | | | | |
| 620 | Inversions en maquinària instal·lacions i utillatge | 1.530.000,00 | 600.000,00 | 2.130.000,00 | 1.900.980,41 | -229.019,59 | -10,75% |
| 620.0001 | Inversions en maquinària i utillatge | 1.530.000,00 | 300.000,00 | 1.830.000,00 | 1.736.321,57 | -93.678,43 | -5,12% |
| 620.0004 | Inversions i instal·lacions tècniques i altres instal·lacions | 0,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | 164.658,84 | -135.341,16 | -45,11% |
| ARTICLE | 63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | | INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT | | | | | |
| ARTICLE | 64 | 320.000,00 | 0,00 | 320.000,00 | 69.843,38 | -250.156,62 | -78,17% |
| | | INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS | | | | | |
| 640 | Inversions en mobiliari i estris | 320.000,00 | 0,00 | 320.000,00 | 69.843,38 | -250.156,62 | -78,17% |
| 640.0001 | Inversions en mobiliari i estris | 320.000,00 | 0,00 | 320.000,00 | 69.843,38 | -250.156,62 | -78,17% |
| ARTICLE | 65 | 220.740,99 | -15.000,00 | 205.740,99 | 43.083,51 | -162.657,48 | -79,06% |
| | | INVERSIONS EN EQUIPS DE PROCÉS DE DADES I TELECOMUNICACIONS | | | | | |
| 650 | Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions | 220.740,99 | -15.000,00 | 205.740,99 | 43.083,51 | -162.657,48 | -79,06% |
| 650.0001 | Inversions en equips de procés de dades | 0,00 | 75.000,00 | 75.000,00 | 35.612,52 | -39.387,48 | -52,52% |
| 650.0002 | Inversions en telecomunicacions | 220.740,99 | -90.000,00 | 130.740,99 | 7.470,99 | -123.270,00 | -94,29% |
| ARTICLE | 67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | | INVERSIONS EN ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL | | | | | |
| ARTICLE | 68 | 0,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 55.433,34 | 40.433,34 | 269,56% |
| | | INVERSIONS EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL | | | | | |
| 680 | Inversions en immobilitzat immaterial | 0,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 55.433,34 | 40.433,34 | 269,56% |
| 680.0002 | Inversions en aplicacions informàtiques | 0,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 55.433,34 | 40.433,34 | 269,56% |
| TOTAL CAPÍTOL 6. | | 3.320.740,99 | 0,00 | 3.320.740,99 | 2.235.581,24 | -1.085.159,75 | -32,68% |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| | | PRESSUPOST INICIAL | MODIFICACIONS | PRESSUPOST DEFINITIU | TOTAL REALITZAT | DESVIACIÓ | % |
|-----------------------------------|---|---------------------|-----------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------|
| CAPÍTOL | 8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS | | | | | | |
| ARTICLE | 83 CONCESSIÓ PRÈSTECES I BESTRETES SECTOR PÚBLIC | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.500,00 | 500,00 | 8,33% |
| 831 | Reintegrament de préstecs i bestretes | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.500,00 | 500,00 | 8,33% |
| 831.0001 | Préstecs i bestretes concedits al personal C.T. | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.500,00 | 500,00 | 8,33% |
| ARTICLE | 84 CONSTITUCIÓ DE DIPÒSITS I FIANCES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.951,76 | 1.951,76 | 100,00% |
| 841 | Fiances constituïdes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.951,76 | 1.951,76 | 100,00% |
| 841.0001 | Fiances constituïdes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.951,76 | 1.951,76 | 100,00% |
| TOTAL CAPÍTOL 8. | | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 8.451,76 | 2.451,76 | 40,86% |
| CAPÍTOL | 9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS | | | | | | |
| ARTICLE | 91 AMORTITZACIÓ PRÈSTECES EN EUROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| ARTICLE | 94 DEVOLUCIÓ DE FIANCES I DIPÒSITS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.248,54 | 1.248,54 | 100,00% |
| 940 | Devolució de fiances rebudes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.248,54 | 1.248,54 | 100,00% |
| 940.0001 | Devolució de fiances rebudes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.248,54 | 1.248,54 | 100,00% |
| TOTAL CAPÍTOL 9. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.248,54 | 1.248,54 | 100,00% |
| TOTAL DOTACIONS DE CAPITAL | | 3.320.740,99 | 6.000,00 | 3.326.740,99 | 2.245.281,54 | -1.081.459,45 | -32,51% |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| | | | PRESSUPOST INICIAL | MODIFICACIONS | PRESSUPOST DEFINITIU | TOTAL REALITZAT | DESVIACIÓ | % |
|-------------------------------|-----------|---|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|----------------|
| Ingressos d'explotació | | | | | | | | |
| CAPÍTOL | 3 | TAXES, BÉNS I ALTRES INGRESSOS | | | | | | |
| ARTICLE | 31 | PRESTACIÓ DE SERVEIS | 92.350.295,78 | 7.430.000,00 | 99.780.295,78 | 109.683.558,75 | 9.903.262,97 | 9,93% |
| 317 | | Prestació de serveis d'assistència sanitària | 86.875.632,44 | 7.430.000,00 | 94.305.632,44 | 103.654.248,63 | 9.348.616,19 | 9,91% |
| 317.0001 | | Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del Catsalut | 78.662.082,33 | 6.230.000,00 | 84.892.082,33 | 93.668.941,49 | 8.776.859,16 | 10,34% |
| 317.0002 | | Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte de l'ICS | 5.546.583,77 | 1.200.000,00 | 6.746.583,77 | 7.507.613,24 | 761.029,47 | 11,28% |
| 317.0003 | | Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte d'altres centres | 1.150.138,91 | 0,00 | 1.150.138,91 | 1.086.189,61 | -63.949,30 | -5,56% |
| 317.0009 | | Altres prestacions de serveis d'assistència sanitària | 1.516.827,43 | 0,00 | 1.516.827,43 | 1.391.504,29 | -125.323,14 | -8,26% |
| 318 | | Prestació de serveis d'assistència social | 5.042.135,25 | 0,00 | 5.042.135,25 | 5.733.111,42 | 690.976,17 | 13,70% |
| 318.0001 | | D'atenció a usuaris de programes socials | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.381.962,34 | 1.381.962,34 | 100,00% |
| 318.0004 | | Prestació de serveis d'assistència social i sanitària | 5.042.135,25 | 0,00 | 5.042.135,25 | 4.351.149,08 | -690.986,17 | -13,70% |
| 319 | | Prestació d'altres serveis | 432.528,09 | 0,00 | 432.528,09 | 296.198,70 | -136.329,39 | -31,52% |
| 319.0010 | | Prestacions d'altres serveis | 432.528,09 | 0,00 | 432.528,09 | 296.198,70 | -136.329,39 | -31,52% |
| ARTICLE | 39 | ALTRES INGRESSOS | 63.871,42 | 0,00 | 63.871,42 | 15.215,78 | -48.655,64 | -76,18% |
| 399 | | Ingressos diversos | 63.871,42 | 0,00 | 63.871,42 | 15.215,78 | -48.655,64 | -76,18% |
| 399.0009 | | Altres ingressos diversos | 63.871,42 | 0,00 | 63.871,42 | 15.215,78 | -48.655,64 | -76,18% |
| TOTAL CAPÍTOL 3. | | | 92.414.167,20 | 7.430.000,00 | 99.844.167,20 | 109.698.774,53 | 9.854.607,33 | 9,87% |
| CAPÍTOL | 4 | TRANSFERÈNCIES CORRENTS | | | | | | |
| ARTICLE | 40 | DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| ARTICLE | 41 | DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA GENERALITAT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| ARTICLE | 43 | D'ENTITATS AUTÒNOMES DE LA GENERALITAT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| ARTICLE | 44 | D'ENTITATS AUTÒNOMES DE LA GENERALITAT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.040,00 | 5.040,00 | 100,00% |
| 440 | | D'ENTITATS DE DRET PÚBLIC DE LA GENERALITAT SOTMESES AL RÈGIM JURÍDIC PRIVAT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.040,00 | 5.040,00 | 100,00% |
| 440.6800 | | De l'Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca (AGAUR) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.040,00 | 5.040,00 | 100,00% |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| | | PRESSUPOST INICIAL | MODIFICACIONS | PRESSUPOST DEFINITIU | TOTAL REALITZAT | DESVIACIÓ | % |
|-------------------------------------|--|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------|
| 443 | DE FUNDACIONS DEL SECTOR PÚBLIC DE LA GENERALITAT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| ARTICLE | 46 D'ENS I CORPORACIONS LOCALS | 843.316,70 | 0,00 | 843.316,70 | 482.532,47 | -360.784,23 | -42,78% |
| 462 | De Diputacions | 843.316,70 | 0,00 | 843.316,70 | 482.532,47 | -360.784,23 | -42,78% |
| 462.0003 | De la Diputació de Lleida | 843.316,70 | 0,00 | 843.316,70 | 482.532,47 | -360.784,23 | -42,78% |
| ARTICLE | 47 D'EMPRESES PRIVADES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 100,00% |
| 470 | D'empreses privades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 100,00% |
| 470.0001 | D'empreses privades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 100,00% |
| TOTAL CAPÍTOL 4. | | 843.316,70 | 0,00 | 843.316,70 | 489.072,47 | -354.244,23 | -42,01% |
| CAPÍTOL | 5 INGRESSOS PATRIMONIALS | | | | | | |
| ARTICLE | 52 INTERESSOS DE DIPÒSIT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| ARTICLE | 53 ALTRES INGRESSOS FINANCERS | 63,88 | 0,00 | 63,88 | 0,00 | -63,88 | -100,00% |
| 534 | Altres ingressos financers | 63,88 | 0,00 | 63,88 | 0,00 | -63,88 | -100,00% |
| 534.0001 | Altres ingressos financers | 63,88 | 0,00 | 63,88 | 0,00 | -63,88 | -100,00% |
| ARTICLE | 54 INGRESSOS PATRIMONIALS | 115.212,94 | 0,00 | 115.212,94 | 21.937,74 | -93.275,20 | -80,96% |
| 540 | Lloguers | 30.392,84 | 0,00 | 30.392,84 | 20.584,38 | -9.808,46 | -32,27% |
| 540.0001 | Lloguers de béns immobles | 30.392,84 | 0,00 | 30.392,84 | 20.584,38 | -9.808,46 | -32,27% |
| 540.0009 | Altres lloguers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 544 | Altres ingressos patrimonials | 84.820,10 | 0,00 | 84.820,10 | 1.353,36 | -83.466,74 | -98,40% |
| 544.0001 | Altres ingressos patrimonials | 84.820,10 | 0,00 | 84.820,10 | 1.353,36 | -83.466,74 | -98,40% |
| TOTAL CAPÍTOL 5. | | 115.276,82 | 0,00 | 115.276,82 | 21.937,74 | -93.339,08 | -80,97% |
| TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ | | 93.372.760,72 | 7.430.000,00 | 100.802.760,72 | 110.209.784,74 | 9.407.024,02 | 9,33% |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| | | | | PRESSUPOST INICIAL | MODIFICACIONS | PRESSUPOST DEFINITIU | TOTAL REALITZAT | DESVIACIÓ | % |
|-----------------------------|-----------|---|--|---------------------|-----------------|----------------------|-------------------|--------------------|-----------------|
| Ingressos de capital | | | | | | | | | |
| CAPÍTOL | 7 | TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL | | | | | | | |
| ARTICLE | 76 | D'ENS I CORPORACIONS LOCALS | | 1.000.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 152.622,14 | -847.377,86 | -84,74% |
| | 762 | De Diputacions | | 0,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 152.622,14 | -847.377,86 | -84,74% |
| | 762.0005 | Diputació de Lleida | | 0,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 152.622,14 | -847.377,86 | -84,74% |
| | 763 | D'altres ens locals | | 1.000.000,00 | -1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | 763.0001 | D'altres ens locals | | 1.000.000,00 | -1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| ARTICLE | 77 | D'EMPRESSES PRIVADES | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| TOTAL CAPÍTOL 7. | | | | 1.000.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 152.622,14 | -847.377,86 | -84,74% |
| | | | | | | | | | |
| CAPÍTOL | 8 | VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS | | | | | | | |
| ARTICLE | 81 | REINTEGRAMENT DE PRÉSTECES I BESTRETES | | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.250,15 | 250,15 | 4,17% |
| | 814 | Reintegrament de préstecs i bestretes fora del sector públic | | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.250,15 | 250,15 | 4,17% |
| | 814.0001 | Reintegrament de préstecs al personal | | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.250,15 | 250,15 | 4,17% |
| ARTICLE | 82 | DEVOLUCIÓ DE DIPÒSITS I FIANCES | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.506,09 | 2.506,09 | 100,00% |
| | 820 | Devolució de dipòsits | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | 820.0001 | Devolució de dipòsits | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | 821 | Devolució de fiances | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.506,09 | 2.506,09 | 100,00% |
| | 821.0001 | Devolució de fiances | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.506,09 | 2.506,09 | 100,00% |
| ARTICLE | 83 | APORTACIONS DE CAPITAL DE LA GENERALITAT, D'ENTITATS DEL SECTOR PÚBLIC O ADSCRITES I D'ALTRES PARTICIPADES | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 185.609,60 | 185.609,60 | 100,00% |
| | 831 | Aportacions de capital d'entitats autònomes de la Generalitat i del Servei Català de la Salut | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 185.609,60 | 185.609,60 | 100,00% |
| | 831.0001 | Aportacions de capital d'entitats autònomes de la Generalitat i del Servei Català de la Salut | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 185.609,60 | 185.609,60 | 100,00% |
| TOTAL CAPÍTOL 8. | | | | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 194.365,84 | 188.365,84 | 3139,43% |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| | | | PRESSUPOST INICIAL | MODIFICACIONS | PRESSUPOST DEFINITIU | TOTAL REALIZAT | DESVIACIÓ | % |
|-----------------------------------|----|---|-----------------------|-----------------|-------------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| CAPÍTOL | 9 | VARIACIÓ PASSIUS FINANCERS | | | | | | |
| ARTICLE | 91 | PRÉSTECES EN EUROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| ARTICLE | 93 | FIANCES I DEPÒSITS REBUTS A LLARG TERMINI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| ARTICLE | 94 | DEVOLUCIÓ DE FIANCES I DIPÒSITS | 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 | | | 1.000.000,00 | 6.000,00 | 1.006.000,00 | 346.987,98 | -659.012,02 | -65,51% |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| CONCEPTE | DRETS RECONEGUTS NETS | OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES | RESULTAT |
|--|-----------------------|-------------------------------|---------------------|
| 1.(+) Operacions No financeres (Cap. 1 a 7) | 110.362.406,88 | 104.255.592,25 | 6.106.814,63 |
| <i>(+) Operacions Corrents (Cap. 1 a 5)</i> | <u>110.209.784,74</u> | <u>102.020.011,01</u> | 8.189.773,73 |
| <i>(+) Operacions de Capital (Cap. 6 i 7)</i> | <u>152.622,14</u> | <u>2.235.581,24</u> | - 2.082.959,10 |
| 2. (+) Operacions amb Actius Financers (Cap 8) | 194.365,84 | 8.451,76 | 185.914,08 |
| 3. (+) Operacions Comercials | - | - | - |
| I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2+3) | 110.556.772,72 | 104.264.044,01 | 6.292.728,71 |
| II. VARIACIÓ NETA DE PASSIUS FINANCERS (Cap. 9) | - | 1.248,54 | - 1.248,54 |
| III. SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I+II) | 110.556.772,72 | 104.265.292,55 | 6.291.480,17 |
| <i>4. (+) Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria</i> | | | 152.622,14 |
| <i>5. (-) Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat</i> | | | - |
| <i>6. (+) Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat</i> | | | - |
| IV. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI (III+4-5+6) | | | 6.138.858,03 |

Lleida, a 10 de juny de 2022

Ramon Farré Roure

President del Consell d'Administració

RAMON
EMILIO FARRE
ROURE - DNI
40846830A

Firmado digitalmente por
RAMON EMILIO
FARRE ROURE - DNI
40846830A
Fecha: 2022.06.10
07:41:47 +02'00'

MEMÒRIA DE L'EXERCICI 2021

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 dona 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 socio sanitària a la població.
- b) Executar programes institucionals en matèria de protecció de la salut, prevenció de la malaltia, assistència sanitària i socio sanitària 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 2021 és la següent:

| Nom | Càrrec |
|-----------------------------|-----------------------|
| Ramón Farré Roure | President |
| Joan Talarn Gilabert | Vicepresident |
| Joan Ramon Saura Aranda | Vocal |
| Felip Benavent Viladegut | Vocal |
| Rosa Maria Perelló Escoda | Vocal |
| Maria Pilar Cases Lopetegui | Vocal |
| Miquel Pueyo París | Vocal |
| Josep Pifarré Paredero | Vocal |
| Carmina Escolà Pons | Secretària (no 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 es centra 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 2021.

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)
- Llei 5/2017, de 28 de març, de mesures fiscals, administratives, financeres i del sector públic.
- Bases execució del pressupost.
- Llei 4/2020, de 29 d'abril, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020 (prorrogats per al 2021 mitjançant el DECRET 146/2020, de 15 de desembre, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020, mentre no entrin en vigor els del 2021).
- La Llei 11/2020, de 30 de desembre, de pressupostos generals de l'Estat per a l'any 2021.
- 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 2/2002 de 24 de desembre pel qual s'aprova el Text refós de la Llei 4/1985 de 29 de març de l'Estatut de l'Empresa Pública Catalana.
- 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.
- Instrucció 01/2020, Resolució de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya, de 15 de gener de 2020, per la qual s'aprova la instrucció sobre el règim general a seguir en l'exercici del control financer.

- 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.
- Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic.
- 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.
- Reial decret legislatiu 2/2015, de 23 d'octubre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de l'Estatut dels treballadors.
- Decret llei 18/2021, de 27 de juliol, sobre l'increment retributiu per a l'any 2021 i la recuperació parcial de l'import de la paga extraordinària de l'any 2014 per al personal del sector públic de la Generalitat de Catalunya.
- 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, excepte pel personal de la Residència i Centre de Dia 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". A partir de gener 2022 l'entitat aplica el Conveni col·lectiu autonòmic de Catalunya del sector de l'atenció a la gent gran (GERCAT).

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 Guanys 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).
- L'estimació de l'impacte sobre els ingressos i les despeses ocasionades per la COVID-19 (nota 23)

Aquestes estimacions han estat realitzades en base a la millor estimació disponible en el tancament de l'exercici 2021. 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 2021 i 2020, 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.

2.6. CANVIS EN CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS

Al mes de març de 2022 s'ha rebut del ICS la "nota informativa sobre el material sanitari i servei logístic per l'emergència sanitària COVID-19 lliurat per l'Institut Català de la Salut, sense cost, a Gestió de Serveis Sanitaris durant els exercicis 2020 i 2021, finançats per Catsalut".

D'acord amb el que s'indica a la mateixa, el material lliurat així com el cost de la logística associada es valora en un total de 1.023.388,42 euros al 2020 i de 570.687,91 euros al 2021.

