

Informe 1/1998

Compte general de la Generalitat de Catalunya Exercici 1997

Volum 4:

- Diputacions provincials
- Entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer o anàleg
- Empreses públiques
- Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i filials
- Moviment i situació d'aval



**Sindicatura de Comptes
de Catalunya**



**Sindicatura de Comptes
de Catalunya**

El secretari general

JOSEP JOSEP RAMON DUESO I PARATGE, secretari general de la Sindicatura de Comptes de Catalunya,

CERTIFICO:

Que a Barcelona, el dia 2 de maig de l'any 2000, reunit el Ple de la Sindicatura de Comptes, sota la presidència del síndic major, Il·ltre. Sr. Ferran Termes i Anglès, amb l'assistència dels síndics Srs. Manuel Cardeña i Coma, Josep M. Carreras i Puigden-golas, Marià Nicolàs i Ros, Jordi Petit Fontserè, Manuel Barrado i Palmer, i Xavier Vela i Parés, actuant-hi com a secretari el secretari general de la Sindicatura, Sr. Josep Ramon Dueso i Paratge, amb deliberació prèvia s'acorda l'aprovació definitiva del conjunt de l'informe 1/1998, Comte general de la Generalitat de Catalunya, exercici 1997 format per les parts següents:

- Volum 1: 0. Introducció general, ponent el síndic major, Il·ltre. Sr. Ferran Termes i Anglès.
1. Compte de l'Administració general de la Generalitat, ponent el síndic Sr. Marià Nicolàs i Ros.
- Volum 2: 2. Compte de les entitats autònomes de caràcter administratiu, ponent el síndic Sr. Manuel Barrado i Palmer.
- Volum 3: 3. Compte de les entitats gestores de la Seguretat Social, ponent el síndic Sr. Xavier Vela i Parés.
- Volum 4: 4.1. Comptes generals de les diputacions provincials, ponent el síndic Sr. Xavier Vela i Parés.
- 4.2. Comptes de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer o anàleg, ponent el síndic Sr. Manuel Barrado i Palmer.
- 4.3. Comptes de les empreses públiques, ponent el síndic Sr. Jordi Petit Fontserè.
- 4.4. Comptes de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, ponent el síndic Sr. Manuel Cardeña i Coma.
- 4.5. Moviment i situació dels avals concedits per la Generalitat.

I perquè així consti i tingui els efectes que corresponguin, signo aquest certificat, amb el vistiplau del síndic major.

Barcelona, 4 de maig de 2000

Vist i plau
El síndic major



ÍNDEX

4.1. COMPTES GENERALS DE LES DIPUTACIONS PROVINCIALS	15
4.1.1. Diputació de Barcelona	17
4.1.2. Diputació de Girona	19
4.1.3. Diputació de Lleida	21
4.1.4. Diputació de Tarragona	23
4.2. COMPTES DE LES ENTITATS AUTÒNOMES DE CARÀCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL, FINANCIER O ANÀLEG	25
4.2.0. Abreviacions	27
4.2.1. Introducció	28
4.2.2. Comentari dels quadres	30
4.2.2.1. <i>Quadre 1: Net patrimonial de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg. Exercici 1997.</i>	32
4.2.2.2. <i>Quadre 2: Transferències de la Generalitat de Catalunya a les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer o anàleg. Exercici 1997</i>	33
4.2.2.3. <i>Quadre 3: Resultat de l'exercici de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg. Exercici 1997.</i>	34
4.2.2.4. <i>Quadre 4: Finançament de les despeses de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg. Exercici 1997.</i>	35
4.2.2.5. <i>Quadre 5: Liquidació pressupostària. Exercici 1997</i>	36
4.2.2.6. <i>Quadre 6: Pressupost d'explotació i de capital. Exercici 1997.</i>	37
4.2.3. Entitat Autònoma del Diari Oficial i de Publicacions	38
4.2.3.1. <i>Balanç. Exercici 1997</i>	38
4.2.3.2. <i>Compte del resultat economicopatrimonial. Exercici 1997</i>	40
4.2.3.3. <i>Liquidació del pressupost. Exercici 1997</i>	42
4.2.4. Institut Català del Crèdit Agrari	43
4.2.4.1. <i>Balanç. Exercici 1997</i>	43
4.2.4.2. <i>Compte del resultat economicopatrimonial. Exercici 1997</i>	45
4.2.4.3. <i>Liquidació del pressupost. Exercici 1997</i>	46
4.2.4.4. <i>Saldo pressupostari. Exercici 1997</i>	47