D'acord amb el disposat al Pla de comptabilitat aplicat per l'entitat referent a la correcció d'errors i a efectes comparatius, s'han re-expressat les xifres comparatives de l'exercici anterior respecte de les que figuren als comptes anuals de l'exercici 2020.

Les partides afectades són les següents:

| Compte de pèrdues i guanys | Segons CCAA a 31.12.20 | Saldo correcció d'errors a 31.12.20 | Diferència |
|---|------------------------|-------------------------------------|---------------|
| Consum de mercaderies | -13.572.906,20 | -14.596.294,62 | -1.023.388,42 |
| Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici | 880.223,76 | 1.903.612,18 | 1.023.388,42 |
| Impacte en resultat | | | 0,00 |

Igualment s'han reexpressat les xifres referides a l'exercici 2020 a les notes de la memòria que s'han vist afectades (nota 12). Aquesta correcció d'errors no modifica el resultat de l'exercici anterior ni el patrimoni net del Consorci.

3. APLICACIÓ DE RESULTATS

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

| BASE DE DISTRIBUCIÓ | | Euros |
|------------------------|--|---------------------|
| Resultat de l'exercici | | 7.334.144,68 |
| Total | | 7.334.144,68 |
| APLICACIÓ | | Euros |
| A romanents | | 7.334.144,68 |
| Total | | 7.334.144,68 |

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.

En l'exercici 2020 es van registrar actius cedits pel Servei Català de la Salut els quals formen part del Pla de contractació pel procediment d'emergència en el marc de l'estratègia de resposta a l'epidèmia del SAR-COV-2 (nota 6).

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 immobilitzat material | 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 immobilitzat intangible o material, 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 produeixin 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 produeixin 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 ceditos 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 2021, 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).

A 31 de desembre de 2021 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 meritjar-ne 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 aplicà 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 partir de 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 (fins al 1 de gener de 2022 en que aplica el conveni GERCAT) i 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), el Departament de Drets Socials (DDS), 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 2021 i 2020 han estat les següents:

| Concepte | Saldo 31.12.20 | Altes | Baixes | Traspassos | Saldo 31.12.21 |
|---|----------------------|--------------------|-------------|-------------|----------------------|
| Aplicacions informàtiques | 3.634.719,27 | 55.433,34 | 0,00 | 0,00 | 3.690.152,61 |
| Immobilitzat Intangible Brut | 3.634.719,27 | 55.433,34 | 0,00 | 0,00 | 3.690.152,61 |
| Amortització Ac. Aplicacions Informàtiques | -3.292.145,09 | -104.791,15 | 0,00 | 0,00 | -3.396.936,24 |
| Amortitzacions Immobilitzat Intangible | -3.292.145,09 | -104.791,15 | 0,00 | 0,00 | -3.396.936,24 |
| Deteriorament Immobilitzat Intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Immobilitzat Intangible Net | 342.574,18 | -49.357,81 | 0,00 | 0,00 | 293.216,37 |

| Concepte | Saldo 31.12.19 | Altes | Baixes | Traspassos | Saldo 31.12.20 |
|---|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| Aplicacions informàtiques | 3.285.169,50 | 6.885,59 | -1.227.475,12 | 1.570.139,30 | 3.634.719,27 |
| Immobilitzat Intangible Brut | 3.285.169,50 | 6.885,59 | -1.227.475,12 | 1.570.139,30 | 3.634.719,27 |
| Amortització Ac. Aplicacions Informàtiques | -3.251.691,60 | -46.012,14 | 5.558,65 | 0,00 | -3.292.145,09 |
| Amortitzacions Immobilitzat Intangible | -3.251.691,60 | -46.012,14 | 5.558,65 | 0,00 | -3.292.145,09 |
| Deteriorament Immobilitzat Intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Immobilitzat Intangible Net | 33.477,90 | -39.126,55 | -1.221.916,47 | 1.570.139,30 | 342.574,18 |

Les baixes de l'exercici corresponent principalment, a la inversió realitzada per la implantació del sistema de gestió assistencial i econòmica a l'Hospital de Vielha i que es dona de baixa per no formar part de l'actiu de l'empresa. Aquesta actuació serà subvencionada per la Diputació de Lleida, motiu pel qual també s'ha aplicat la subvenció de capital relacionada (nota 15), sense que aquest fet comporti una pèrdua per a l'entitat.

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 2021 hi ha béns totalment amortitzats per valor de 3.239.810,36 euros. A 31 de desembre de 2020 l'import era 3.222.806,02 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 2021 i 2020 ha estat el següent:

| Concepte | Saldo 31.12.20 | Altes | Baixes | Traspassos | Saldo 31.12.21 |
|---|-----------------------|----------------------|--------------------|-------------|-----------------------|
| Terrenys | 2.824.825,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.824.825,25 |
| Construccions | 27.961.967,42 | 119.002,20 | 0,00 | 0,00 | 28.080.969,62 |
| Instal·lacions tècniques | 3.387.936,60 | 164.658,85 | -298,87 | 214.590,51 | 3.766.887,09 |
| Maquinària | 10.202.943,85 | 430.905,59 | -111.179,93 | 0,00 | 10.522.669,51 |
| Utilatge | 888.485,25 | 9.082,53 | -377,52 | 0,00 | 897.190,26 |
| Mobiliari | 3.177.606,14 | 78.047,16 | -25.133,94 | 0,00 | 3.230.519,36 |
| Equips processament informació | 2.478.835,42 | 43.785,71 | -9.587,17 | 0,00 | 2.513.033,96 |
| Equips de transport | 8.530,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.530,87 |
| Altres actius materials | 61.703,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61.703,53 |
| Actius en curs | 356.787,41 | 1.348.371,85 | -17.700,00 | -214.590,51 | 1.472.868,75 |
| Immobilitzat Material Brut | 51.349.621,74 | 2.193.853,89 | -164.277,43 | 0,00 | 53.379.198,20 |
| Amortització construccions | -9.971.359,78 | -691.673,07 | 0,00 | 0,00 | -10.663.032,85 |
| Amortització instal·lacions tècniques | -2.442.291,17 | -106.232,60 | 232,57 | 0,00 | -2.548.291,20 |
| Amortització maquinària | -7.043.917,49 | -584.415,24 | 110.306,84 | 0,00 | -7.518.025,89 |
| Amortització utilatge | -758.337,31 | -19.293,95 | 216,90 | 0,00 | -777.414,36 |
| Amortització mobiliari | -2.446.103,26 | -93.290,02 | 18.846,61 | 0,00 | -2.520.546,67 |
| Amortització equips processament informació | -2.334.109,66 | -82.423,28 | 8.884,98 | 0,00 | -2.407.647,96 |
| Amortització equips de transport | -8.049,49 | -125,58 | 0,00 | 0,00 | -8.175,07 |
| Amortització altres actius materials | -61.703,53 | | 0,00 | 0,00 | -61.703,53 |
| Amortitzacions Immobilitzat Material | -25.065.871,69 | -1.577.453,74 | 138.487,90 | 0,00 | -26.504.837,53 |
| Deteriorament Immobilitzat Material | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Immobilitzat Material Net | 26.283.750,05 | 616.400,15 | -25.789,53 | 0,00 | 26.874.360,67 |

De les altes de l'exercici 2021, De les altes de l'exercici 2021, destaquem l'adquisició de sis aparells de dispensació automàtica de medicaments per valor de 422.290 euros, dos unitats de radiologia analògica per 382.900 euros, dos arcs quirúrgics valorats en 234 mil euros i sis equips d'anestèsia amb monitorització continua per import de 212.400 euros.

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| Concepte | Saldo 31.12.19 | Altes | Baixes | Traspassos | Saldo 31.12.20 |
|---|-----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|
| Terrenys | 2.824.825,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.824.825,25 |
| Construccions | 27.357.147,71 | 290.482,02 | 0,00 | 314.337,69 | 27.961.967,42 |
| Instal·lacions tècniques | 3.193.845,96 | 194.090,64 | 0,00 | 0,00 | 3.387.936,60 |
| Maquinària | 8.921.266,44 | 2.148.630,39 | -866.952,98 | 0,00 | 10.202.943,85 |
| Utilatge | 828.229,06 | 60.346,13 | -89,94 | 0,00 | 888.485,25 |
| Mobiliari | 2.705.796,47 | 537.511,54 | -65.701,87 | 0,00 | 3.177.606,14 |
| Equips processament informació | 2.456.254,03 | 27.916,12 | -63.185,05 | 57.850,32 | 2.478.835,42 |
| Equips de transport | 8.530,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.530,87 |
| Altres actius materials | 61.703,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61.703,53 |
| Actius en curs | 2.138.651,61 | 160.463,11 | 0,00 | -1.942.327,31 | 356.787,41 |
| Immobilitzat Material Brut | 50.496.250,93 | 3.419.439,95 | -995.929,84 | -1.570.139,30 | 51.349.621,74 |
| Amortització construccions | -9.285.901,02 | -685.458,76 | 0,00 | 0,00 | -9.971.359,78 |
| Amortització instal·lacions tècniques | -2.388.644,33 | -53.646,84 | 0,00 | 0,00 | -2.442.291,17 |
| Amortització maquinària | -7.128.111,85 | -453.925,80 | 538.120,16 | 0,00 | -7.043.917,49 |
| Amortització utilatge | -740.606,32 | -17.820,83 | 89,84 | 0,00 | -758.337,31 |
| Amortització mobiliari | -2.396.306,25 | -75.770,30 | 25.973,29 | 0,00 | -2.446.103,26 |
| Amortització equips processament informació | -2.233.016,97 | -102.897,38 | 1.804,69 | 0,00 | -2.334.109,66 |
| Amortització equips de transport | -7.923,91 | -125,58 | 0,00 | 0,00 | -8.049,49 |
| Amortització altres actius materials | -61.477,56 | -225,97 | 0,00 | 0,00 | -61.703,53 |
| Amortitzacions Immobilitzat Material | -24.241.988,21 | -1.389.871,46 | 565.987,98 | 0,00 | -25.065.871,69 |
| Deteriorament Immobilitzat Material | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Immobilitzat Material Net | 26.254.262,72 | 2.029.568,49 | -429.941,86 | -1.570.139,30 | 26.283.750,05 |

De les altes de l'exercici 2020, destaquem l'adquisició de nous equips de radiologia per l'Hospital Santa Maria i el CAP de Tàrraga per valor de 404.000 euros així com la compra d'un TAC i llits d'hospitalització per l'Hospital Comarcal del Pallars valorats per 375.139,20 euros.

Així mateix es van registrar com a alta els següents imports provinents d'una cessió d'actius per part del Servei Català de la Salut, en el marc de l'estratègia de resposta a l'epidèmia del SAR-COV-2 (nota 15):

| Descripció | Import |
|--------------------------|---------------------|
| Instal·lacions tècniques | 791,86 |
| Maquinària | 1.125.862,87 |
| Mobiliari | 171.396,57 |
| Equipament informàtic | 2.613,60 |
| | 1.300.664,90 |

Pel que fa a les baixes, es va registrar la cessió d'equipament a l'Hospital Universitari Arnau de Vilanova per valor de 478.172,69 euros de béns adquirits durant l'exercici 2018 i 2019 així com també baixes d'equipaments assistencials.

Per altra banda, 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 |
| Utillatge | 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 Utillatge | (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 cessió 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 béns 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 2021 i 2020 és el següent:

| Categoria | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Construccions | 557.120,24 | 557.120,24 |
| Instal·lacions tècniques | 1.191.273,42 | 1.156.156,39 |
| Equips mèdics i maquinària | 5.989.701,78 | 5.455.778,03 |
| Instrumental quirúrgic i utilitatge | 701.208,57 | 697.578,85 |
| Mobiliari | 2.277.814,62 | 2.272.791,18 |
| Equips processos d'informació | 2.190.415,44 | 2.166.063,79 |
| Elements de transport | 7.902,97 | 7.902,97 |
| Altres immobilitzat material | 61.703,53 | 61.703,53 |
| Total | 12.977.140,57 | 12.375.094,98 |

Altra informació:

Segons els registres 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 traspasos 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€.

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:

| Centre | 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 Atenció Primària Santa Maria (ABS LRN) | Adscripció | Lleida | CatSalut |
| Hospital Comarcal del Pallars | Conveni de Gestió (1) | Tremp | CatSalut |
| Centre d'Atenció Primària Tàrrega | Conveni | Tàrrega | ICS |
| <i>Consulta externa, rehabilitació ambulatoria, radiologia</i> | | | |
| Centre d'Atenció Primària Balaguer | Conveni | Balaguer | ICS |
| <i>Consulta externa, rehabilitació ambulatoria, radiologia</i> | | | |
| 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 | Conveni | Mollerussa | ICS |
| <i>Centre de Salut Mental d'adults del Pla d'Urgell</i> | | | |
| <i>Rehabilitació ambulatoria</i> | | | |
| Centre d'Atenció Primària | Conveni | Borges Blanques | ICS |
| <i>Centre de Salut Mental d'adults Borges Blanques</i> | | | |
| <i>Rehabilitació ambulatoria</i> | | | |
| Centre d'Atenció Primària | Conveni | Cervera | ICS |
| <i>Centre de Salut Mental d'adults de Cervera</i> | | | |
| <i>Rehabilitació ambulatoria</i> | | | |
| Centre d'Atenció Primària | No formalitzat | Sort | |
| <i>Centre de Salut Mental d'adults Sort</i> | | | |
| Centre d'Atenció Primària | No formalitzat | Pont de Suert | |
| <i>Consulta perifèrica Pont de Suert Salut Mental</i> | | | |
| Centre d'atenció primària Onze de Setembre | Conveni | Lleida | CatSalut |
| <i>Rehabilitació ambulatoria</i> | | | |
| Altres béns on es presten serveis | Règim | Ubicació | Propietat |
| Centre de Dia Salut Mental de Lleida | Lloguer | Lleida | Creu Roja Espanyola |
| Casa Sacerdotal | Contracte | Lleida | Bisbat de Lleida |
| Centre de Dia Salut Mental de Tàrrega | Lloguer | Tàrrega | Particular |
| Centre de Salut Mental d'adults de Tàrrega | | | |
| Centre de rehabilitació ambulatoria | Contracte | Guissona | Fundació Agropecuària de 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 |

| Centre | Règim | Ubicació | Propietat |
|--|----------------|----------------------|--|
| 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 |
| 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 | Departament de treball |
| Centre Atenció Social Ambulatoria | Lloguer | Lleida | Particular |
| Oficina d'entitats de salut | Lloguer | Lleida | Creu Roja Espanyola |
| Espitau Val d'Aran | Contracte | Vielha | Associació Salut mental Pla d'Urgell |
| Centro Sanitario de Alta Resolución Bajo Cinca | Conveni | Fraga (Osca) | |
| Centre Assistencial Sant Joan de Déu | Contracte | Almacelles | |
| Fundació ASPROS | Contracte | Lleida | |
| Servei de rehabilitació comunitària salut mental | Conveni | Mollerussa | Fundació Sant Hospital de La Seu d'Urgell |
| Llar Terres de Ponent | Contracte | Mollerussa | |
| Centre de Dia salut mental i SRC Salut Mental | Conveni | La Seu d'Urgell | Particular |
| Regió Sanitària Alt Pirineu Aran | Conveni | Tremp | |
| Centre de dia Salut Mental i SRC Salut Mental | Contracte | 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).

A 31 de desembre de 2021 i 2020 l'entitat no té comptabilitzada cap operació d'arrendament considerat financer.

8.2.- Arrendaments operatius

L'entitat té contractats diversos arrendaments operatius pels quals ha satisfet un import total de 891.306,15 euros al 2021 i de 851.890,50 euros al 2020. 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:

| | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Arrendaments de locals | 250.001,71 | 248.534,38 |
| Arrendament de vehicles | 120.241,88 | 128.912,51 |
| Arrendaments d'equips d'oficina i aparells assistencials | 39.317,47 | 22.104,28 |
| Arrendaments Hospital Comarcal Tremp | 0,00 | 6.621,12 |
| Conveni cessió espais ICS | 481.745,09 | 445.718,21 |
| Total | 891.306,15 | 851.890,50 |

Els arrendaments de locals més significatius són els següents:

- En data 16 de desembre de 2019 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 fins el 16 de desembre 2023 (prorrogable fins a 4 anys). L'import corresponent a 2021 és de 103.943,58 euros (90.464,92 euros al 2020).
- En data 20 de juny de 2019 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 fins a 4 anys. Al 2021 la despesa per aquest concepte ha estat de 377.801,51 euros (355.253,29 euros al 2020).
- Contracte signat l'1 de gener de 2021 amb durada inicial de 1 any 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 de 1.048,72 euros. L'import corresponent a 2021 és de 14.928,84 euros (14.928,84 euros al 2020).

- 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 2021 i al 2020.

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

| | Exercici 2021 | Exercici 2020 |
|---------------|---------------|---------------|
| Fins 1 any | 168.459,84 | 168.459,84 |
| De 1 a 5 anys | 505.379,52 | 673.839,36 |
| Més de 5 anys | 0,00 | 0,00 |

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 2021 | Exercici 2020 | Exercici 2021 | Exercici 2020 |
| Préstecs i partides a cobrar | 882,02 | 1.436,35 | 882,02 | 1.436,35 |
| Total | 882,02 | 1.436,35 | 882,02 | 1.436,35 |

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 2021 | Exercici 2020 | Exercici 2021 | Exercici 2020 |
| Préstecs i partides a cobrar | 3.847.356,95 | 5.896.072,33 | 3.847.356,95 | 5.896.072,33 |
| Préstecs i partides a cobrar entitats del grup | 25.169.261,37 | 23.563.245,67 | 25.169.261,37 | 23.563.245,67 |
| Total | 29.016.618,32 | 29.459.318,00 | 29.016.618,32 | 29.459.318,00 |

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 2021 i 2020 és el següent:

| Classe | Venciment a 31.12.21 | | | | | | Total |
|---|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|
| | 1 any | 2 anys | 3 anys | 4 anys | 5 anys | >5 anys | |
| Inversions financeres | | | | | | | |
| - Altres actius financers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 882,02 | 882,02 |
| Deutors comercials i altres comptes a cobrar | | | | | | | |
| - Clients per ventes i prestacions de serveis | 711.188,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 711.188,45 |
| - Clients d'empreses del grup i associades | 25.169.261,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.169.261,37 |
| - Deutors varis | 3.136.168,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.136.168,50 |
| Total | 29.016.618,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 882,02 | 29.017.500,34 |

| Classe | Venciment a 31.12.20 | | | | | | Total |
|---|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|----------------------|
| | 1 any | 2 anys | 3 anys | 4 anys | 5 anys | >5 anys | |
| Inversions financeres | | | | | | | |
| - Altres actius financers | 1.240.693,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.436,35 | 1.242.130,00 |
| Deutors comercials i altres comptes a cobrar | | | | | | | |
| - Clients per ventes i prestacions de serveis | 807.663,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 807.663,71 |
| - Clients d'empreses del grup i associades | 23.563.245,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.563.245,67 |
| - Deutors varis | 3.847.714,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.847.714,97 |
| Total | 29.459.318,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.436,35 | 29.460.754,35 |

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 2020 es corresponen amb les inversions en imposicions a termini per un principal de 1.198.500 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 2021 | Saldo 2020 |
|---|----------------------|----------------------|
| Clients per prestació de serveis | 25.940.919,78 | 24.370.909,38 |
| Clients privats | 771.658,41 | 807.663,71 |
| Clients del grup i associades | 25.169.261,37 | 23.563.245,67 |
| Servei Català de la Salut (*) | 20.587.538,53 | 18.903.386,52 |
| Servei Català de la Salut- bestretes | 0,00 | (85.751,31) |
| Departament de Drets Socials | 1.088.723,59 | 1.354.872,89 |
| Institut Català de la Salut (a) | 3.233.283,86 | 3.145.148,69 |
| Servei d'Emergències Mèdiques, S.A. (SEMSA) | 259.715,39 | 245.588,88 |
| Deutors diversos | 3.136.168,50 | 3.847.714,97 |
| Deutors diversos (b) | 3.136.168,50 | 3.847.714,97 |
| Deteriorament de valor de crèdits | (60.469,96) | 0,00 |
| Total | 29.016.618,32 | 28.218.624,35 |

(*) Inclou l'import corresponent a la regularització d'activitat de l'exercici pendent de facturar a l'exercici següent al Servei Català de la Salut: 4.438.680,80 euros (regularització 2021) i 2.605.704,11 euros (regularització 2020).