4.2.4.5.	<i>Conciliació del Romanent de Tresoreria i del Resultat. Exercici 1997</i>	47
4.2.5.	Institut Català de Finances	48
4.2.5.1.	<i>Balanç. Exercici 1997</i>	48
4.2.5.2.	<i>Comptes d'ordre. Exercici 1997</i>	49
4.2.5.3.	<i>Compte del Resultat economicopatrimonial. Exercici 1997</i>	50
4.2.5.4.	<i>Liquidació del pressupost. Exercici 1997</i>	51
4.2.6.	Entitat Autònoma d'Organització d'Espectacles i Festes	52
4.2.6.1.	<i>Balanç. Exercici 1997</i>	52
4.2.6.2.	<i>Compte del resultat economicopatrimonial. Exercici 1997</i>	53
4.2.6.3.	<i>Liquidació del Pressupost. Exercici 1997</i>	55
4.2.7.	Institut Català del Sòl	57
4.2.7.1.	<i>Balanç. Exercici 1997</i>	57
4.2.7.2.	<i>Compte del resultat economicopatrimonial. Exercici 1997</i>	59
4.2.7.3.	<i>Liquidació del pressupost. Exercici 1997</i>	61
4.2.8.	Comissió de Ports de Catalunya.....	62
4.2.8.1.	<i>Balanç. Exercici 1997</i>	62
4.2.8.2.	<i>Compte del resultat economicopatrimonial. Exercici 1997</i>	63
4.2.8.3.	<i>Liquidació del Pressupost. Exercici 1997</i>	64
4.2.9.	Institut Cartogràfic de Catalunya.....	66
4.2.9.1.	<i>Balanç. Exercici 1997</i>	66
4.2.9.2.	<i>Compte del resultat economicopatrimonial. Exercici 1997</i>	68
4.2.9.3.	<i>Liquidació del Pressupost. Exercici 1997</i>	71
4.2.10.	Entitat Autònoma de Jocs i Apostes.....	73
4.2.10.1.	<i>Balanç. Exercici 1997</i>	73
4.2.10.2.	<i>Compte del resultat economicopatrimonial. Exercici 1997</i>	75
4.2.10.3.	<i>Liquidació del pressupost. Exercici 1997</i>	77
4.2.10.4.	<i>Liquidació Integrada. Exercici 1997</i>	78
4.3.	COMPTES DE LES EMPRESES PÚBLIQUES.....	79
4.3.0.	Abreviacions	80
4.3.1.	Definició i abast	81
4.3.2.	Documentació a retre a la Sindicatura de Comptes.....	82
4.3.3.	Comentaris sobre els comptes retuts per les empreses de la Generalitat	83

4.3.4.	Magnituds més significatives.....	83
	<i>Quadre número 1: Net patrimonial</i>	86
	<i>Quadre número 2: Transferències rebudes</i>	89
	<i>Quadre número 3: Resultats de les empreses públiques</i>	93
	<i>Quadre número 4: Finançament de les despeses</i>	96
	<i>Quadre número 5: Endeutament</i>	99
	<i>Quadre número 6: Liquidacions pressupostàries</i>	102
4.3.5.	Centre Informàtic de la Generalitat de Catalunya, SA	104
4.3.5.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	104
4.3.5.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97.....</i>	106
4.3.5.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	107
4.3.5.4.	<i>Liquidació del pressupost d'inversió 31.12.97.....</i>	108
4.3.6.	Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya.....	109
4.3.6.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	109
4.3.6.2.	<i>Compte d'explotació abreujat a 31.12.97.....</i>	111
4.3.6.3.	<i>Compte d'explotació per departaments a 31.12.97 ..</i>	112
4.3.6.4.	<i>Divisió Xarxa Principal. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97.....</i>	113
4.3.6.5.	<i>Estació de Muntanya La Molina. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97</i>	114
4.3.6.6.	<i>Divisió Vall de Núria. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97.....</i>	115
4.3.6.7.	<i>Divisió Explotació dels Funiculars de Montserrat. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	116
4.3.6.8.	<i>Divisió Xarxa Principal. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97.....</i>	117
4.3.6.9.	<i>Divisió Estació de Muntanya La Molina. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97.....</i>	118
4.3.6.10.	<i>Divisió Vall de Núria. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97.....</i>	119
4.3.6.11.	<i>Divisió Explotació dels Funiculars de Montserrat. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97.....</i>	120
4.3.7.	Viatges de Muntanya, SA	121
4.3.7.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	121
4.3.7.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97.....</i>	122
4.3.8.	Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA	123
4.3.8.1.	<i>Balanç de situació abreujat a 31.12.97</i>	123
4.3.8.2.	<i>Compte d'explotació abreujat a 31.12.97.....</i>	124
4.3.8.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	125
4.3.8.4.	<i>Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97.....</i>	126
4.3.9.	Túnel i Accessos de Barcelona, SAC.....	127
4.3.9.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	127
4.3.9.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97.....</i>	129