EL detall del saldo a 31 de desembre de 2021 per conceptes és el següent:

| | Hospital Santa Maria | Hospital Comarcal del Pallars | Total |
|---------------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| Factures exercici pendents cobrament | 13.264.102,62 | 2.408.963,99 | 15.673.066,61 |
| Subvenció PERT | | | 46.402,40 |
| Regularització activitat 2020 pendent | 192.783,15 | 236.605,57 | 429.388,72 |
| Regularització activitat 2021 | 3.658.312,61 | 780.368,19 | 4.438.680,80 |
| SERVEI CATALÀ DE LA SALUT 2021 | 17.115.198,38 | 3.425.937,75 | 20.587.538,53 |

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

- a) En data 27 d'abril de 2017 es va formalitzar 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 Sociosanitària. • 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> |

| Conveni | Descripció |
|---------|---|
| | G) Altres: 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 fitxers 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 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.
- Encàrrec de gestió per al servei d'esterilització de peròxid d'hidrogen, de 7 de febrer de 2019.

- Encàrrec de gestió per al servei de bugaderia, costura i transport de valisa dels centres d'atenció primària de la Gerència Territorial de l'Alt Pirineu i Aran, de 7 de febrer de 2019.
- 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.

En relació a aquest últim, en Comissió de Seguiment del Conveni Marc d'Aliança Estratègica ICS-GSS de data 11 de juny de 2020, s'acorda que cada centre assumeix les seves guàrdies, de manera que des de 1 de gener de 2020 no es factura cap import en aquest concepte.

En data 23 de març de 2020, se signa el conveni de col·laboració entre ICS i GSS per a la realització d'exploracions complementàries de suport al diagnòstic, amb efectes des de 1 de gener de 2020, vigència fins a 31 de desembre de 2020 i prorrogable fins un màxim de 4 anys. L'import anual estimat és de 1.453.465,38 euros. En data 22 de desembre de 2020, se signa la pròrroga i modificació per a l'exercici 2021 del conveni de col·laboració entre ICS i GSS per a la realització d'exploracions complementàries de suport al diagnòstic. L'import anual estimat és de 1.488.237,38 euros. Posteriorment, en data 9 d'abril de 2021, se signa la primera addenda a la pròrroga, amb ampliació en 23.292,00€, de manera que l'import total per a l'exercici 2021 és de 1.511.529,38€".

En data 9 de maig de 2022 aquest conveni s'ha actualitzat.

Durant l'exercici 2021 i 2020 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 2021 i 2020 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 | 2021 | 2020 |
|---|---------------------|---------------------|
| Obres adequació accessos psiquiatria | 945,79 | 300.754,00 |
| Subvenció PDPCCR Pirineu 2017 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| Subvenció PDPCCR Lleida 2017 | 575.461,00 | 575.461,00 |
| Subvenció PDPCCR Lleida 2018 | 575.461,00 | 575.461,00 |
| Subvenció reforma climatització H. Pallars (Fase 1) | 151.000,00 | 151.000,00 |
| Subvenció PDPCCR Pirineu 2018 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| Subvenció Espai Entitats 2018 | 0,00 | 206.533,70 |
| Programa salut mental Aventura't 2019 | 11.700,00 | 11.700,00 |
| Programa salut mental Afrontant el buit 2019 | 0,00 | 12.800,00 |
| Subvenció PDPCCR Pirineu 2019 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| Subvenció Espai Entitats 2019 | 0,00 | 229.490,23 |
| Subvenció Sistema Informàtic Econòmic Financer GSS | 0,00 | 347.650,00 |
| Subvenció Sistema Informàtic assistencial i Econòmic Vielha | 727.600,00 | 727.600,00 |
| Subvenció Servei Rehabilitació Comunitària H.Pallars | 118.000,00 | 118.000,00 |
| Subvenció dos màquines dispensadores EPIs | 135.694,24 | 0,00 |
| Subvenció ecògraf toràcic per diagnòstic ràpid sospita COVID-19 | 16.927,90 | 0,00 |
| Subvenció PDPCCR Lleida 2019 | 486.000,00 | 0,00 |
| Total | 2.978.789,93 | 3.436.449,93 |

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

Es provisionen 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 2021 | Exercici 2020 | Exercici 2021 | Exercici 2020 |
| Dèbits i partides a pagar | 143.603,33 | 160.146,35 | 143.603,33 | 160.146,35 |
| Total | 143.603,33 | 160.146,35 | 143.603,33 | 160.146,35 |

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 va clarificar 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.

Per altra banda des del mes de juny de 2005 i fins al 2021 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 (veure nota 9.1.3)

A 31 de desembre de 2021 no hi ha cap dipòsit relacionat amb aquests cobraments. A 31 de desembre de 2020 el total invertit per aquest concepte en imposicions a termini era de 1.198.500 euros.

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 | Derivats i altres | | Total | |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Exercici 2021 | Exercici 2020 | Exercici 2021 | Exercici 2020 |
| Dèbits i partides a pagar | 15.682.553,64 | 15.261.076,71 | 15.682.553,64 | 15.261.076,71 |
| Total | 15.682.553,64 | 15.261.076,71 | 15.682.553,64 | 15.261.076,71 |

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 31.12.21 | | | | | | Total |
|--|----------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|----------------------|
| | 1 any | 2 anys | 3 anys | 4 anys | 5 anys | >5 anys | |
| Deutes | | | | | | | |
| - Deutes amb entitats de Crèdit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Altres passius financers | 1.167.360,53 | 79.796,25 | 34.642,98 | 32.155,64 | 0,00 | 0,00 | 1.310.963,86 |
| 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 | 1.381.353,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.381.353,58 |
| - Proveïdors, empreses del grup i associades | 3.698.115,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.698.115,45 |
| - Creditors varis | 1.619.397,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.619.397,52 |
| - Personal | 3.169.857,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.169.857,89 |
| - Administracions públiques | 4.646.468,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.646.468,67 |
| Total | 15.682.553,64 | 79.796,25 | 34.642,98 | 32.155,64 | 0,00 | 0,00 | 15.826.156,97 |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| Classe | Venciment a 31.12.20 | | | | | | Total |
|--|----------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|----------------------|
| | 1 any | 2 anys | 3 anys | 4 anys | 5 anys | >5 anys | |
| Deutes | | | | | | | |
| - Altres passius financers | 154.238,13 | 86.012,45 | 38.245,27 | 35.888,63 | 0,00 | 0,00 | 314.384,48 |
| 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 | 3.169.338,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.169.338,35 |
| - Proveïdors, empreses del grup i associades | 4.325.503,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.325.503,56 |
| - Creditors variis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Personal | 2.907.459,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.907.459,46 |
| - Administracions públiques | 4.704.537,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.704.537,21 |
| Total | 15.261.076,71 | 86.012,45 | 38.245,27 | 35.888,63 | 0,00 | 0,00 | 15.421.223,06 |

- La societat està inclosa a la pòlissa corporativa de la Generalitat de Catalunya (sistema cash-pooling) amb un límit operatiu de 1,5 milions d'euros i venciment 8 de maig de 2022 segons resolució de la Direcció General de Política Financera, Assegurances i Tresor de data 3 de maig de 2021 amb un tipus fix del 0,21% fins el 26 de juliol de 2021. Passada aquesta data el cost és el que es derivi de la pòlissa de tresoreria vinculada al cash pooling. Addicionalment al tipus d'interès s'aplicarà un cost del 0,75% sobre l'import autoritzat de la línia de crèdit, en repercussió de les despeses previstes en el conveni de cash pooling formalitzat per Generalitat de Catalunya.

A 31 de desembre de 2021 i 2020 presenta un saldo deutor per import de 6.081.110,00 euros i 429.252,53 euros respectivament que figura al balanç de situació com a tresoreria (altres actius líquids equivalents).

- El deute amb empreses del grup (per cash-pooling) 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:

| | 2021 | 2020 |
|--|---------------------|-------------------|
| Proveïdors d'immobilitzat | 1.151.577,27 | 140.602,87 |
| Fiances i dipòsits rebuts a curt termini | 13.623,26 | 13.635,26 |
| Deutes transformables en subvencions | 2.160,00 | 0,00 |
| Total | 1.167.360,53 | 154.238,13 |

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

| Concepte | Saldo 2021 | Saldo 2020 |
|--|---------------------|---------------------|
| a) S.I.D.P./ carrera professional | 122.941,32 | 134.791,78 |
| b) DPO | 956.352,10 | 945.511,51 |
| c) Periodificació paga extra juny | 1.510.000,03 | 1.105.000,00 |
| d) Complement atenció continuada | 104.332,85 | 101.688,38 |
| e) Reducció 5% segon semestre personal eventual a retornar | 173.858,59 | 200.900,95 |
| f) Indemnitzacions | 102.150,00 | 77.778,39 |
| Nòmines pendents pagament desembre | 70.810,19 | 6.893,71 |
| Solapament torns | 13.370,59 | 204.541,64 |
| g) Increment 0,30% fons addicional | 0,00 | 130.309,40 |
| h) Endarreriments residència nou conveni | 113.275,22 | 0,00 |
| Altres | 2.767,00 | 43,70 |
| Total | 3.169.857,89 | 2.907.459,46 |

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 meritirà, 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 2021 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 956.352,10 euros.

Els DPO corresponents a l'exercici 2021 s'han liquidat el 28 d'abril de 2022 en funció de la categoria professional.

- 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) Durant l'exercici 2021, al igual que al 2020, 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 meritjar DPO (antiguitat superior a 6 mesos), contractes de durada determinada (eventuals i substitucions). Al primer trimestre de l'exercici següent 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 a l'exercici anterior.
- f) Correspon a la provisió per indemnitzacions per acomiadaments pendents de resolució judicial a tancament de l'exercici.
- g) Al DOGC de 13 de febrer de 2020, es va publicar el Decret Llei 3/2020, d'11 de febrer, sobre l'increment retributiu per a l'any 2020 per al personal del sector públic de la Generalitat de Catalunya. La Disposició Addicional primera del II Conveni Col·lectiu de la sanitat concertada estableix que l'any 2020 s'han d'aplicar els mateixos increments retributius que s'assoleixin per al personal del sector públic de la Generalitat. L'increment inclou el 0.30% d'increment addicional sobre la massa salarial. El fons addicional es reparteix amb una paga única (0,30% de la massa salarial 2019) . La massa salarial està integrada pel conjunt de les retribucions salarials i extrasalarials i les despeses d'acció social meritades al 2019, i el 0,30% es reparteix entre els professionals que han estat contractats l'any 2020 de manera proporcional, en funció de les retribucions que hagin percebut al 2020.
- h) Correspon a la provisió per endarreriments 2021 a satisfer al personal de la residència Balàfia arran de l'entrada en vigor (amb efectes retroactius des del 1 de gener de 2021) del Conveni col·lectiu autonòmic de Catalunya del sector de l'atenció a la gent gran (GERCAT) i que han estat satisfets al 2022.

- El saldo a pagar amb Administracions Públiques es correspon amb el següent detall:

| Concepte | Saldo 2021 | Saldo 2020 |
|---|---------------------|---------------------|
| a) Hisenda Pública creditora per IRPF 4art. Trimestre | 3.045.622,03 | 3.056.513,01 |
| b) Organismes de la Seguretat Social Creditors | 1.583.435,04 | 1.626.071,54 |
| c) Hisenda Pública, IVA repercutit | 10.531,52 | 9.805,08 |
| d) Retencions judicials i altres | 6.880,08 | 12.147,58 |
| Total | 4.646.468,67 | 4.704.537,21 |

- 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 2022 i 2021 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 2021 i 2020 és el següent:

| Variació provisions de tràfic | Saldo 2020 | Dotacions | Aplicacions | Saldo 2021 |
|--|-------------|------------------|-------------------|------------------|
| Insolvències de tràfic | 0,00 | 77.191,43 | -16.721,47 | 60.469,96 |
| Total correccions per deteriorament | 0,00 | 77.191,43 | -16.721,47 | 60.469,96 |

| Variació provisions de tràfic | Saldo 31.12.19 | Dotacions | Aplicacions | Saldo 31.12.20 |
|--|------------------|-------------|-------------------|----------------|
| Insolvències de tràfic | 85.948,92 | 0,00 | -85.948,92 | 0,00 |
| Total correccions per deteriorament | 85.948,92 | 0,00 | -85.948,92 | 0,00 |

Adicionalment, a l'exercici 2021 s'han reconegut pèrdues per crèdits comercials incobrables per import de 16.798,72 euros (67.339,64 euros al 2020).

Altra informació

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

Tampoc existeixen deutes amb garantia real.

10. FONTS PROPIS

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

| Concepte | Saldo a 31/12/2020 | Altes/baixes | Traspassos | Saldo a 31/12/2021 |
|---|-----------------------|---------------------|---------------|-----------------------|
| 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 |
| Romanents | 4.785.448,74 | 0,00 | 5.010.080,23 | 9.795.528,97 |
| Resultat de l'exercici | 5.010.080,23 | 7.334.144,68 | -5.010.080,23 | 7.334.144,68 |
| Total fons propis | 33.088.058,24 | 7.334.144,68 | 0,00 | 40.422.202,92 |

- 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 Munpal | - 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 | - 2.264 |
| Total | 20.252.937 |

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. L'import subrogat 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 2021 i 2020 són les següents:

| Existències | Exercici 2021 | | | Exercici 2020 | | |
|-----------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | Brut | Deteriorament | Net | Brut | Deteriorament | Net |
| Productes farmacèutics | 951.319,93 | 0,00 | 951.319,93 | 729.064,97 | 0,00 | 729.064,97 |
| Material sanitari | 391.546,58 | 0,00 | 391.546,58 | 372.798,34 | 0,00 | 372.798,34 |
| Material d'oficina i altres | 114.968,35 | 0,00 | 114.968,35 | 110.703,36 | 0,00 | 110.703,36 |
| Total | 1.457.834,86 | 0,00 | 1.457.834,86 | 1.212.566,67 | 0,00 | 1.212.566,67 |

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 2021 i 2020.

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 2021 i 2020 presenten el següent detall:

| | 2021 | 2020 |
|---|----------------------|----------------------|
| Concepte | Compres nacionals | Compres nacionals |
| Productes farmacèutics | 16.187.883,28 | 14.597.042,38 |
| Altres aprovisionaments | 1.550.248,28 | 1.325.160,22 |
| Ràpels compres | -32.199,98 | -22.895,98 |
| Total compres | 17.705.931,58 | 15.899.306,62 |
| Variació existències farmàcia/material sanitari | -254.138,99 | 22.148,22 |
| Variació existències altres aprovisionaments | -5.646,15 | -3.319,71 |
| Total variació d'existències | -259.785,14 | 18.828,51 |
| Consums | 17.446.146,44 | 15.918.135,13 |

L'import comptabilitzat com a treballs realitzats per altres empreses de l'exercici 2021 i 2020 presenta el següent detall:

| | 2021 | 2020 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| SERVEIS DOCENTS | 13.595,58 | 7.760,97 |
| CONVENIS DE COL-LABORACIO | 10.637,86 | 5.285,13 |
| SERVEI EXTERN ALIMENTACIÓ | 1.497.498,99 | 1.199.923,27 |
| SERVEI EXTERN BUGADERIA | 381.058,97 | 323.713,69 |
| SERVEI EXTERN NETEJA | 1.354.552,66 | 1.303.265,79 |
| SERVEI EXTERN NETEJA CASA | 0,00 | 7.515,56 |
| NETEJA EDIFICI COMUNITAT | 0,00 | 12.961,11 |
| SERVEI EXTERN NETEJA HCPL | 467.707,16 | 410.973,22 |
| SERVEI EXTERN SEGURETAT | 284.497,83 | 279.390,96 |
| SERVEI EXTERN JARDINERIA | 31.082,40 | 31.353,60 |
| ALTRES SERVEIS EXTERNS | 184.338,37 | 119.634,68 |
| SERVEI D'OPTOMETRIA | 0,00 | 181,92 |
| CONV.COL.ASSIST SM | 60.040,65 | 42.350,22 |
| CONV.COL.ASSIST.AE | 43.155,94 | 94.877,05 |
| PROFESSIONALS ASSISTENCIALS | 575.559,32 | 419.467,28 |
| PROFESSIONALS ASSIST | 0,00 | 224.471,67 |
| SERVEI EXTERN PROVES | 54.570,60 | 54.579,72 |
| PROVES DIAGNOSTIQUES | 125.042,02 | 112.139,46 |
| PROVES DIAGNOSTIQUES | 291.006,76 | 250.290,10 |
| CONV.AD.DOC.CLINICA | 47.670,15 | 44.326,56 |
| CONVENI AD. GUÀRDIES | -31.510,62 | 41.158,79 |
| CONVENI SUPORT ASSIS | 5.613.042,14 | 4.853.893,35 |
| CONV.SUP.TERRITORIAL | 531.983,49 | 487.621,62 |
| ENCÀ.GESTIÓ ESTERILI | 0,00 | 20.281,80 |
| Total | 11.535.530,27 | 10.347.417,52 |

14.2.- Detall de les càrregues socials

El detall de les càrregues socials comptabilitzades és el següent:

| Concepte | 2021 | 2020 |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| Seguretat social empresa | 13.235.692,57 | 13.126.773,86 |
| Altres despeses socials | 139.348,46 | 70.597,65 |
| Càrregues socials | 13.375.041,03 | 13.197.371,51 |

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 2021 i 2020 és el següent:

| | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|
| Formació del personal | 124.638,32 | 64.052,02 |
| Altres despeses | 14.710,14 | 6.545,63 |
| Total altres despeses socials | 139.348,46 | 70.597,65 |

14.3.- Detall de despesa per serveis exteriors

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

| Concepte | 2021 | 2020 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Arrendaments i cànons | 891.306,15 | 851.890,50 |
| Reparació i conservació | 1.855.805,22 | 1.490.775,34 |
| Serveis professionals independents | 64.078,72 | 81.398,11 |
| Transports | 95.108,12 | 64.736,97 |
| Primes d'assegurances | 186.528,57 | 197.355,49 |
| Serveis bancaris | 17.929,73 | 15.888,72 |
| Publicitat i relacions públiques | 45.273,52 | 44.501,97 |
| Subministraments | 1.488.003,15 | 1.017.220,44 |
| Altres serveis | 434.221,40 | 422.457,13 |
| Total serveis exteriors | 5.078.254,58 | 4.186.224,67 |

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 488.139,40 euros (364.165,67 euros al 2020). 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 212.710,55 euros al 2020 i de 150.936,13 euros al 2020.