4.3.9.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	130
4.3.9.4.	<i>Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97</i>	131
4.3.10.	Administració, Promoció i Gestió, SA	132
4.3.10.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	132
4.3.10.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	134
4.3.10.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació i capital a 31.12.97</i>	135
4.3.11.	Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries	137
4.3.11.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	137
4.3.11.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	139
4.3.11.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	140
4.3.11.4.	<i>Liquidació pressupost d'inversió a 31.12.97</i>	142
4.3.12.	Centre d'Informació i Desenvolupament Empresarial	143
4.3.12.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	143
4.3.12.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	144
4.3.12.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	145
4.3.12.4.	<i>Liquidació del pressupost d'inversió capítol VIII a 31.12.97</i>	146
4.3.13.	Laboratori General d'Assaigs i Investigacions	147
4.3.13.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	147
4.3.13.2.	<i>Compte d'explotació abreujat a 31.12.97</i>	148
4.3.13.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	149
4.3.13.4.	<i>Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97</i>	150
4.3.14.	Institut Català de Telemàtica Aplicada, SA	151
4.3.14.1.	<i>Balanç de situació abreujat a 31.12.97</i>	151
4.3.14.2.	<i>Compte d'explotació abreujat a 31.12.97</i>	152
4.3.14.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	153
4.3.14.4.	<i>Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97</i>	154
4.3.15.	Promotora d'Exportacions Catalanes, SA	155
4.3.15.1.	<i>Balanç de situació abreujat a 31.12.97</i>	155
4.3.15.2.	<i>Compte d'explotació abreujat a 31.12.97</i>	156
4.3.15.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	157
4.3.16.	Forestal Catalana, SA	159
4.3.16.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	159
4.3.16.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	161
4.3.16.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	162
4.3.16.4.	<i>Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97</i>	163
4.3.17.	Centre d'Iniciatives per a la Reinserció	164
4.3.17.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	164
4.3.17.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	165
4.3.17.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	166
4.3.17.4.	<i>Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97</i>	167

4.3.18.	Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil.....	168
4.3.18.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	168
4.3.18.2.	<i>Compte d'explotació abreujat a 31.12.97.....</i>	170
4.3.18.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	171
4.3.18.4.	<i>Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97.....</i>	172
4.3.19.	Centre d'Alt Rendiment Esportiu	173
4.3.19.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	173
4.3.19.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97.....</i>	175
4.3.19.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	176
4.3.19.4.	<i>Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97.....</i>	177
4.3.20.	Gestió d'Infraestructures, SA	178
4.3.20.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	178
4.3.20.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97.....</i>	179
4.3.20.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	181
4.3.20.4.	<i>Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97.....</i>	182
4.3.21.	Regs de Catalunya, SA	183
4.3.21.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	183
4.3.21.2.	<i>Comptes de pèrdues i guanys a 31.12.97</i>	184
4.3.21.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	185
4.3.21.4.	<i>Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97.....</i>	186
4.3.22.	Aigües Ter-Llobregat	187
4.3.22.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	187
4.3.22.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97.....</i>	188
4.3.22.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	189
4.3.22.4.	<i>Liquidació del pressupost d'inversions a 31.12.97....</i>	191
4.3.23.	Institut Català d'Energia.....	192
4.3.23.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	192
4.3.23.2.	<i>Compte d'explotació abreujat a 31.12.97.....</i>	193
4.3.23.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	194
4.3.23.4.	<i>Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97.....</i>	195
4.3.24.	Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA	196
4.3.24.1.	<i>Balanç de situació abreujat a 31.12.97</i>	196
4.3.24.2.	<i>Compte d'explotació abreujat a 31.12.97.....</i>	197
4.3.24.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	198
4.3.24.4.	<i>Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97.....</i>	199
4.3.25.	Institut de Diagnòstic per la Imatge	200
4.3.25.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	200
4.3.25.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97.....</i>	201
4.3.25.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	202
4.3.25.4.	<i>Liquidació del pressupost d'inversions any 1997.....</i>	203
4.3.26.	Junta de Sanejament.....	204
4.3.26.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	204