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

| Despesa | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| Elèctrica | 1.047.645,41 | 523.772,12 |
| Aigua | 143.814,39 | 117.634,67 |
| Gas | 134.772,63 | 166.029,11 |
| Combustibles vehicles | 66.059,23 | 66.128,55 |
| Telefonia i comunicacions | 95.711,49 | 143.655,99 |
| Total serveis exteriors | 1.488.003,15 | 1.017.220,44 |

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 2021 i 2020 es detallen a continuació:

| Concepte | 2021 | 2020 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Prestació serveis a particulars | 2.338.802,38 | 2.172.188,10 |
| Prestació serveis a entitats asseguradores | 434.664,25 | 410.776,65 |
| Prestació serveis al Servei Català de la Salut | 93.668.941,49 | 86.474.332,17 |
| Concert amb altres administracions | 12.944.951,93 | 11.655.619,68 |
| Total prestació de serveis sanitaris | 109.387.360,05 | 100.712.916,60 |

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 2021 ha estat de 1.381.962,34 euros, i de 1.288.206,97 euros el 2020.

També s'inclouen 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 sociosanitària i atenció en la salut mental. L'import facturat el 2021 ha estat de 328.850,47 euros, i de 294.782,63 euros el 2020.

En data 1 de gener de 2017 se 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 2021 ha estat de 295.382,20 euros i de 332.280,37 euros al 2020.

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 2021.

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 2021, 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** (no inclou COVID), diferenciat per centres és el següent:

| Descripció | Hospital Universitari Santa Maria | Hospital Comarcal del Pallars | TOTAL 2021 |
|---|--|--|----------------------|
| SCS AGUTS ATENCIÓ A LA INSUFICIÈNCIA RENAL | | 363.093,66 | 363.093,66 |
| SCS AGUTS CEX I P.I. | 6.777.426,32 | 998.004,13 | 7.775.430,45 |
| SCS AGUTS CIRURGIA MENOR | 541.135,16 | 166.777,29 | 707.912,45 |
| SCS AGUTS CONTRAPRESTACIÓ PER RESULTATS | 1.268.038,04 | 488.411,74 | 1.756.449,78 |
| SCS AGUTS CORRESPONSABILITAZACIÓ DMA | | 2.196,99 | 2.196,99 |
| SCS AGUTS HOSPITAL DE DIA | 1.316.918,74 | 111.562,61 | 1.428.481,35 |
| SCS AGUTS HOSPITALITZACIÓ | 12.826.633,60 | 3.157.379,62 | 15.984.013,22 |
| SCS AGUTS IMPLANTS OSTEOINTEGRAT | 73.340,64 | | 73.340,64 |
| SCS AGUTS IMPLANTS QUIRÚRGICS | 1.562.323,47 | 142.266,88 | 1.704.590,35 |
| SCS AGUTS MHDA | 11.441.095,53 | 459.292,60 | 11.900.388,13 |
| SCS AGUTS PROCEDIMENTS CLÍNICA DEL DOLOR | 72.922,04 | 11.063,28 | 83.985,32 |
| SCS AGUTS PROGRAMA ABSORCIÓ D'URGÈNCIES | 2.410.897,89 | | 2.410.897,89 |
| SCS AGUTS PROGRAMA ALIANCES TERRITORIALS | 998.590,98 | 722.715,31 | 1.721.306,29 |
| SCS AGUTS PROGRAMA AT. FARMACÈUT | 35.861,18 | 2.521,95 | 38.383,13 |
| SCS AGUTS PROGRAMA ATENCIÓ A LA DONA | | 114.995,60 | 114.995,60 |
| SCS AGUTS PROGRAMA CENTRES AÏLLATS | | 888.405,75 | 888.405,75 |
| SCS AGUTS PROGRAMA COORD. ENTRE | 114.156,08 | 1.169.411,80 | 1.283.567,88 |
| SCS AGUTS PROGRAMA CRIBATGE DEL CÀNCER | 252.592,90 | 119.900,14 | 372.493,04 |
| SCS AGUTS PROGRAMA D'AL·LERGIES A MEDICAMENTS | 153.281,83 | | 153.281,83 |
| SCS AGUTS PROGRAMA DROGODEPENDÈNCIES | | 117.411,11 | 117.411,11 |
| SCS AGUTS PROGRAMA PREV.PRECOÇ CÀNCER COL | 629.650,16 | 60.000,00 | 689.650,16 |
| SCS AGUTS PROGRAMA SINDROME SENS. CENTRAL | 174.861,42 | | 174.861,42 |
| SCS AGUTS PROGRAMA UNGÈNCIES HIVER PIUC | 174.380,79 | | 174.380,79 |
| SCS AGUTS PROGRAMA UNITAT FUNCIONAL DE | 420.584,67 | | 420.584,67 |
| SCS AGUTS PROGRAMES PENITENCIARIS | 398.385,53 | | 398.385,53 |
| SCS AGUTS PSIQUIATRIA | 3.881.975,57 | | 3.881.975,57 |
| SCS AGUTS TT ENDOSCÒPIES INTERVENCIONISTES | 164.842,71 | | 164.842,71 |
| SCS AGUTS TT POLISOMNOGRAMES | 611.361,28 | 1.713,89 | 613.075,17 |
| SCS AGUTS TT REHABILITACIÓ | 2.355.954,08 | 405.602,38 | 2.761.556,46 |
| SCS AGUTS URGÈNCIES | | 2.032.212,00 | 2.032.212,00 |
| SCS AP ABORD.NECES.SALUT F.SOCIAL | 1.486.039,46 | | 1.486.039,46 |
| SCS AP ATENCIÓ CONTINUADA NO ICS | 765.891,37 | | 765.891,37 |

| Descripció | Hospital Universitari Santa Maria | Hospital Comarcal del Pallars | TOTAL 2021 |
|---|---|-------------------------------------|---------------------|
| SCS AP CONTRAPRESTACIÓ PER RESULTATS | 89.247,18 | | 89.247,18 |
| SCS AP CORRESPONSABILITZACIÓ DMA | 16.095,33 | | 16.095,33 |
| SCS AP PROG. COORD. ENTRE LINIES | 366.701,88 | | 366.701,88 |
| SCS AP PROG.ENFORTIMENT I TRANSF. | 228.405,12 | | 228.405,12 |
| SCS AP SERV.AT.PRIMAR. I COMUNIT. | 1.667.592,96 | | 1.667.592,96 |
| EAP PROGRAMA BENESTAR EMOCIONAL SALUT COMUNITÀRIA | 4.274,93 | | 4.274,93 |
| SCS ATENCIO PSICOLOG PERS. MALTRACTADES | 53.265,77 | | 53.265,77 |
| SCS CENTRE DE DIA S.M. ADULTS LSU | 143.932,80 | | 143.932,80 |
| SCS CENTRE DIA SALUT MENTAL TREMP | 100.074,92 | | 100.074,92 |
| SCS CENTRE DIA SM LLEIDA | 1.014.870,41 | | 1.014.870,41 |
| SCS CENTRE SALUT MENTAL LLEIDA | 3.605.945,58 | | 3.605.945,58 |
| SCS CENTRE SALUT MENTAL TREMP | 546.877,07 | | 546.877,07 |
| SCS CONSELL MÈDIC TELEFÒNIC | 55.730,28 | | 55.730,28 |
| SCS CSMA SEU D'URGELL LSU | 319.978,58 | | 319.978,58 |
| SCS FORMACIÓ PROFESS. SM 2 | 2.427,70 | | 2.427,70 |
| SCS FORMACIÓ PROFESS.S.M. 1 | 373.621,13 | | 373.621,13 |
| SCS HDIJ- UCA AGUTS | 466.128,00 | | 466.128,00 |
| SCS HOSPITAL DE DIA ADULTS LSU | 131.128,62 | | 131.128,62 |
| SCS HOSPITAL DE DIA ADULTS TREMP | 131.128,62 | | 131.128,62 |
| SCS HOSPITAL DE DIA PSIQ. | 1.080.156,45 | | 1.080.156,45 |
| SCS P. ESPECIAL ATENCIÓ LUDOPATIES | 77.401,92 | | 77.401,92 |
| SCS PR.ESPECIAL DROGODEPENDÈNCIES | 1.097.263,42 | | 1.097.263,42 |
| SCS PRO.INT. PSQ.HOSPITALS GENERALS | 129.402,58 | | 129.402,58 |
| SCS PROG. POBLACIÓ MARGINADA LLEIDA | 28.776,00 | | 28.776,00 |
| SCS PROG. REINSERCIÓ I REHAB. TREMP | 120.815,09 | | 120.815,09 |
| SCS PROG. REINSERCIÓ I REHAB.LLEIDA | 627.285,00 | | 627.285,00 |
| SCS PROG. REINSERCIÓ I REHAB.LSU | 125.457,00 | | 125.457,00 |
| SCS PROG. VIOLÈNCIA DE GÈNERE LSU | 30.381,98 | | 30.381,98 |
| SCS PROG.AT.POB.IMMIG. REFUG.LLEIDA | 31.169,64 | | 31.169,64 |
| SCS PROGRAMA DROGODEPENDÈNCIES LSU | 115.986,39 | | 115.986,39 |
| SCS PROGRAMA ESPECIAL PIA LSU | 45.519,93 | | 45.519,93 |
| SCS PROGRAMA PISOS ASSISTITS | 34.104,84 | | 34.104,84 |
| SCS PROGRAMA PSI LSU | 160.291,86 | | 160.291,86 |
| SCS PROGRAMA PSI TREMP | 160.291,86 | | 160.291,86 |
| SCS PROGRAMA SERVEIS INDIVIDUALITZATS | 700.240,08 | | 700.240,08 |
| SCS SOCIO PADES URGELL -SEGARRA - NOGUERA | 211.546,93 | | 211.546,93 |
| SCS SOCIO A.G.I. - CONSULTES | 243.930,44 | 9.084,63 | 253.015,07 |
| SCS SOCIO A.G.I. - PROCESSOS COGNITIUS | 219.593,16 | | 219.593,16 |
| SCS SOCIO A.G.I. - PROCESSOS GERIATRIA | 135.124,84 | 2.126,86 | 137.251,70 |
| SCS SOCIO A.G.I. - PROCESSOS PAL·LIATIUS | 62.365,31 | | 62.365,31 |
| SCS SOCIO CONVALESCENCIA | 1.113.493,08 | | 1.113.493,08 |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| Descripció | Hospital Universitari Santa Maria | Hospital Comarcal del Pallars | TOTAL 2021 |
|--|--|--|----------------------|
| SCS SOCIO CORRESPONSABILITZACIÓ DMA | | 1,00 | 1,00 |
| SCS SOCIO CURES PAL·LIATIVES | 197.072,57 | | 197.072,57 |
| SCS SOCIO FRÀGILS | 35.730,33 | | 35.730,33 |
| SCS SOCIO HOSPITAL DE DIA | 254.371,05 | | 254.371,05 |
| SCS SOCIO LLARGA ESTADA | | 269.001,20 | 269.001,20 |
| SCS SOCIO MITJA ESTADA POLIVALENT | | 442.166,63 | 442.166,63 |
| SCS SOCIO PADES | | 321.682,25 | 321.682,25 |
| SCS SOCIO PADES PLA D'URGELL-GARRIGUES | 211.102,21 | | 211.102,21 |
| SCS SOCIO PADES SEGRIA SUD | 211.546,91 | | 211.546,91 |
| SCS SOCIO PADES SEGRIA NORD | 211.515,90 | | 211.515,90 |
| SCS SOCIO REFORÇ PADES PLA D'URGELL-G | 138.668,88 | | 138.668,88 |
| SCS SOCIO REFORÇ PADES SEGRIA NORD | 138.668,88 | | 138.668,88 |
| SCS SOCIO REFORÇ PADES SEGRIA SUD | 138.668,88 | | 138.668,88 |
| SCS SOCIO REFORÇ PADES URGELL SEGAR | 138.668,88 | | 138.668,88 |
| SCS SOCIO SUBAGUTS | 1.046.177,79 | | 1.046.177,79 |
| SCS SOCIO UFISS CURES PAL·LIATIVES | 261.993,10 | | 261.993,10 |
| SCS SOCIO UFISS GERIATRIA | 184.855,20 | | 184.855,20 |
| SCS SOCIO UFISS TRASTORNS COGNITIUS - | 143.358,88 | | 143.358,88 |
| SCS SUPORT S.M.GERIÀTR.TORR | 5.376,85 | | 5.376,85 |
| SCS SUPORT S.MENT.INST.PEN. | 251.553,59 | | 251.553,59 |
| SCS T23 UNITAT CRISIS PSIQUIATRIA | 212.886,00 | | 212.886,00 |
| SCS UNITAT DE PATOLOGIA DUAL | 645.358,08 | | 645.358,08 |
| SCS UNITAT DE SALUT LABORAL | 179.325,77 | 84.325,77 | 263.651,54 |
| TOTAL | 71.384.065,87 | 12.663.327,07 | 84.047.392,94 |

El resum dels ingressos derivats de la COVID-19 a l'exercici 2021 per facturació al Servei Català de la Salut figura a continuació:

| | RS LLEIDA | RS ALT PIRINEU ARAN | TOTAL 2021 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| ACTIVITAT COVID | 5.810.350,00 | 691.450,00 | 6.501.800,00 |
| Atenció especialitzada | 5.534.200,00 | 691.450,00 | 6.225.650,00 |
| Salut mental | 178.300,00 | 0,00 | 178.300,00 |
| Atenció intermèdia | 97.850,00 | 0,00 | 97.850,00 |
| PROGRAMA SOBRECOSTOS | 1.465.035,60 | 420.712,97 | 1.885.748,57 |
| Atenció especialitzada | 858.829,70 | 348.197,35 | 1.207.027,05 |
| Salut mental | 344.065,25 | 43.372,24 | 387.437,49 |
| Atenció intermèdia | 152.288,09 | 25.011,42 | 177.299,51 |
| Atenció primària | 105.658,52 | 0,00 | 105.658,52 |
| Unitat salut laboral | 4.194,04 | 4.131,96 | 8.326,00 |
| HABILITACIÓ ESPAIS (4%) | -92.608,17 | 0,00 | -92.608,17 |
| Atenció especialitzada | -56.111,49 | 0,00 | -56.111,49 |
| Salut mental | -19.820,15 | 0,00 | -19.820,15 |
| Atenció intermèdia | -16.676,53 | 0,00 | -16.676,53 |
| PROGRAMA RECUPERACIÓ ACTIVITAT QUIRÚRGICA (100%) | 429.824,27 | 0,00 | 429.824,27 |
| PROGRAMA RECUPERACIÓ ACTIVITAT AMBULATÒRIA (100%) | 496.848,94 | 34.944,06 | 531.793,00 |
| PROGRAMA VIGILÀNCIA EPIDEMIOLÒGICA AP | 79.098,96 | 0,00 | 79.098,96 |
| PROGRAMA DE VACUNES POBLACIONALS | 56.275,26 | 0,00 | 56.275,26 |
| PROGRAMA MESURES EXCEPCIONALS RÈGIM PERSONAL | 22.700,82 | 0,00 | 22.700,82 |
| RESERVA LLITS CONTINGÈNCIA (2020) | 0,00 | 167.200,00 | 167.200,00 |
| INTERVENCIÓ RESIDÈNCIES | 0,00 | 39.715,84 | 39.715,84 |
| TOTAL | 8.267.525,68 | 1.354.022,87 | 9.621.548,55 |

Els ingressos del 2020 (sense específic per COVID) es detallen a continuació:

| Descripció | Hospital Universitari Santa Maria | Hospital Comarcal del Pallars | TOTAL 2020 |
|---|---|----------------------------------|---------------|
| SCS AGUTS HOSPITALITZACIÓ | 11.681.613,16 | 3.036.676,60 | 14.718.289,76 |
| SCS AGUTS CEX I P.I. | 6.775.710,69 | 998.004,13 | 7.773.714,82 |
| SCS AGUTS URGÈNCIES | -357.890,20 | 2.013.905,04 | 1.656.014,84 |
| SCS AGUTS CIRURGIA MENOR | 335.641,88 | 148.982,48 | 484.624,36 |
| SCS AGUTS HOSPITAL DE DIA | 1.244.614,95 | 107.083,14 | 1.351.698,09 |
| SCS AGUTS PROGRAMA AT. FARMACÈUT | 19.964,25 | 2.584,29 | 22.548,54 |
| SCS AGUTS TT ENDOSCÒPIES INTERVENCIONISTES | 114.747,16 | 0,00 | 114.747,16 |
| SCS AGUTS TT POLISOMNOGRAMES | 557.597,33 | 407,30 | 558.004,63 |
| SCS AGUTS IMPLANTS QUIRÚRGICS | 1.359.782,92 | 144.399,75 | 1.504.182,67 |
| SCS AGUTS PROGRAMA DROGODEPENDÈNCIES | 0,00 | 112.411,11 | 112.411,11 |
| SCS AGUTS PROGRAMA CENTRES AÏLLATS | 0,00 | 891.405,75 | 891.405,75 |
| SCS AGUTS PROCEDIMENTS CLÍNICA DEL DOLOR | 52.087,17 | 12.886,33 | 64.973,50 |
| SCS AGUTS IMPLANTS OSTEOINTEGRAT | 48.893,76 | 0,00 | 48.893,76 |
| SCS AGUTS TT REHABILITACIÓ | 1.821.925,11 | 375.329,87 | 2.197.254,98 |
| SCS AGUTS PROGRAMA ATENCIÓ A LA DONA | -65.585,34 | 114.995,60 | 49.410,26 |
| SCS AGUTS MHDA | 10.514.713,76 | 472.372,97 | 10.987.086,73 |
| SCS AGUTS CORRESPONSABILITAZACIÓ DMA | -27.135,29 | -2.018,35 | -29.153,64 |
| SCS AGUTS PROGRAMA PREV.PRECOÇ CÀNCER COL | 102.144,28 | 5.000,00 | 107.144,28 |
| SCS AGUTS CONTRAPRESTACIÓ PER RESULTATS | 1.047.971,87 | 486.453,88 | 1.534.425,75 |
| SCS AGUTS PROGRAMES PENITENCIARIS | 398.385,58 | 0,00 | 398.385,58 |
| SCS AGUTS PROGRAMA SINDROME SENS. CENTRAL | 174.861,38 | 0,00 | 174.861,38 |
| SCS AGUTS PROGRAMA ALIANCES TERRITORIALS | 851.854,53 | 722.715,31 | 1.574.569,84 |
| SCS AGUTS PROGRAMA COORD. ENTRE | 114.156,07 | 1.169.411,80 | 1.283.567,87 |
| SCS AGUTS PROGRAMA ABSORCIÓ D'URGÈNCIES | 2.410.897,87 | 0,00 | 2.410.897,87 |
| SCS AGUTS PROGRAMA UNITAT FUNCIONAL DE | 394.566,76 | 0,00 | 394.566,76 |
| SCS AGUTS ATENCIÓ A LA INSUFICIÈNCIA RENAL | 0,00 | 297.528,77 | 297.528,77 |
| SCS AGUTS PROGRAMA D'AL·LERGIES A MEDICAMENTS | 153.281,81 | 0,00 | 153.281,81 |
| SCS AGUTS PROGRAMA CRIBATGE DEL CÀNCER | 252.592,88 | 119.900,14 | 372.493,02 |
| SCS AGUTS PROGRAMA UNGÈNCIES HIVER PIUC | 174.380,79 | 0,00 | 174.380,79 |
| SCS CENTRE SALUT MENTAL LLEIDA | 3.476.499,27 | 0,00 | 3.476.499,27 |
| SCS CENTRE SALUT MENTAL TREMP | 593.785,82 | 0,00 | 593.785,82 |
| SCS CENTRE DIA SM LLEIDA | 783.365,62 | 0,00 | 783.365,62 |
| SCS CENTRE DIA SALUT MENTAL TREMP | 91.352,73 | 0,00 | 91.352,73 |
| SCS P.I.A. SALUT MENTAL | -0,05 | 0,00 | -0,05 |
| SCS SUPORT S.MENT.INST.PEN. | 251.553,55 | 0,00 | 251.553,55 |
| SCS PROGRAMA SERVEIS INDIVIDUALITZATS | 700.239,76 | 0,00 | 700.239,76 |
| SCS DMA GESTIO PRESTACIO FAR. TREMP | 1.407,69 | 0,00 | 1.407,69 |
| SCS DMA GESTIO PRESTACIO FAR. S.M. | 15.968,67 | 0,00 | 15.968,67 |
| SCS PROG. REINSERCIÓ I REHAB. TREMP | 122.367,04 | 0,00 | 122.367,04 |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| Descripció | Hospital Universitari Santa Maria | Hospital Comarcal del Pallars | TOTAL 2020 |
|---|---|----------------------------------|--------------|
| SCS PROG. POBLACIÓ MARGINADA LLEIDA | 28.775,98 | 0,00 | 28.775,98 |
| SCS PROG.AT.POB.IMMIG. REFUG.LLEIDA | 31.169,55 | 0,00 | 31.169,55 |
| SCS SUPORT S.M.GERIÀTR.TORR | 5.376,85 | 0,00 | 5.376,85 |
| SCS P. ESPECIAL ATENCIÓ LUDOPATIES | 77.401,96 | 0,00 | 77.401,96 |
| SCS PRO.INT. PSQ.HOSPITALS GENERALS | 129.402,58 | 0,00 | 129.402,58 |
| SCS PR.ESPECIAL DROGODEPENDÈNCIES | 1.039.312,91 | 0,00 | 1.039.312,91 |
| SCS AGUTS PSIQUIATRIA | 3.845.606,00 | 0,00 | 3.845.606,00 |
| SCS FORMACIÓ PROFESS.S.M. 1 | 346.689,23 | 0,00 | 346.689,23 |
| SCS FORMACIÓ PROFESS. SM 2 | 2.318,16 | 0,00 | 2.318,16 |
| SCS PROGRAMA PSI TREMP | 160.291,85 | 0,00 | 160.291,85 |
| SCS ATENCIO PSICOLOG PERS. MALTRACTADES | 53.265,73 | 0,00 | 53.265,73 |
| SCS UNITAT DE PATOLOGIA DUAL | 645.367,53 | 0,00 | 645.367,53 |
| SCS PROGRAMA PISOS ASSISTITS | -126.549,14 | 0,00 | -126.549,14 |
| SCS CENTRE DE DIA S.M. ADULTS LSU | 143.924,11 | 0,00 | 143.924,11 |
| SCS CSMA SEU D'URGELL LSU | 328.350,86 | 0,00 | 328.350,86 |
| SCS PROGRAMA ESPECIAL PIA LSU | 45.519,96 | 0,00 | 45.519,96 |
| SCS PROGRAMA DROGODEPENDÈNCIES LSU | 115.986,45 | 0,00 | 115.986,45 |
| SCS DMA GESTIO PRESTACIO FARMA. LSU | 4.284,82 | 0,00 | 4.284,82 |
| SCS PROGRAMA PSI LSU | 160.291,85 | 0,00 | 160.291,85 |
| SCS HOSPITAL DE DIA ADULTS LSU | 63.547,13 | 0,00 | 63.547,13 |
| SCS HOSPITAL DE DIA PSIQ. | 1.129.307,38 | 0,00 | 1.129.307,38 |
| SCS HOSPITAL DE DIA ADULTS TREMP | 86.194,13 | 0,00 | 86.194,13 |
| SCS PROG. REINSERCIÓ I REHAB.LLEIDA | 533.191,99 | 0,00 | 533.191,99 |
| SCS PROG. VIOLÈNCIA DE GÈNERE LSU | 25.344,78 | 0,00 | 25.344,78 |
| SCS PROG. REINSERCIÓ I REHAB.LSU | 31.364,25 | 0,00 | 31.364,25 |
| SCS HDIJ- UCA AGUTS | 466.121,66 | 0,00 | 466.121,66 |
| SCS CONSELL MÈDIC TELEFÒNIC | 55.730,26 | 0,00 | 55.730,26 |
| SCS SOCIO CONVALESCENCIA | 1.032.831,10 | 0,00 | 1.032.831,10 |
| SCS SOCIO CURES PAL·LIATIVES | 190.977,99 | 0,00 | 190.977,99 |
| SCS SOCIO CORRESPONSABILITZACIÓ DMA | 434,36 | 70,45 | 504,81 |
| SCS SOCIO PADES SEGRIA NORD | 206.762,90 | 0,00 | 206.762,90 |
| SCS SOCIO PADES PLA D'URGELL-GARRIGUES | 206.349,21 | 0,00 | 206.349,21 |
| SCS SOCIO PADES URGELL -SEGARRA - NOGUERA | 206.349,21 | 0,00 | 206.349,21 |
| SCS SOCIO PADES SEGRIA SUD | 206.762,90 | 0,00 | 206.762,90 |
| SCS SOCIO PADES | 0,00 | 206.845,68 | 206.845,68 |
| SCS SOCIO FRÀGILS | 34.123,97 | 0,00 | 34.123,97 |
| SCS SOCIO UFISS TRASTORNS COGNITIUS - | 146.798,18 | 0,00 | 146.798,18 |
| SCS SOCIO UFISS GERIATRIA | 189.131,80 | 0,00 | 189.131,80 |
| SCS SOCIO UFISS CURES PAL·LIATIVES | 265.786,70 | 0,00 | 265.786,70 |
| SCS SOCIO PIA | 2.258,93 | 0,00 | 2.258,93 |
| SCS SOCIO HOSPITAL DE DIA | 114.294,79 | 0,00 | 114.294,79 |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| Descripció | Hospital Universitari Santa Maria | Hospital Comarcal del Pallars | TOTAL 2020 |
|--|---|----------------------------------|----------------------|
| SCS SOCIO SUBAGUTS | 955.226,40 | 0,00 | 955.226,40 |
| SCS SOCIO A.G.I. - CONSULTES | 74.136,99 | 1.706,89 | 75.843,88 |
| SCS SOCIO A.G.I. - PROCESSOS GERIATRIA | 86.687,78 | 2.023,66 | 88.711,44 |
| SCS SOCIO A.G.I. - PROCESSOS COGNITIUS | 219.593,16 | 0,00 | 219.593,16 |
| SCS SOCIO A.G.I. - PROCESSOS PAL·LIATIUS | 4.365,57 | 0,00 | 4.365,57 |
| SCS SOCIO REFORÇ PADES SEGRIA NORD | 44.142,26 | 0,00 | 44.142,26 |
| SCS SOCIO REFORÇ PADES PLA D'URGELL-G | 44.142,26 | 0,00 | 44.142,26 |
| SCS SOCIO REFORÇ PADES URGELL SEGAR | 44.142,26 | 0,00 | 44.142,26 |
| SCS SOCIO REFORÇ PADES SEGRIA SUD | 44.142,26 | 0,00 | 44.142,26 |
| SCS SOCIO LLARGA ESTADA | 0,00 | 221.074,04 | 221.074,04 |
| SCS SOCIO MITJA ESTADA POLIVALENT | 0,00 | 439.349,32 | 439.349,32 |
| SCS UNITAT DE SALUT LABORAL | 86.328,55 | 84.325,77 | 170.654,32 |
| SCS AP PROG.ENFORTIMENT I TRANSF. | 67.074,64 | 0,00 | 67.074,64 |
| SCS AP PROG.REFORÇ ASS.EXTR. I ESTIU | 37.670,09 | 0,00 | 37.670,09 |
| SCS AP CORRESPONSABILITZACIÓ DMA | -11.052,93 | 0,00 | -11.052,93 |
| SCS AP CONTRAPRESTACIÓ PER RESULTATS | 89.246,69 | 0,00 | 89.246,69 |
| SCS AP SERV.AT.PRIMAR. I COMUNIT. | 1.657.358,34 | 0,00 | 1.657.358,34 |
| SCS AP ATENCIÓ CONTINUADA NO ICS | 765.891,34 | 0,00 | 765.891,34 |
| SCS AP PROG. COORD. ENTRE LINIES | 366.701,92 | 0,00 | 366.701,92 |
| SCS AP ABORD.NECES.SALUT F.SOCIAL | 1.486.039,47 | 0,00 | 1.486.039,47 |
| | 64.480.603,14 | 12.185.831,72 | 76.666.434,86 |

El resum dels ingressos derivats de la COVID-19 a l'exercici 2020 per facturació al Servei Català de la Salut figura a continuació:

| | RS LLEIDA | RS ALT PIRINEU ARAN | TOTAL 2020 |
|---|---------------------|------------------------|---------------------|
| ACTIVITAT COVID | 4.282.050,00 | 802.271,00 | 5.084.321,00 |
| Atenció especialitzada | 3.941.300,00 | 802.271,00 | 4.743.571,00 |
| Salut mental | 99.450,00 | 0,00 | 99.450,00 |
| Atenció intermèdia | 241.300,00 | 0,00 | 241.300,00 |
| PROGRAMA SOBRECOSTOS | 1.434.433,99 | 363.952,74 | 1.798.386,73 |
| Atenció especialitzada | 907.697,07 | 318.599,71 | 1.226.296,78 |
| Salut mental | 318.129,62 | 45.353,03 | 363.482,65 |
| Atenció intermèdia | 100.765,79 | 0,00 | 100.765,79 |
| Atenció primària | 107.841,51 | 0,00 | 107.841,51 |
| Unitat salut laboral | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| HABILITACIÓ ESPAIS (4%) | 1.191.609,22 | 208.931,83 | 1.400.541,05 |
| Atenció especialitzada | 1.079.737,18 | 192.449,32 | 1.272.186,50 |
| Salut mental | 41.862,96 | 0,00 | 41.862,96 |
| Atenció intermèdia | 70.009,08 | 16.482,51 | 86.491,59 |
| PROGRAMA RECUPERACIÓ ACTIVITAT QUIRÚRGICA (100%) | 161.175,38 | 35.411,06 | 196.586,44 |
| PROGRAMA VIGILÀNCIA EPIDEMIOLÒGICA AP | 30.830,02 | 0,00 | 30.830,02 |
| INTERVENCIÓ RESIDÈNCIES | 10.981,70 | 82.679,35 | 93.661,05 |
| PROGRAMA HOTEL SALUT | 0,00 | 13.551,40 | 13.551,40 |
| COMPLEMENT PRODUCTIVITAT | 1.002.132,15 | 187.887,47 | 1.190.019,62 |
| TOTAL | 8.113.212,46 | 1.694.684,85 | 9.807.897,31 |

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 2021.

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.

Els ingressos de l'exercici es detallen a la nota 20.1.

Departament de Drets Socials (anteriorment Departament de Treball, Afers Socials i Famílies)

Una part dels ingressos procedents del Departament de Drets Socials 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)** en l'Hospital Universitari de Santa Maria, formalitzat en contracte un contracte de data 1 de gener de 2012.

L'import facturat al 2021 per aquest concepte ha estat de 108.043,74 euros, i 126.986,72 euros el 2020.

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 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 60 places de residència i 60 de centre de dia a Balàfia II.

L'import facturat al 2021 per aquest concepte ha estat de 3.063.739,50 euros, i 2.786.076,02 euros el 2020.

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 2021 per la regió de Lleida ha estat de 560.126,88 euros, i per l'Alt Pirineu i Aran 83.339,28 euros. Els imports corresponents a l'exercici 2020 van ser 482.205,24 euros, i 78.194,88 euros respectivament. Pel que fa a la valoració de la discapacitats, l'import facturat el 2021 ha estat de 191.610,18 euros i 165.193,02 euros en 2020.

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.

L'import facturat al 2021 per aquest concepte ha estat de 283.434,80 euros, i 287.421,28 euros el 2020.

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 sociosanitaris 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 2021 per aquest concepte ha estat de 60.854,70 euros, i 69.635,23 euros el 2020.

SEMSA (SERVEIS D'EMERGÈNCIES MÈDIQUES)

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 (Trep), entenen 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 Trep.

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'explotació

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

| Concepte | 2021 | 2020 |
|--|---------------------|---------------------|
| Subvencions a l'explotació | 1.138.285,93 | 1.903.612,18 |
| - Subvenció SCS/ICS | 654.253,46 | 1.023.388,42 |
| - Subvenció Diputació de Lleida | 482.532,47 | 864.951,23 |
| - Subvencions vàries/donatius | 1.500,00 | 15.272,53 |
| Ingressos accessoris | 338.392,22 | 476.228,78 |
| - Ingressos per cafeteria i residència Hospital Comarcal del Pallars | 289.984,56 | 419.125,29 |
| - Altres ingressos | 48.407,66 | 57.103,49 |
| Total altres ingressos d'explotació | 1.476.678,15 | 2.379.840,96 |

Els ingressos per subvencions ICS es correspon bàsicament amb l'aportació en espècie del ICS de divers material sanitari per fer front a la situació d'emergència sanitària derivada de la COVID-19 (veure nota 2.6). Al 2021 també s'inclou l'aportació rebuda del SCS a través de la plataforma "PANACEA" per import de 83.565,55 euros.

Els ingressos per la subvenció de la Diputació de Lleida de l'exercici 2021 es corresponen amb els convenis-subvencions següents:

- Subvenció de la Diputació de Lleida, aprovada per la Junta de Govern de la Diputació de data 13 de setembre de 2021, per al projecte de desenvolupament del programa de diagnòstic precoç del càncer de colon i recte a la regió sanitària de Lleida (anualitat 2019). La Diputació subvencionarà a GSS la quantitat màxima de 486.000,00 euros.

Els ingressos per la subvenció de la Diputació de Lleida de l'exercici 2020 es corresponen amb els convenis-subvencions següents:

- Subvenció de la Diputació de Lleida per import de 229.490,23 euros aprovada per la Junta de Govern de la Diputació de data 14 de setembre de 2020 destinada a coadjuvar en la despesa del lloguer de l'espai d'entitats de salut de l'exercici 2019.
- Subvenció de la Diputació de Lleida, aprovada per la presidència en data 10 de setembre de 2020, per al projecte de desenvolupament del programa de diagnòstic precoç del càncer de colon i recte a l'Alta Ribagorça, Pallars Jussà i Pallars Sobirà (anualitat 2019). La Diputació subvencionarà a GSS la quantitat màxima de 60.000,00 euros.
- Subvenció de la Diputació de Lleida, aprovada per la Junta de Govern de la Diputació de data 14 de setembre de 2020, per al projecte de desenvolupament del programa de diagnòstic precoç del càncer de colon i recte a les comarques de Lleida (anualitat 2018). La Diputació subvencionarà a GSS la quantitat màxima de 575.461,00 euros.