4.3.26.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	205
4.3.26.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97</i> ...	206
4.3.26.4.	<i>Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97</i>	207
4.3.27.	Junta de Residus	208
4.3.27.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	208
4.3.27.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	209
4.3.27.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97</i> ...	210
4.3.27.4.	<i>Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97</i>	211
4.3.28.	Gestió de Serveis Sanitaris	212
4.3.28.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	212
4.3.28.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	214
4.3.29.	Institut d'Assistència Sanitària.....	215
4.3.29.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	215
4.3.29.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	216
4.3.29.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97</i> ...	217
4.3.29.4.	<i>Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97</i>	218
4.3.30.	Gestió i Prestació de Serveis de Salut.....	219
4.3.30.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	219
4.3.30.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	221
4.3.30.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97</i> ...	222
4.3.31.	Sistema d'Emergències Mèdiques, SA	223
4.3.31.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	223
4.3.31.2.	<i>Compte d'explotació abreujat a 31.12.97</i>	224
4.3.31.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97</i> ...	225
4.3.31.4.	<i>Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97</i>	226
4.3.32.	Eficiència Energètica, SA	227
4.3.32.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	227
4.3.32.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	228
4.3.32.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97</i> ...	229
4.3.32.4.	<i>Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97</i>	230
4.3.33.	EQUACAT, SA.....	231
4.3.33.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	231
4.3.33.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	232
4.3.33.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97</i> ...	233
4.3.33.4.	<i>Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97</i>	234
4.3.34.	Turisme Juvenil de Catalunya, SA.....	235
4.3.34.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	235
4.3.34.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	237
4.3.34.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97</i> ...	238
4.3.34.4.	<i>Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97</i>	239
4.3.35.	Centre de Telecomunicacions de la Generalitat de Catalunya....	240
4.3.35.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	240

4.3.35.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	242
4.3.35.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97</i> ...	243
4.3.35.4.	<i>Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97</i>	244
4.3.36.	Centre Català de Promoció i Reconversió Industrial, SA	245
4.3.36.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	245
4.3.36.2.	<i>Compte d'explotació abreujat a 31.12.97</i>	246
4.3.36.3.	<i>Liquidació del pressupost a 31.12.97</i>	247
4.3.37.	Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA	248
4.3.37.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	248
4.3.37.2.	<i>Compte d'explotació abreujat a 31.12.97</i>	249
4.3.37.3.	<i>Liquidació del pressupost a 31.12.97</i>	250
4.3.38.	Agència d'Avaluació de Tecnologia Mèdica	251
4.3.38.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	251
4.3.38.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	252
4.3.38.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97</i> ...	253
4.3.38.4.	<i>Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97</i>	254
4.3.39.	Agència de Patrocini i Mecenatge, SA	255
4.3.39.1.	<i>Balanç de situació abreujat a 31.12.97</i>	255
4.3.39.2.	<i>Compte d'explotació abreujat a 31.12.97</i>	256
4.3.39.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97</i> ...	257
4.3.39.4.	<i>Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97</i>	258
4.3.40.	Teatre Nacional de Catalunya, SA	259
4.3.40.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	259
4.3.40.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	260
4.3.40.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97</i> ...	261
4.3.40.4.	<i>Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97</i>	262
4.3.41.	Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA	263
4.3.41.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	263
4.3.41.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	264
4.3.41.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97</i> ...	265
4.3.41.4.	<i>Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97</i>	266
4.3.42.	Túnel del Cadí, SAC	267
4.3.42.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	267
4.3.42.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	269
4.3.42.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97</i> ...	270
4.3.42.4.	<i>Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97</i>	271
4.3.43.	Institut Català d'Oncologia	272
4.3.43.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	272
4.3.43.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	273
4.3.43.3.	<i>Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97</i> ...	274
4.3.43.4.	<i>Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97</i>	275