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

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

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| Concepte | Saldo a 31/12/2020 | Addicions | Baixes | Imputació a resultats | Saldo a 31/12/2021 |
|---|-----------------------|-------------------|-------------|--------------------------|-----------------------|
| Departament de Justícia | 114.604,13 | 0,00 | 0,00 | -3.286,14 | 111.317,99 |
| Concessionari de la cafeteria i cuina | 39.899,82 | 0,00 | 0,00 | -1.131,22 | 38.768,60 |
| Donacions d'actius | 303.524,54 | 702,19 | 0,00 | -47.837,44 | 256.389,29 |
| Subvenció ICAEN | 37,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37,21 |
| Subvencions i donacions diverses | 458.065,70 | 702,19 | 0,00 | -52.254,80 | 406.513,09 |
| Aportacions de capital (SCS) | | | | | |
| Conveni d'atenció primària anys 2002-2011 CAP Ronda i II i CAP Sta Maria | 835.284,96 | 0,00 | 0,00 | -25.081,69 | 810.203,27 |
| Altres aportacions | 2.154.890,82 | 0,00 | 0,00 | -82.430,06 | 2.072.460,76 |
| Adequació d'espais Hospital Santa Maria (2009) | 183.766,21 | 0,00 | 0,00 | -4.761,67 | 179.004,54 |
| Inversions 2010 (SAP i obres hospital) | 201.185,56 | 0,00 | 0,00 | -5.272,62 | 195.912,94 |
| Inversions 2011 (programari informàtic Hospital de Tremp) | 517,08 | 0,00 | 0,00 | -142,71 | 374,37 |
| Inversions 2013 | 26.001,91 | 0,00 | 0,00 | -14.473,61 | 11.528,30 |
| Actius cedits Hospital de Tremp | 954.080,47 | 0,00 | 0,00 | -17.799,80 | 936.280,67 |
| Actius cedits SCS COVID-19 | 1.300.664,90 | 13.003,80 | 0,00 | -159.977,27 | 1.153.691,43 |
| Subvencions PERT 2021 | 0,00 | 232.012,00 | 0,00 | 0,00 | 232.012,00 |
| Total aportacions i subvencions de capital SCS | 5.656.391,91 | 245.015,80 | 0,00 | -309.939,43 | 5.591.468,28 |
| Aportacions de capital (Diputació de Lleida) | | | | | |
| Conveni posada en marxa unitat de demències i trastorns cognitius i remodelació CCEE | 1.222.570,75 | 0,00 | 0,00 | -28.959,69 | 1.193.611,06 |
| APORT. EQUIP. ECÒGRAF DIAG.PREVEN. | 1.345,68 | 0,00 | 0,00 | -1.345,68 | 0,00 |
| APORT. EQUIPA. PROG. CROC I ALTRES | 1.327,46 | 0,00 | 0,00 | -1.327,46 | 0,00 |
| APORT. EQUIPAMENT TECNOLÒGIC | 18.558,21 | 0,00 | 0,00 | -18.558,21 | 0,00 |
| APORTACIÓ INFRAEST.ESPAYS RECINTE | 109.492,82 | 0,00 | 0,00 | -2.009,67 | 107.483,15 |
| APORTACIÓ INFRAESTRUC. CAS/CRAS | 340.567,18 | 0,00 | 0,00 | -7.663,23 | 332.903,95 |
| APORT. SUBV.CAMBRA MORTUORIA HCP | 1.317,24 | 0,00 | 0,00 | -1.215,90 | 101,34 |
| APORT.SUBV.EQUIP.AREES QUIR. I CEX | 2.789,97 | 0,00 | 0,00 | -2.580,46 | 209,51 |
| APORT.SUBV.INC.RES.A.P.ALT PIRINEU | 16.342,64 | 0,00 | 0,00 | -11.991,98 | 4.350,66 |
| APORTAC. SUBV.EQUIP.LLEIDA-TREMP | 11.809,58 | 0,00 | 0,00 | -6.748,34 | 5.061,24 |
| APORTAC.SUBV.ADQ.EQUIP.ENDOSCÒP. | 3.336,63 | 0,00 | 0,00 | -1.906,68 | 1.429,95 |
| APORTAC.SUBV.INST.CLIMAT.A.ASS. | 58.971,08 | 0,00 | 0,00 | -1.352,36 | 57.618,72 |
| APORTACIO EQUIPAMENT QUIRURGIC HSM | 8.256,32 | 0,00 | 0,00 | -3.776,99 | 4.479,33 |
| Aportació Ecògraf Alta resolució | 17.167,25 | 0,00 | 0,00 | -8.240,32 | 8.926,93 |
| Aportació Equipament Oftalmologia | 9.832,44 | 0,00 | 0,00 | -3.575,37 | 6.257,07 |
| ATORG.AJUT RENOV.TEC.EQ.UNITAT SON | 29.499,84 | 0,00 | 0,00 | -7.866,62 | 21.633,22 |
| ATORG.AP.INST.CALDERA BIOMASA HCP | 251.686,15 | 0,00 | 0,00 | -5.560,96 | 246.125,19 |
| Aportació obres adequació d'espais destinats a noves accions del servei de psiquiatria, salut mental i addiccions | 294.757,84 | 0,00 | | -5.996,17 | 288.761,67 |
| Reforma instal·lacions de climatització hospital de Tremp (fase 1) | 151.000,00 | 0,00 | 0,00 | -18.875,00 | 132.125,00 |
| Projecte implantació Sistema informació econòmico-financera HUAV i HCPL | 318.679,16 | 0,00 | 0,00 | -86.912,49 | 231.766,67 |
| Obres adequació hospital de dia i centre de rehabilitació psicosocial en salut mental Pallars- SRC Tremp | 111.825,89 | 0,00 | 0,00 | -6.174,11 | 105.651,78 |
| SUBV.DIP.ADQ.MAQ.DISPEPI (2021) | 0,00 | 135.694,24 | | -14.283,60 | 121.410,64 |
| ATORGAMENT SUBV.DIP.ECÒGR (2021) | 0,00 | 16.927,90 | | -968,30 | 15.959,60 |
| Total aportacions de capital Diputació de Lleida | 2.981.134,13 | 152.622,14 | 0,00 | -247.889,59 | 2.885.866,68 |
| Total | 9.095.591,74 | 398.340,13 | 0,00 | -610.083,82 | 8.883.848,05 |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| Concepte | Saldo a 31/12/2019 | Addicions | Baixes | Imputació a resultats | Saldo a 31/12/2020 |
|---|-----------------------|---------------------|----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Departament de Justícia | 117.890,27 | 0,00 | 0,00 | -3.286,14 | 114.604,13 |
| Concessionari de la cafeteria i cuina | 41.031,04 | 0,00 | 0,00 | -1.131,22 | 39.899,82 |
| Donacions d'actius | 347.640,58 | 3.064,29 | 0,00 | -47.180,33 | 303.524,54 |
| Subvenció ICAEN | 37,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37,21 |
| Subvencions i donacions diverses | 506.599,10 | 3.064,29 | 0,00 | -51.597,69 | 458.065,70 |
| Aportacions de capital (SCS) | | | | | |
| Conveni d'atenció primària anys 2002-2011 CAP Ronda i II i CAP Sta Maria | 860.366,65 | 0,00 | 0,00 | -25.081,69 | 835.284,96 |
| Altres aportacions | 2.237.320,96 | 0,00 | 0,00 | -82.430,14 | 2.154.890,82 |
| Adequació d'espais Hospital Santa Maria (2009) | 188.786,79 | 0,00 | 0,00 | -5.020,58 | 183.766,21 |
| Inversions 2010 (SAP i obres hospital) | 206.458,18 | 0,00 | 0,00 | -5.272,62 | 201.185,56 |
| Inversions 2011 (programari informàtic Hospital de Tremp) | 687,18 | 0,00 | 0,00 | -170,10 | 517,08 |
| Inversions 2013 | 41.446,43 | 0,00 | 0,00 | -15.444,52 | 26.001,91 |
| Actius cedits Hospital de Tremp | 975.082,39 | 0,00 | 0,00 | -21.001,92 | 954.080,47 |
| Actius cedits SCS COVID-19 | 0,00 | 1.300.664,90 | 0,00 | 0,00 | 1.300.664,90 |
| Total aportacions de capital SCS | 4.510.148,58 | 1.300.664,90 | 0,00 | -154.421,57 | 5.656.391,91 |
| Aportacions de capital (Diputació de Lleida) | | | | | |
| Conveni posada en marxa unitat de demències i trastorns cognitius i remodelació CCEE | 1.251.530,66 | 0,00 | 0,00 | -28.959,91 | 1.222.570,75 |
| APORT. EQUIP. ECÒGRAF DIAG.PREVEN. | 6.728,37 | 0,00 | 0,00 | -5.382,69 | 1.345,68 |
| APORT. EQUIPA. PROG. CROC I ALTRES | 13.497,95 | 0,00 | 0,00 | -12.170,49 | 1.327,46 |
| APORT. EQUIPAMENT TECNOLÒGIC | 58.511,66 | 0,00 | 0,00 | -39.953,45 | 18.558,21 |
| APORTACIÓ INFRAEST.ESPAS RECINTE | 111.502,49 | 0,00 | 0,00 | -2.009,67 | 109.492,82 |
| APORTACIÓ INFRAESTRUC. CAS/CRAS | 348.230,42 | 0,00 | 0,00 | -7.663,24 | 340.567,18 |
| APORT. SUBV.CAMBRA MORTUORIA HCP | 2.533,14 | 0,00 | 0,00 | -1.215,90 | 1.317,24 |
| APORT.SUBV.EQUIP.AREES QUIR. I CEX | 5.524,99 | 0,00 | 0,00 | -2.735,02 | 2.789,97 |
| APORT.SUBV.INC.RES.A.P.ALT PIRINEU | 28.334,57 | 0,00 | 0,00 | -11.991,93 | 16.342,64 |
| APORTAC. SUBV.EQUIP.LLEIDA-TREMP | 18.557,92 | 0,00 | 0,00 | -6.748,34 | 11.809,58 |
| APORTAC.SUBV.ADQ.EQUIP.ENDOSCÒP. | 5.243,28 | 0,00 | 0,00 | -1.906,65 | 3.336,63 |
| APORTAC.SUBV.INST.CLIMAT.A.ASS. | 60.323,44 | 0,00 | 0,00 | -1.352,36 | 58.971,08 |
| APORTACIO EQUIPAMENT QUIRURGIC HSM | 12.033,29 | 0,00 | 0,00 | -3.776,97 | 8.256,32 |
| Aportació Ecògraf Alta resolució | 25.407,53 | 0,00 | 0,00 | -8.240,28 | 17.167,25 |
| Aportació Equipament Oftalmologia | 13.407,86 | 0,00 | 0,00 | -3.575,42 | 9.832,44 |
| AT.SUBV.RENOV.I ACT. EQ.INF. I TIC | 26.684,13 | 0,00 | 0,00 | -26.684,13 | 0,00 |
| ATORG.AJUT.RENOV.TEC.EQ.UNITAT SON | 37.366,46 | 0,00 | 0,00 | -7.866,62 | 29.499,84 |
| ATORG.AP.INST.CALDERA BIOMASA HCP | 257.247,07 | 0,00 | 0,00 | -5.560,92 | 251.686,15 |
| Aportació obres adequació d'espais destinats a noves accions del servei de psiquiatria, salut mental i addiccions | 300.754,00 | 0,00 | | -5.996,16 | 294.757,84 |
| Aportació implantació de sistemes d'informació de gestió assistencial a l'Espitau Val d'Aran (fase 1) | 566.883,70 | 0,00 | -566.883,70 | 0,00 | 0,00 |
| Aportació implantació de sistemes d'informació de gestió assistencial a l'Espitau Val d'Aran (fase 2) | | 727.600,00 | -727.600,00 | | 0,00 |
| Reforma instal·lacions de climatització hospital de Tremp (fase 1) | 151.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 151.000,00 |
| Projecte implantació Sistema informació economicofinancera HUAV i HCPL | 0,00 | 347.650,00 | 0,00 | -28.970,84 | 318.679,16 |
| Obres adequació hospital de dia i centre de rehabilitació psicosocial en salut mental Pallars- SRC Tremp | 0,00 | 118.000,00 | 0,00 | -6.174,11 | 111.825,89 |
| Total aportacions de capital Diputació de Lleida | 3.301.302,93 | 1.193.250,00 | -1.294.483,70 | -218.935,10 | 2.981.134,13 |
| Total | 8.318.050,61 | 2.496.979,19 | -1.294.483,70 | -424.954,36 | 9.095.591,74 |

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.

Les subvencions de capital registrades durant els darrers 5 exercicis es detallen a continuació:

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'Espitau 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.

Altes 2019

Durant l'exercici 2019 no es van rebre subvencions per finançar inversions.

Altes 2020

Respecte de la **Diputació de Lleida**, les altes de l'exercici 2020 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 14 de setembre de 2020 atorga una subvenció per import de 347.650,00 euros per a la implantació del sistema de econòmic financer a GSS.
- b) La Junta de Govern de la Diputació de Lleida en sessió de 9 de desembre de 2020 atorga una subvenció per import de 727.600,00 euros per a la implantació del sistema de gestió assistencial i econòmica a l'espital de la Val d'Aran (fase II).
- c) La Junta de Govern de la Diputació de Lleida en sessió de 14 de desembre de 2020 atorga una subvenció per import de 118.000,00 euros per a l'adequació de l'hospital de dia i centre de rehabilitació psicosocial en salut mental Pallars.

Per altra banda, al 2020 es van registrar donacions d'actius d'acord amb la valoració dels actius inclosos a les actes de posada a disposició del Catsalut a l'entitat corresponent a divers material d'hospitalització convencional i de crítics per import de 1.300.664,90 euros. Tal com figura a les actes s'estima una vida útil de 10 anys, moment a partir del qual restaran a plena disposició de l'entitat proveïdora.

Altes 2021

Respecte de la **Diputació de Lleida**, les altes de l'exercici 2021 es corresponen amb la inversió realitzada d'acord amb les subvencions concedides que s'indiquen a continuació:

- a) La Junta de Govern de la Diputació de Lleida en sessió de 21 de juny de 2021 atorga una subvenció per import de 135.694,24 euros per a l'adquisició de dues màquines dispensadores d'equips de protecció individual (EPI's).

- b) La Presidència de la Diputació de Lleida en data 8 de setembre de 2021 atorga una subvenció per import de 16.927,90 euros per a l'adquisició de un ecògraf toràcic per diagnòstic ràpid sospita COVID 2019 a l'Hospital Santa Maria.

Per altra banda, al 2021 s'han registrat donacions d'actius d'acord amb la valoració que figura a l'acta de posada a disposició del Catsalut a l'entitat, corresponent a material divers d'hospitalització convencional i de crítics per import de 13.003,80 euros. Tal com figura a l'acta s'estima una vida útil de 10 anys, moment a partir del qual restaran a plena disposició de l'entitat proveïdora.

També s'ha registrat com a altes de subvencions de capital (SCS) un total de 232.012,00 euros corresponents a la subvenció concedida a l'entitat en el marc del Programa específic de suport a la renovació tecnològica (PERT) promogut pel SCS en virtut de l'Ordre SLT/223/2020, de 31 de desembre. Les inversions a justificar s'estimen en 580.030 euros.

16. PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES

La variació d'aquesta partida durant l'exercici 2021 i 2020 és la següent:

| Concepte | Saldo 31.12.20 | Dotacions | Aplicacions | Saldo 31.12.21 |
|--|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Obligacions per prestacions a llarg termini a personal (a) | 118.330,90 | 0,00 | | 118.330,90 |
| Altres provisions (premi de fidelització) (b) | 237.632,02 | 0,00 | -36.473,42 | 201.158,60 |
| Provisions a Llarg termini | 355.962,92 | 0,00 | -36.473,42 | 319.489,50 |
| Provisions a Curt termini | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total provisions | 355.962,92 | 0,00 | -36.473,42 | 319.489,50 |

| Concepte | Saldo 31.12.19 | Dotacions | Aplicacions | Saldo 31.12.20 |
|--|---------------------|-------------|----------------------|-------------------|
| Obligacions per prestacions a llarg termini a personal (a) | 118.330,90 | 0,00 | | 118.330,90 |
| Altres provisions (premi de fidelització) (b) | 261.081,52 | 0,00 | -23.449,50 | 237.632,02 |
| Provisions a Llarg termini | 379.412,42 | 0,00 | -23.449,50 | 355.962,92 |
| Provisions a Curt termini | 1.502.646,51 | 0,00 | -1.502.646,51 | 0,00 |
| Total provisions | 1.882.058,93 | 0,00 | -1.526.096,01 | 355.962,92 |

- 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)

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 2021, 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 2021 i 2020 és el següent:

| Entitat | Ingressos 2021 | Saldo a 31.12.21 |
|---|-----------------------|----------------------|
| Servei Català de la Salut | 93.668.942,19 | 20.587.538,53 |
| Institut Català de la Salut | 7.501.782,35 | 3.233.283,86 |
| Departament de Drets Socials | 4.446.884,20 | 1.088.723,59 |
| Servei d'Emergències Mèdiques, S.A. (SEMSA) | 957.410,51 | 259.715,39 |
| Total | 106.575.019,25 | 25.169.261,37 |

| Entitat | Ingressos 2020 | Saldo a 31.12.20 |
|---|----------------------|----------------------|
| Servei Català de la Salut | 86.474.332,17 | 18.817.635,21 |
| Institut Català de la Salut | 6.572.043,67 | 3.145.148,69 |
| Direcció Social de Protecció Social (actualment Departament de Drets Socials) | 3.902.891,62 | 1.354.872,89 |
| Servei d'Emergències Mèdiques, S.A. (SEMSA) | 924.261,26 | 245.588,88 |
| Total | 97.873.528,72 | 23.563.245,67 |

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 2021 i 2020 és el següent:

| Entitat | Despeses 2021 | Saldo a 31.12.21 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Banc de Sang i Teixits | 231.221,16 | 34.233,32 |
| Institut de Diagnòstic per la Imatge | 289.249,76 | 44.069,06 |
| Institut Català de la Salut | 6.505.039,76 | 3.593.529,97 |
| Consorti Sanitari Integral | 17.906,64 | 1.492,22 |
| CTTI | 186.808,40 | 24.790,88 |
| Total | 7.230.225,72 | 3.698.115,45 |

| Entitat | Despeses 2020 | Saldo a 31.12.20 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Banc de Sang i Teixits | 205.159,58 | 28.376,91 |
| Institut de Diagnòstic per la Imatge | 298.734,10 | 50.223,56 |
| Institut Català de la Salut | 5.210.622,58 | 4.217.478,49 |
| Consorti Sanitari Integral | 17.424,00 | 2.904,00 |
| CTTI | 101.651,00 | 26.520,60 |
| Total | 5.833.591,26 | 4.325.503,56 |

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

Durant l'exercici 2021 i 2020 no han estat liquidades retribucions en concepte de dietes d'assistències dels membres del Consell d'Administració de l'Entitat.

Durant l'exercici 2021 i 2020, 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.

D'acord amb l'anterior, al 2021 l'Hospital Arnau de Vilanova (ICS) ha repercutit a GSS un total de 26.509,89 euros en concepte de cost de la gerència compartida. Al 2020 l'import repercutit per l'ICS va ser de 26.643,12 euros.

21. ALTRA INFORMACIÓ

21.1.- Número mig de treballadors

La distribució del número mig de treballadors per categories i sexes durant l'exercici 2021 ha estat la següent:

| Personal funcionari | Nombre de treballadors | | |
|--------------------------|------------------------|-----------|-----------|
| | Homes | Dones | Total |
| Grup A (llicenciats) | 2 | 1 | 3 |
| Grup B (diplomats) | 1 | 23 | 24 |
| Grup C (FP II) | 0 | 0 | 0 |
| Grup D (FP I) | 0 | 8 | 8 |
| Grup E (sense titulació) | 1 | 1 | 2 |
| Total | 4 | 33 | 37 |

| Personal laboral | Nombre de treballadors | | |
|---------------------|------------------------|--------------|--------------|
| | Homes | Dones | Total |
| 1 (llicenciats) | 125 | 183 | 308 |
| 2 (diplomats) | 79 | 421 | 500 |
| 3.0 (FPI) | 72 | 86 | 158 |
| 3.1 (FPI) | 32 | 154 | 186 |
| 3.2 (FPII) | 12 | 30 | 42 |
| 4 (llicenciats) | 8 | 11 | 19 |
| 5 (diplomats) | 7 | 9 | 16 |
| 6,11 (FP I) | 4 | 28 | 32 |
| 6,12 (FP II) | 15 | 68 | 83 |
| 6,21 (FP I) | 12 | 2 | 14 |
| 6,22 (FP II) | 13 | 2 | 15 |
| 7 (sense titulació) | 8 | 15 | 23 |
| Total | 387 | 1.009 | 1.396 |

El personal promig amb discapacitat reconeguda superior o igual al 33% és el següent:

| Personal funcionari | Nombre de treballadors | | |
|--------------------------|------------------------|----------|----------|
| | Homes | Dones | Total |
| Grup B (diplomats) | 0 | 2 | 2 |
| Grup E (sense titulació) | 1 | 0 | 1 |
| Total | 1 | 2 | 3 |

La corresponent a l'exercici 2020 és la següent:

| Personal funcionari | Nombre de treballadors | | |
|--------------------------|------------------------|-----------|-----------|
| | Homes | Dones | Total |
| Grup A (llicenciats) | 2 | 1 | 3 |
| Grup B (diplomats) | 1 | 26 | 27 |
| Grup C (FP II) | 0 | 0 | 0 |
| Grup D (FP I) | 0 | 10 | 10 |
| Grup E (sense titulació) | 1 | 1 | 2 |
| Total | 4 | 38 | 42 |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| Personal laboral | Nombre de treballadors | | |
|---------------------|------------------------|------------|--------------|
| | Homes | Dones | Total |
| 1 (licenciats) | 131 | 186 | 317 |
| 2 (diplomats) | 77 | 392 | 469 |
| 3.0 (FPI) | 57 | 93 | 150 |
| 3.1 (FPI) | 27 | 143 | 170 |
| 3.2 (FPII) | 7 | 31 | 38 |
| 4 (licenciats) | 9 | 8 | 17 |
| 5 (diplomats) | 6 | 10 | 16 |
| 6,11 (FP I) | 6 | 22 | 28 |
| 6,12 (FP II) | 15 | 68 | 83 |
| 6,21 (FP I) | 13 | 3 | 16 |
| 6,22 (FP II) | 13 | 1 | 14 |
| 7 (sense titulació) | 9 | 16 | 25 |
| Total | 370 | 973 | 1.343 |

La distribució del personal per centres és el següent:

| Centre | Promig de treballadors 2021 | | |
|--------------------------------|-----------------------------|--------------|--------------|
| | Homes | Dones | Total |
| Hospital Santa Maria de Lleida | 312 | 797 | 1.109 |
| Hospital del Pallars (trempl) | 62 | 140 | 202 |
| Residència Balàfia I II | 17 | 105 | 122 |
| Total | 391 | 1.042 | 1.433 |

| Centre | Promig de treballadors 2020 | | |
|--------------------------------|-----------------------------|--------------|--------------|
| | Homes | Dones | Total |
| Hospital Santa Maria de Lleida | 300 | 768 | 1.068 |
| Hospital del Pallars (trempl) | 64 | 132 | 196 |
| Residència Balàfia I II | 10 | 111 | 121 |
| Total | 374 | 1.011 | 1.385 |

22.- INFORMACIÓ SOBRE PERÍODE MIG DE PAGAMENT EFECTUAT A PROVEÏDORS

A efectes de donar compliment als requeriments d'informació recollits al Reial Decret 1040/2017, de 22 de desembre pel qual es modifica el Reial Decret 635/2014, de 25 de juliol, a continuació es fa constar el període mig de pagament global a proveïdors.

| | 2021 | 2020 |
|--|-----------------|-----------------|
| Dies | | |
| Termini mig de pagament a proveïdors | 26,48 | 24,25 |
| Rati d'operacions pagades | 28,42 | 28,76 |
| Rati d'operacions pendents de pagament | 7,01 | 20,31 |
| Import (euros) | | |
| Total de pagaments realitzats | 27.150.934,80 € | 22.065.665,96 € |
| Total de pagaments pendents | 2.703.555,76 € | 2.400.718,22 € |

Seguint les instruccions de la Intervenció de la Generalitat de Catalunya, es fa constar que al link <http://economia.gencat.cat/ca/ambits-actuacio/seguiment-control-finances/periode-mitja-pagament-proveidors/> es pot consultar informació referent al PMP a proveïdors mensuals segons el càlcul de la morositat d'aplicació al sector públic, en el qual no es tenen compte els pagaments a les entitats del sector administracions públiques en termes SEC.

23.- IMPACTE COVID

Per tal de donar compliment a l'article 14 de l'ORDRE ECO/199/2021, de 25 d'octubre sobre operacions comptables de tancament de l'exercici pressupostari 2020, que estableix que el Compte general de la Generalitat i els comptes anuals de totes les entitats incloses en el seu perímetre corresponents a l'exercici 2021 hauran de contenir en la seva memòria un apartat específic per informar de manera detallada de les despeses directes i indirectes derivades de la pandèmia COVID i del seu impacte sobre la recaptació dels ingressos, s'informa de l'impacte econòmic directe i indirecte de la COVID-19 així com de la activitat sanitària relacionada amb aquesta malaltia.

| | TOTAL DESPESA MERITADA ESTIMADA 2021 |
|--|---|
| I. TOTAL DESPESA SANITÀRIA | 6.221.921,23 |
| I.1. Despesa de personal sanitari | 3.570.834,46 |
| I.2. Despeses d'atenció hospitalària | 1.011.620,00 |
| I.3. Despesa farmacèutica hospitalària | 150.857,74 |
| Medicaments genèrics | 15.489,28 |
| Medicaments biosimilars | 12.228,06 |
| Resta de medicaments | 123.140,40 |
| I.4. Despesa en productes farmacèutics i sanitaris per receptes mèdiques o ordre de dispensació | 0,00 |
| I.5. Despesa en productes sanitaris sense recepta mèdica o ordre de dispensació | 1.129.047,64 |
| I.6. Despesa en concerts d'assistència sanitària amb entitats no incloses en AA.PP. | 0,00 |
| I.6.bis Despesa en concerts d'assistència sanitària entitats APSEC | 0,00 |
| I.7. Transferències corrents a altres AA.PP. | 0,00 |
| I.7.bis Transferències corrents a entitats APSEC Generalitat | 0,00 |
| I.8. Altres despeses corrents | 90.683,30 |
| I.9. Inversions | 268.878,09 |
| I.10. Transferències de capital a altres AA.PP | 0,00 |
| I.10.bis Transferències de capital a entitats APSEC Generalitat | 0,00 |
| I.11. Altres despeses de capital | 0,00 |
| II. TOTAL DESPESA SOCIOSANITÀRIA | 0,00 |
| II.1. Despesa de caràcter sociosanitari de gestió directa no recollida en l'apartat I | 0,00 |
| II.1bis- Despesa de caràcter sociosanitari de gestió directa no recollida en l'apartat I amb ent APSEC | 0,00 |

| | |
|---|------------------------|
| II.2. Despesa de caràcter sociosanitari de gestió indirecta o concertada no recollits en l'apartat I | 0,00 |
| II.2. Despesa de caràcter sociosanitari de gestió indirecta o concertada no recollida en l'apartat I amb entitats APSEC | 0,00 |
| III. TOTAL DESPESA | 6.221.921,23 |
| | |
| | TOTAL INGRESSOS |
| IV. IMPACTE EN INGRESSOS | 10.171.701,56 |
| IV.1. INGRESSOS PRESTACIÓ SERVEIS COVID CONCERTATS | 10.271.095,52 |
| IV.2. TRANSFERÈNCIES COVID | 0,00 |
| IV.3. ALTRES INGRESSOS COVID | |
| IV.4. MINORACIÓ INGRESSOS | 99.393,96 |
| | |
| ACTIVITAT SANITÀRIA COVID | |
| Nombre Casos confirmats | 560 |
| Nombre Casos confirmats encara en seguiment (no recuperats ni morts) | 28 |
| Nombre Casos confirmats recuperats | 420 |
| Nombre Casos confirmats morts | 112 |
| Nombre dies d'estada hospitalària en UCI de casos confirmats | 15,68 |
| Nombre dies d'estada hospitalària en unitats diferents d'UCI de casos confirmats | 11,22 |

Pel que fa al càlcul de l'apartat *1.1. Despesa de personal sanitari*, des del gener de 2021, per tal d'elaborar mensualment la valoració econòmica de :“D85 - IMPACTE PRESSUPOSTARI DERIVAT DEL CORONAVIRUS SARS-Cov-2 (COVID-19)” des de la Direcció de Persones i Desenvolupament Professional és te en compte els següents criteris:

- Personal contractat per COVID
- Variables únicament identificades com a COVID (vacunació, guàrdies, hores extraordinàries ... etc)
- Personal de baixa per IT causat per COVID

S'inclou la despesa en seguretat social.

En quant a l'apartat *1.2. Despeses d'atenció hospitalària* estan calculades en funció del percentatge d'estades de pacients Covid respecte al total d'estades. Aquest és aplicat a les despeses imputades als centres de costos generals d'hospitalització.

El càlcul de l'apartat *1.3. Despesa farmacèutica hospitalària* s'ha realitzat contemplant tota la medicació dispensada a pacients amb episodi Covid.

En relació a l'apartat *1.5. Despesa en productes sanitaris sense recepta mèdica o ordre de dispensació*, s'ha tingut en compte les sortides de material sanitari a les plantes d'hospitalització amb pacients COVID, i s'ha aplicat proporcionalment respecte al nombre de pacients totals.

L'apartat 1.8. Altres despeses corrents, inclou les despeses per ampliació de serveis com els auxiliars de control d'accessos i la neteja, així com altres despeses del subgrup 62 que directament s'han imputat a centres de cost Covid com pot ser allotjament dels professionals i transports.

Pel que fa a l'apartat 1.9. Inversions, s'ha inclòs la instal·lació de dos nous equips digitals, a Tàrrrega i a l'Hospital Santa Maria, l'ampliació de la capacitat i fiabilitat del sistema central de subministrament d'oxigen així com l'ampliació de la central Criogènica d'Oxigen. També s'adjunta altres aparells mèdics necessaris d'import menys rellevant.

En quant als ingressos, en l'apartat IV.1. Ingressos prestació serveis Covid concertats s'inclouen els següents conceptes:

| | A. ESPECIALITZADA | SOCIOSANITARI | SALUT MENTAL | A. PRIMÀRIA | U. SALUT LABORAL | TOTAL |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------------|
| Activitat Covid | 6.225.650,00 | 97.850,00 | 178.300,00 | | | 6.501.800,00 |
| Habilitació espais | -56.111,49 | -16.676,53 | -19.820,15 | | | -92.608,17 |
| Programa Sobrecost | 1.207.027,05 | 177.299,51 | 387.437,49 | 105.658,52 | 8.326,00 | 1.885.748,57 |
| Programa Recuperació Activitat Quirúrgica | | | | | | 429.824,27 |
| Programa Recuperació Activitat Ambulatoria | | | | | | 531.793,00 |
| Programa Vigilància Epidemiològica | | | | 79.098,96 | | 79.098,96 |
| Intervenció Residències (SALUT) | | | | | | 39.715,84 |
| Reserva llits contingència (2020) | | | | | | 167.200,00 |
| Programa de vacunes poblacionals | | | | | | 56.275,26 |
| Programa mesures excepcionals règim personal | | | | | | 22.700,82 |
| Conveni suport assistencial (PCR) | | | | | | 373.723,94 |
| Conveni vacunació Covid (ICS) | | | | | | 59.042,30 |
| ÀREA SOCIAL (DTASIF) | | | | | | 216.780,73 |
| | 7.376.565,56 | 258.472,98 | 545.917,34 | 184.757,48 | 8.326,00 | 10.271.095,52 |

Finalment, en l'apartat IV.4. Minoració ingressos es troben els ingressos no assistencials que s'han produït com a conseqüència de la condonació de canons de cafeteries i vendings dels dos centres hospitalaris.

24.- ALTRA INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

En tant que Gestió de Serveis Sanitaris forma part dels Pressupostos Generals de la Generalitat de Catalunya s'adjunta la següent informació referida a la liquidació del pressupost 2021:

- Conciliació resultat econòmic i pressupostari.
- Determinació del romanent de tresoreria.
- Memòria explicativa sobre el grau d'execució pressupostària, les causes de les principals desviacions i del romanent de tresoreria general.

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

CONCILIACIÓ RESULTAT PRESSUPOSTARI I FINANCER 2021

| | | |
|---|---------------|---------------------|
| Total Ingressos liquidats al pressupost | | 110.556.772,72 |
| Total Despeses liquidades al pressupost | | 104.265.292,55 |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI | | 6.291.480,17 |
| Ingressos i despeses comptables, no pressupostàries: | | -855.629,05 |
| (60) Aportacions espècie ICS (Covid) | -570.687,91 | |
| (60) Aportacions equipament SCS (Covid) | -83.565,55 | |
| (61) Variació d'existències | 259.785,14 | |
| (650) Pèrdues crèdits incobrables | -16.798,72 | |
| (671 + 670) Pèrdues procedents d'immobilitzat material | -25.789,53 | |
| (678) Despeses excepcionals | -3.233,96 | |
| (68) Amortitzacions | -1.682.244,89 | |
| (694) Dotació provisió insolvències tràfic | -77.191,43 | |
| (740) Aportacions espècie ICS (Covid) | 654.253,46 | |
| (746) Subvencions de capital traspassades a resultat | 430.786,08 | |
| (747) Altres subvencions de capital traspassades a resultat | 179.297,74 | |
| (771) Beneficis procedents immobilitzat material | 0,00 | |
| (778) Ingressos excepcionals | 26.565,63 | |
| (794) Provisions crèdits comercials aplicades | 16.721,47 | |
| (795) Excés de provisions per a retribucions al personal | 36.473,42 | |
| Ingressos i despeses pressupostàries, no comptables: | | 1.898.293,56 |
| D Cap. 1 Remuneracions del personal | 0,00 | |
| D Cap. 6 Inversions reals | 2.235.581,24 | |
| D Cap. 8 Concessió de bestretes | 8.451,76 | |
| D Cap. 9 Amortització de préstecs | 1.248,54 | |
| I Cap. 7 Transferències de capital | -152.622,14 | |
| I Cap. 8 Reintegrament préstecs i bestretes | -194.365,84 | |
| I Cap. 9 Variació passius financers | 0,00 | |
| RESULTAT FINANCER | | 7.334.144,68 |

| ROMANENT DE TRESORERIA | |
|--|----------------------|
| Comunitat Autònoma: | Catalunya |
| Exercici/ període: | 2021/12 |
| Ens: | 6620 |
| NIF: | Q7555308A |
| 1. Fons líquids de tresoreria | 7.808.785,20 |
| VII. Efectiu i altres actius líquids | 7.808.785,20 |
| 2. Drets pendents de cobrament | 29.077.088,28 |
| III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar | 29.077.088,28 |
| 1. Clients per vendes i prestació de serveis (no inclou el compte 4900-Deteriorament de valor de crèdits per operacions comercials ni el compte 4935-deteriorament de valor de crèdits per operacions comercials amb parts vinculades) | 771.658,41 |
| 2. Clients, empreses del grup i associades (no inclou el compte 4933-Deteriorament de valor de crèdits per operacions comercials amb empreses del grup ni el compte 4934-Deteriorament de valor de crèdits per operacions comercials amb empreses associades) | 25.169.261,37 |
| 3. Deutors diversos (no inclou el compte 4471-Deutors per obres de l'Administració de la Generalitat i les seves entitats SEC ni el compte 4472-Deutors per obres, d'altres entitats) | 3.136.168,50 |
| 4. Personal | 0,00 |
| 5. Actius per impost corrent | 0,00 |
| 6. Altres crèdits amb les Administracions Públiques | 0,00 |
| 7. Accionistes (socis) per desemborsaments exigits | 0,00 |
| V. Inversions financeres a curt termini | 0,00 |
| 5. Altres actius financers | 0,00 |
| 3. Obligacions pendents de pagament | 15.682.553,64 |
| III. Deutes a curt termini | 1.167.360,53 |
| 5. Altres passius financers | 1.167.360,53 |
| V. Creditors comercials i altres comptes a pagar | 14.515.193,11 |
| 1. Proveïdors | 1.449.566,12 |
| 2. Proveïdors, empreses del grup i associades | 3.698.115,45 |
| 3. Creditors diversos (no inclou el compte 4140-Creditors construcció d'obres, aportacions a compte d'obres de l'Administració de la Generalitat i les seves entitats SEC ni el compte 4141-Creditors construcció d'obres, aportacions a compte d'obres altres) | 1.551.184,98 |
| 4. Personal | 3.169.857,89 |
| 5. Passius per impost corrent | 0,00 |
| 6. Altres deutes amb les Administracions Públiques (no inclou el compte 4758-Hisenda Pública, creditora per subvencions a reintegrar) | 4.646.468,67 |
| 7. Avançaments de clients | 0,00 |
| 4. Partides pendents d'aplicació | 0,00 |
| I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4) | 21.203.319,84 |
| II. Excés de finançament afectat | 143.603,33 |
| III. Saldo de dubtós cobrament | 60.469,96 |
| IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III) | 20.999.246,55 |
| V. Romanents compromesos | |

INFORME D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST 2021

En data 31 de desembre de 2020 es publica al DOGC el Decret Llei 54/2020, de 29 de desembre, les necessitats financeres del sector públic en pròrroga pressupostària.

En l'exposició de motius del mateix es recull que la manca d'aprovació dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2021 ha comportat la situació de pròrroga pressupostària, en concret de la Llei 4/2020, del 29 d'abril, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020.

En l'esmentada Llei, el pressupost aprovat 2020 per a Gestió de Serveis Sanitari va ser per import de 94.372.760,72 euros; que s'han vist incrementats durant 2021 per les modificacions pressupostàries aplicades per un import total de 7.436.000,00 euros, motiu pel qual l'import del pressupost definitiu és de 101.808.760,72 euros.

El detall de les mateixes ha estat el següent:

En la sessió de consell d'administració de 26 de novembre de 2021, s'aproven les següents modificacions de generació de crèdit:

| APLICACIÓ PRESSUPOST DESPESA | EXPLICACIÓ | IMPORT | APLICACIÓ PRESSUPOST INGRÉS |
|---|--|---------------------|---|
| 130.0002 Retribucions complementàries personal laboral fix | Ajust activitat hospitalària, sociosanitària i salut mental COVID-19 (segons tarifes Consell Direcció CatSalut 14/12/2020) | 1.100.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 131.0002 Retribucions complementàries personal laboral temporal | Ajust activitat aliança estratègica; inclou facturació extracció i transport PCR | 1.200.000,00 | 317.0002 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte de l'ICS |
| 150.0001 Productivitat | Ajust activitat hospitalària, sociosanitària i salut mental COVID-19 (segons tarifes Consell Direcció CatSalut 14/12/2020) | 300.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 160.0001 Seguretat Social | Ajust activitat hospitalària, sociosanitària i salut mental COVID-19 (segons tarifes Consell Direcció CatSalut 14/12/2020) | 2.200.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| | | 4.800.000,00 | |

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS

COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

| APLICACIÓ PRESSUPOST DESPESA | EXPLICACIÓ | IMPORT | APLICACIÓ PRESSUPOST INGRÉS |
|--|---|---------------------|---|
| 200.0002 Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions | Ajust activitat hospitalària i programes sobrecost COVID-19 | 15.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 201.0001 Lloguers i cànon de material de transport | Ajust activitat hospitalària i programes sobrecost COVID-19 | 35.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 202.0002 Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadores | Ajust activitat hospitalària i programes sobrecost COVID-19 | 20.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 203.0001 Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material | Ajust activitat hospitalària i programes sobrecost COVID-19 | 10.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 212.0001 Conservació, reparació i manteniment equips procés dades | Ajust activitat hospitalària i programes sobrecost COVID-19 | 1.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 213.0001 Conservació, reparació i manteniment altre immobilitzat material | Ajust activitat hospitalària i programes sobrecost COVID-19 | 14.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 221.0004 Subministraments de material sanitari | Ajust activitat hospitalària i programes sobrecost COVID-19 | 1.000.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 221.0005 Productes farmacèutics i analítics | Ajust activitat hospitalària i programes sobrecost COVID-19 | 1.000.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 222.0002 Solucions de connectivitat de dades adquirides al CTTI | Ajust activitat hospitalària i programes sobrecost COVID-19 | 40.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 223.0001 Transports | Ajust activitat hospitalària i programes sobrecost COVID-19 | 55.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 226.0004 Jurídics i contenciosos | Ajust activitat hospitalària i programes sobrecost COVID-19 | 2.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 226.0005 Organització reunions, conferències i cursos | Ajust activitat hospitalària i programes sobrecost COVID-19 | 1.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 227.0001 Serveis neteja i sanejament | Ajust activitat hospitalària i programes sobrecost COVID-19 | 225.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 227.0002 Seguretat | Ajust activitat hospitalària i programes sobrecost COVID-19 | 60.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 227.0006 Serveis menjador | Ajust activitat hospitalària i programes sobrecost COVID-19 | 120.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 227.0011 Custòdia, dipòsit i emmagatzematge i destrucció | Ajust activitat hospitalària i programes sobrecost COVID-19 | 12.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 227.0013 Treballs tècnics | Ajust activitat hospitalària i programes sobrecost COVID-19 | 15.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| 232.0001 Ajuts menjar | Ajust activitat hospitalària i programes sobrecost COVID-19 | 5.000,00 | 317.0001 Prestació de serveis d'assistència sanitària per compte del CatSalut |
| | | 2.630.000,00 | |

| APLICACIÓ PRESSUPOST DESPESA | EXPLICACIÓ | IMPORT | APLICACIÓ PRESSUPOST INGRÉS |
|--|--|-----------------|--|
| 831.0001 Préstecs i bestretes concedides al personal | Bestretes personal Conveni Residències | 6.000,00 | 814.0001 Reintegrament de préstecs i bestretes al personal |
| | | 6.000,00 | |

Destaca la incorporació de l'activitat COVID així com els programes especials de sobrecostos i recuperació de l'activitat en totes les línies d'atenció del contracte amb CatSalut. Tanmateix, es recull l'ajust de la facturació per l'activitat de l'aliança estratègica ICS-GSS.

A nivell de despesa s'incrementa la dotació de despesa de personal, així com la despesa en material sanitari i productes farmacèutics que són els que acusen major necessitat de

recursos.

En quant a les modificacions de transferència de crèdit:

| APLICACIÓ PRESSUPOST ORÍGEN | EXPLICACIÓ | IMPORT (+/-) | APLICACIÓ PRESSUPOST DESTÍ |
|---|---|--------------|---|
| 120.0001 Retribucions bàsiques personal funcionari | Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada | 250.000,00 | 121.0001 Retribucions complementàries personal funcionari |
| 120.0001 Retribucions bàsiques personal funcionari | Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada | 750.000,00 | 131.0001 Retribucions bàsiques personal laboral temporal |
| 130.0001 Retribucions bàsiques personal laboral fix | Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada | 3.500.000,00 | 131.0001 Retribucions bàsiques personal laboral temporal |

| APLICACIÓ PRESSUPOST ORÍGEN | EXPLICACIÓ | IMPORT (+/-) | APLICACIÓ PRESSUPOST DESTÍ |
|--|---|--------------|---|
| 610.0001 Inversions en edificis i altres construccions | Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada | 300.000,00 | 620.0001 Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge |
| 610.0001 Inversions en edificis i altres construccions | Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada | 300.000,00 | 620.0004 Inversions en instal·lacions tècniques i altres instal·lacions |
| 650.0002 Inversions en telecomunicacions | Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada | 75.000,00 | 650.0001 Inversions en equips de procés de dades |
| 650.0002 Inversions en telecomunicacions | Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada | 15.000,00 | 680.0002 Inversions en aplicacions infomàtiques |

| APLICACIÓ PRESSUPOST ORÍGEN | EXPLICACIÓ | IMPORT (+/-) | APLICACIÓ PRESSUPOST DESTÍ |
|--|---|--------------|--|
| 763.0001 Transferències de capital d'altres ens locals | Reassignació de crèdit a l'aplicació més adequada (errada en la publicació) | 1.000.000,00 | 762.0005 Transferències de capital de la Diputació de Lleida |

En el cas dels capítols 2 i 6 la majoria de modificacions responen a reassignació a partides més adequades, donat que el pressupost inicial correspon a l'exercici 2020 i aquest es va realitzar durant el tercer trimestre de 2019 de manera que no es recullen les particularitats de despesa produïdes per contingència COVID. En quant a la modificació del capítol 7, respon a una errada en la publicació.

Prèviament, en la sessió de consell d'administració de 23 de desembre de 2020, s'aproven les Bases d'execució del pressupost 2021.

Malgrat aquestes modificacions, en la liquidació final s'observen desviacions tant en els capítols de despesa, per import global de 2.456.531,83 euros (2,41%); com en els capítols d'ingressos, per import global de 8.748.012,00 euros (8,59%).

En relació a les magnituds macroeconòmiques que han afectat l'exercici 2021, encara marcades per les conseqüències de la pandèmia per COVID19; pel que fa a l'IPC, tot i que es va tancar 2020 en un -0,5%; és a partir del més de març de 2021 que s'inicia una tendència inflacionista que finalitza amb un tancament al mes de desembre de 2021 del 6,5%.

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. No obstant això, davant la situació excepcional d'impossibilitat de compliment dels objectius inicialment previstos, i el sobre esforç dels professionals des de l'inici de la pandèmia, en aquest exercici es determina un assoliment general del 100%. Per l'exercici 2020 s'aplica un increment retributiu del 0,9%.

Pel que fa a la tresoreria, s'ha mantingut estabilitat en els terminis mitjans de pagament, sense recórrer a mecanismes extraordinaris de pagament, i tancant l'exercici pel que fa al deute comercial amb un període mitjà de pagament segons RD 1040/2017 de 26,48 dies.

En el mes de maig de 2021 es va renovar la pòlissa de crèdit corporativa (cash-pooling), amb el límit sol·licitat d'1.500.000,00 euros; baixant-lo respecte del contractat l'any anterior en 0,5 milions d'euros. Degut a diversos factors com el pagament de CatSalut que a partir de març 2020 incorporava un 4% fix en concepte d'habilitació d'espais, la posada a disposició per part de CatSalut d'equipament i material assistencial, i el lliurament d'EPIS per part de Logaritme que es va mantenir en el temps fins a finals de juny de 2021; no es van preveure tensions de tresoreria en els 12 mesos següents.

ESTAT DE DESPESES

La **despesa corrent** realitzada ha estat un 3,59% (3.537.991,28 euros) superior al pressupost definitiu.

Pel que fa al capítol 1 Remuneracions del personal, la desviació entre la despesa realitzada i la pressupostada ha estat del 4,03% (2.639.644,10 euros).

Les aplicacions per retribucions al personal funcionari i al personal laboral fix han presentat desviacions negatives, molt destacada sobretot en l'aplicació *130.0001 Retribucions bàsiques del personal laboral fix*. Cal destacar la desviació en quant a

l'increment de plantilla que també ha estat superior al previst, essent de 48 persones equivalents a 31 de desembre. Pel que fa a l'article 15 *Incentius al rendiment i activitat extraordinàries*, aquest s'ha ajustat al 100% d'assoliment.

En el capítol 2 Despesa de béns corrents i serveis, presenta una desviació del 2,73% respecte el pressupost; és a dir, que s'han executat 898.844,90 euros més del pressupost per aquest capítol. No s'inclou en la liquidació la despesa corresponent al material cedit per ICS (Logaritme) i CatSalut (Panacea), per un import total de 654.253,46 euros. L'article 25 *Prestació de serveis amb mitjans aliens*, presenta la desviació més destacada en import (1.293.288,58 euros); així com en l'article 22 *Material, subministraments i altres*, ha destacat per la desviació positiva amb 429.747,92 euros d'excedent.

Les desviacions negatives més destacades es recullen en les següents aplicacions:

- 210.0001 Conservació, reparació i manteniment de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions: 174.379,99€
- 221.0001 Aigua i energia: 398.939,38€
- 221.0005 Productes farmacèutics i analítics: 275.273,69€
- 251.0001 Prestació de serveis amb mitjans aliens amb entitats de la Generalitat: 1.617.470,30€

Finalment, en el capítol 3 Despesa financera, tot i no ser significativa, s'observa una desviació del 100% respecte al pressupost donat que no s'ha executat despesa en aquest concepte.

Pel que fa a la despesa de capital, partim d'un pressupost definitiu per import de 3.326.740,99 euros i s'han executat despeses per import de 2.245.281,54 euros; és a dir, un 32,51% inferior al previst (-1.081.459,45 euros).

Pel que fa al capítol 6 Inversions reals l'import previst era de 3.320.740,99 euros i s'han executat despeses per import de 2.235.581,24 euros, de manera que la desviació del capítol ha estat de 1.085.159,75 euros (32,68%). S'observa que la desviació més destacada es concentra en l'article 62 *Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge*, on s'havia previst l'actualització de la Ressonància magnètica de l'Hospital Universitari de Santa Maria (Lleida) que s'executarà durant 2022.

El següent quadre mostra, per tipus d'inversió i territori, els crèdits pressupostats, modificats i executats en aquest exercici 2021:

GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2021

PRESSUPOST INICIAL 2021

| | | Pressupost Lleida | Pressupost Pirineu | TOTAL |
|------------------------------|--|----------------------|-----------------------|---------------------|
| 610.0001 | Construccions | 250.000,00 | 1.000.000,00 | 1.250.000,00 |
| 620.0001 | Maquinària , instal·lacions i utilatge | 1.430.000,00 | 100.000,00 | 1.530.000,00 |
| 620.0004 | Inversions en instal·lacions tècniques i altres instal·lacions | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 640.0001 | Mobiliari | 290.000,00 | 30.000,00 | 320.000,00 |
| 650.0001 | Equips procés dades | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 650.0002 | Inversions en telecomunicacions | 178.886,62 | 41.854,37 | 220.740,99 |
| 680.0002 | Aplicacions informàtiques | | | 0,00 |
| TOTAL PRESSUPOST 2021 | | 2.148.886,62 | 1.171.854,37 | 3.320.740,99 |

MODIFICACIONS PRESSUPOSTÀRIES 2021

| | | Pressupost Lleida | Pressupost Pirineu | TOTAL |
|--|--|----------------------|-----------------------|-------------|
| 610.0001 | Construccions | | -600.000,00 | -600.000,00 |
| 620.0001 | Maquinària , instal·lacions i utilatge | | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 620.0004 | Inversions en instal·lacions tècniques i altres instal·lacions | | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 640.0001 | Mobiliari | | | 0,00 |
| 650.0001 | Equips procés dades | 75.000,00 | | 75.000,00 |
| 650.0002 | Inversions en telecomunicacions | -90.000,00 | | -90.000,00 |
| 680.0002 | Aplicacions informàtiques | 15.000,00 | | 15.000,00 |
| TOTAL MODIFICACIONS PRESSUPOST 2021 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

PRESSUPOST DEFINITIU 2021

| | | Pressupost Lleida | Pressupost Pirineu | TOTAL |
|--|--|----------------------|-----------------------|---------------------|
| 610.0001 | Construccions | 250.000,00 | 400.000,00 | 650.000,00 |
| 620.0001 | Maquinària , instal·lacions i utilatge | 1.430.000,00 | 400.000,00 | 1.830.000,00 |
| 620.0004 | Inversions en instal·lacions tècniques i altres instal·lacions | 0,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 640.0001 | Mobiliari | 290.000,00 | 30.000,00 | 320.000,00 |
| 650.0001 | Equips procés dades | 75.000,00 | 0,00 | 75.000,00 |
| 650.0002 | Inversions en telecomunicacions | 88.886,62 | 41.854,37 | 130.740,99 |
| 680.0002 | Aplicacions informàtiques | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| TOTAL PRESSUPOST DEFINITIU 2021 | | 2.148.886,62 | 1.171.854,37 | 3.320.740,99 |

EXECUTAT 2021

| | | Lleida | Pirineu | TOTAL 2021 |
|---------------------------------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|
| 610.0001 | Construccions | 152.583,46 | 22.968,09 | 175.551,55 |
| 620.0001 | Maquinària , instal·lacions i utilatge | 1.228.652,10 | 560.131,80 | 1.788.783,90 |
| 620.0004 | Inversions en instal·lacions tècniques i altres instal·lacions | 87.876,11 | 3.133,06 | 91.009,17 |
| 640.0001 | Mobiliari | 51.702,70 | 24.305,61 | 76.008,31 |
| 650.0001 | Equips procés dades | 39.776,75 | 3.306,77 | 43.083,52 |
| 650.0002 | Inversions en telecomunicacions | 0,00 | 5.711,45 | 5.711,45 |
| 680.0002 | Aplicacions informàtiques | 55.433,34 | 0,00 | 55.433,34 |
| TOTAL PRESSUPOST EXECUTAT 2021 | | 1.616.024,46 | 619.556,78 | 2.235.581,24 |

| | | | |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|
| DIFERENCIAL PRESSUPOST - EXECUTAT 2021 | 532.862,16 | 552.297,59 | 1.085.159,75 |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|

En quant al finançament de les inversions, el 8,94% de la inversió executada es correspon a finançament sol·licitat a CatSalut pel Programa Específic de Renovació Tecnològica (PERT) per un import total de 199.960,00 euros amb el següent detall:

| | Lleida | Trepç |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Unitat radiològica digital + obres | | 69.600,00 |
| Unitat radiològica digital + obres | 83.560,00 | |
| Arc quirúrgic | | 46.800,00 |
| | 83.560,00 | 116.400,00 |
| | 199.960,00 | |

Pel que fa a les actuacions realitzades amb finançament propi, representa un 91,06% del total, amb un import de 2.035.621,24 euros, entre les que destaquen:

| | Lleida | Trepç |
|--|---------------------|-------------------|
| Unitat radiològica digital + obres (PERT no finançat 60%) | | 104.400,00 |
| Unitat radiològica digital + obres (PERT no finançat 60%) | 125.340,00 | |
| Arc quirúrgic (part PERT no finançat 60%) | | 70.200,00 |
| Sistema automàtic dispensació medicaments (6 unitats) | 422.290,00 | |
| Arc quirúrgic | 117.000,00 | |
| 4 Equips d'anestèsia amb monitorització continua de pacient | 141.600,00 | |
| 2 Equips d'anestèsia amb monitorització continua de pacient | | 70.800,00 |
| Obres adaptació equip RX digital sostre | 58.640,59 | |
| Obres adaptació equip RX digital sostre | 78.525,08 | |
| Cabina pletismogràfica | 52.449,59 | |
| Implantació del sistema RTLS per al bloc quirúrgic | 47.988,21 | |
| Esterilitzador amb generador de vapor i una rentadora desinfectado | 68.126,65 | |
| Incubadora de transport i taula tèrmica per a nadons | 40.232,50 | |
| Videogastroscopi | | 20.372,17 |
| Sistema centralitzat àcids | | 16.983,56 |
| Respirador volumètric adult | | 21.000,00 |
| Respirador volumètric neonatal | | 28.900,00 |
| Incubadora de transport i taula tèrmica per a nadons | | 40.232,50 |
| Unitat de refracció i làmpada d'hendidura | | 15.125,00 |
| | 1.152.192,62 | 388.013,23 |

En el capítol 8 de Variació d'Actius Financers, destaquen les bestretes liquidades al personal per import de 6.500,00 euros. I finalment, el capítol 9 de Variació de Passius Financers, que no s'havia dotat cap partida, s'ha practicat un ajust de fiances rebudes per l'import de 1.248,54 euros.

ESTAT D'INGRESSOS

Els **ingressos corrents** liquidats han estat globalment un 9,33% (9.407.024,02 euros) superiors als pressupostats. La part més important correspon als ingressos de capítol 3 **Taxes, béns i altres ingressos**, que en l'article 31 *Prestació de serveis* engloba la prestació de serveis per compte de CatSalut, que en el subconcepte 317.0001 recull un increment del 10,34% respecte l'import previst (8.776.859,16 euros), tot i haver-se modificat amb els increments estimats per l'activitat COVID.

Pel que fa a la resta d'ingressos per prestació de serveis, excepte per compte de l'ICS, i els provinents de la prestació de serveis per compte del Departament de Treball, Afers Socials i Família recollits en el concepte 318, la resta presenten una liquidació inferior a la prevista.

En relació al capítol 4 **Transferències corrents**, ha estat executat per un import de 489.072,47 euros, que fonamentalment es correspon als atorgaments per ajuts de la Diputació de Lleida per import de 482.532,47 euros pels següents ajuts atorgats en l'exercici:

| Descripció | Període | Import |
|--|---------|-------------------|
| Projecte DP Càncer Colon Recte Comarques rurals Lleida | 2018 | 486.000,00 |
| Gestió Espai d'Entitats de Salut Lleida-GSS (Ajust) | 2019 | -3.467,53 |
| | | 482.532,47 |

I finalment en el capítol 5 **Ingressos patrimonials**, executats per import de 21.937,74 euros i que presenta una desviació negativa respecte al pressupost del -80,97%. Aquesta desviació és deguda al fet que s'ha condonat el cànon de cafeteria i vènding a conseqüència de la reclamació per part de l'adjudicatari del servei en no poder desenvolupar el servei en les condicions normals.

Pel que fa als **ingressos de capital**, el pressupost definitiu ha estat de 1.006.000,00 euros que s'ha executat en un 34,49% (346.987,98 euros).

En l'exercici 2021 s'ha rebut per capítol 7 l'atorgament dels següents ajuts sol·licitats a la Diputació de Lleida:

| Descripció | IMPORT |
|--|-------------------|
| Ecògraf diagnòstic ràpid sospita COVID-19 | 16.927,90 |
| Màquines dispensadores EPIS (2 unitats: HUAV i HUSM) | 135.694,24 |
| | 152.622,14 |

Malgrat les actuacions ja estan finalitzades, es produeix un desfasament temporal entre el reconeixement de la despesa en la inversió i el finançament (i reconeixement del dret amb Diputació) de la mateixa.

També es recullen en el capítol 8 Variació d'actius financers, els atorgaments de CatSalut pel Programa Específic de Renovació Tecnològica (PERT) per import de 185.609,60 euros; així com la liquidació de les bestretes del personal per import de 6.500,00 euros i la devolució d'una fiança pel lloguer de vehicles per import de 2.506,09 euros.

El resultat pressupostari de l'exercici 2021 és de 6.292.728,71 euros que, incorporada la variació neta d'actius i passius financers, resulta un saldo pressupostari de 6.291.480,17 euros. Finalment, tenint en compte les desviacions de finançament afectat, es presenta un superàvit de finançament de l'exercici 2021 de 6.138.858,03 euros.

Lleida, a 10 de juny de 2022

Ramon Farré Roure
President del Consell d'Administració

RAMON
EMILIO
FARRE
ROURE -
DNI
40846830A

Firmado
digitalmente
por RAMON
EMILIO FARRE
ROURE - DNI
40846830A
Fecha:
2022.06.10
07:46:28
+02'00'