4.3.44.	Centre de Transfusió i Banc de Teixits	276
4.3.44.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	276
4.3.44.2.	<i>Compte d'explotació a 31.12.97</i>	277
4.3.44.3.	<i>Liquidació del pressupost a 31.12.97</i>	278
4.4.	COMPTES DE LA CORPORACIÓ CATALANA DE RÀDIO I TELEVISIÓ I LES SEVES	
	FILIALS	279
4.4.1.	Finalitat i documentació rebuda	281
4.4.2.	Magnituds més significatives	281
4.4.2.1.	<i>Resultats de l'exercici 1997</i>	281
4.4.2.2.	<i>Finançament de les despeses de l'exercici 1997</i>	282
4.4.2.3.	<i>Balanços comparatius a 31.12.96 i 31.12.97</i>	283
4.4.2.4.	<i>Estat de resultats comparatius exercicis 1996 i 1997</i>	284
4.4.2.5.	<i>Balanç de situació consolidat a 31.12.97</i>	286
4.4.2.6.	<i>Compte de pèrdues i guanys consolidat a 31.12.97</i>	287
4.4.2.7.	<i>Liquidació del Pressupost d'explotació consolidat a 31.12.97</i>	288
4.4.2.8.	<i>Pressupost d'explotació consolidat. Liquidació integrada a 31.12.97</i>	290
4.4.2.9.	<i>Liquidació del Pressupost de capital consolidat de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves empreses filials. Exercici 1997</i>	291
4.4.2.10.	<i>Pressupost del Programa d'inversions consolidat. Liquidació integrada a 31.12.97</i>	292
4.4.3.	Corporació Catalana de Ràdio i Televisió	293
4.4.3.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	293
4.4.3.2.	<i>Compte de pèrdues i guanys a 31.12.97</i>	294
4.4.3.3.	<i>Liquidació del Pressupost d'explotació a 31.12.97</i> ...	295
4.4.3.4.	<i>Liquidació del Pressupost de capital de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió. Exercici 1997</i>	297
4.4.4.	Televisió de Catalunya, SA	298
4.4.4.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	298
4.4.4.2.	<i>Compte de pèrdues i guanys a 31.12.97</i>	299
4.4.4.3.	<i>Liquidació del Pressupost d'explotació a 31.12.97</i> ...	300
4.4.4.4.	<i>Liquidació del Pressupost de capital de Televisió de Catalunya, SA Exercici 1997</i>	302
4.4.5.	Catalunya Ràdio, SRG, SA	303
4.4.5.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	303
4.4.5.2.	<i>Compte de pèrdues i guanys a 31.12.97</i>	304
4.4.5.3.	<i>Liquidació del Pressupost d'explotació a 31.12.97</i> ...	305
4.4.5.4.	<i>Liquidació del Pressupost de capital de Catalunya Ràdio, SRG, SA. Exercici 1997</i>	307

4.4.6.	Principal d'Edicions, SA	308
4.4.6.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	308
4.4.6.2.	<i>Compte de pèrdues i guanys a 31.12.97.....</i>	309
4.4.6.3.	<i>Liquidació del Pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	310
4.4.7.	Principal de Vídeo, SA	312
4.4.7.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	312
4.4.7.2.	<i>Compte de pèrdues i guanys a 31.12.97.....</i>	313
4.4.7.3.	<i>Liquidació del Pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	314
4.4.8.	Principal de Serveis, SA	316
4.4.8.1.	<i>Balanç de situació a 31.12.97</i>	316
4.4.8.2.	<i>Compte de pèrdues i guanys a 31.12.97.....</i>	317
4.4.8.3.	<i>Liquidació del Pressupost d'explotació a 31.12.97 ...</i>	318
4.5.	MOVIMENT I SITUACIÓ DELS AVALS CONCEDITS PER LA GENERALITAT	321

4.1. COMPTES GENERALS DE LES DIPUTACIONS PROVINCIALS

4.1. COMPTES GENERALS DE LES DIPUTACIONS PROVINCIALS

4.1.1. Diputació de Barcelona

Diputació de Barcelona
Codi:800084

EXERCICI: 1997
Població: 4.628.277

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en milers de pta.)

PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
1. Capítols Ingressos	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d) Pendent cob.
1.Impostos directes	7.319.000	0	0,0	7.319.000	8.094.113	12,3	110,5	2.314.133	28,5 5.779.979
2.Impostos indirectes	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0 0
3.Taxes i altres ingressos	846.603	40.674	4,8	887.277	1.118.688	1,7	126,0	888.024	79,3 230.664
4.Transferències corrents	48.801.107	2.005.711	4,1	50.806.818	51.391.568	78,4	101,1	48.723.100	94,8 2.668.468
5.Ingressos patrimonials .	376.380	35.566	9,4	411.946	934.525	1,4	226,8	802.408	85,8 132.116
6.Alienació invers. reals	25.100	0	0,0	25.100	24.825	0,0	98,9	0	0,0 24.825
7.Transferències capital .	295.000	248.567	84,2	543.567	586.113	0,8	107,8	228.263	38,9 357.850
8.Variac. actius financers	82.475	12.394.908	*** *	12.477.383	1.096.587	1,6	8,7	810.128	73,8 286.459
9.Variac. passius financ.	6.928.335	4.300.000	62,0	11.228.335	2.300.000	3,5	20,4	2.300.000	100,0 0
Total ingressos	64.674.000	19.025.425	29,4	83.699.425	65.546.418	100,0	78,3	56.066.057	85,5 9.480.361
2. Capítols Despeses	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d) Pendent pag.
1.Remuneració personal ...	17.032.686	96.171	0,5	17.128.857	16.229.128	24,3	94,7	15.842.188	97,6 386.940
2.Compres béns i serveis .	7.558.453	1.486.153	19,6	9.044.606	7.244.221	10,8	80,0	5.464.179	75,4 1.780.042
3.Interessos	2.840.977	-573.986	-20,2	2.266.991	1.787.861	2,6	78,8	1.787.859	100,0 2
4.Transferències corrents	20.671.032	5.650.184	27,3	26.321.216	22.988.992	34,5	87,3	17.622.517	76,6 5.366.475
6.Inversions reals	5.667.687	5.849.926	103,2	11.517.613	5.189.577	7,7	45,0	3.873.199	74,6 1.316.378
7.Transferències capital .	4.650.917	4.035.282	86,7	8.686.199	5.725.238	8,5	65,9	4.365.576	76,2 1.359.662
8.Variac. actius financers	125.250	2.477.695	*** *	2.602.945	1.321.809	1,9	50,7	1.254.726	94,9 67.083
9.Variac. passius financ.	6.126.998	4.000	0,0	6.130.998	6.130.793	9,2	99,9	6.130.793	100,0 0
Total despeses	64.674.000	19.025.425	29,4	83.699.425	66.617.618	100,0	79,5	56.341.037	84,5 10.276.582
3.Situació econòmica	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Movm.de fons	(d)	Deut./Cred.
Total ingressos	64.674.000	19.025.425	29,4	83.699.425	65.546.418	78,3	56.066.057	85,5	9.480.361
Total despeses	64.674.000	19.025.425	29,4	83.699.425	66.617.618	79,5	56.341.037	84,5	10.276.581
Diferències	0	0		0	-1.071.200		-274.980		-796.220

Percentatges: (a) Index de modificació; (b) Estructura de la liquidació; (c) Grau d'execució del pressupost; (d) Grau de realització del cobrat/pagat

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en milers de pta.)

1.Drets reconeguts nets	65.546.418	
2.Obligacions reconegudes netes	66.617.618	
3.Resultat pressupostari		-1.071.200
4.Desviacions positives de finançament	1.540.004	
5.Desviacions negatives de finançament	1.472.845	
6.Despeses finançades amb romanent		
de tesoreria.....	5.376.938	
7.Resultat d'operacions comercials.....	0	
8.Altres.....	0	
Resultat pressupostari ajustat (3-4+5+6+7+8)		4.238.578

ESTAT ROMANENT DE TRESORERIA (importos en milers de pta.)

1.Deutors pendents de cobrament .	16.510.585
del pressupost corrent	9.480.361
de pressupostos tancats	8.954.760
d'operacions comercials	0
de recursos d'altres ens púb.	0
d'operacions no pressupost. .	205.464
(-) saldos de dubtós cobrament	2.130.000
(-) cob. pendents aplic. def. .	0
2.Creditors pendents de pagament	11.740.038
del pressupost corrent	10.276.582
de pressupostos tancats	135.772
del pressupost d'ingressos ..	0
d'operacions comercials	0
de recursos d'altres ens púb.	0
d'operacions no pressupost. .	1.327.684
(-) pag. pendents aplic. def. .	0
3.Fons líquids en la tesoreria .	9.301.586
4.Altres	0
5.Romanent de tesoreria afectat a despeses amb finançament afectat	0
6.Romanent de tesoreria per a despeses generals (1-2+3+4-5) ..	14.072.133
7. Romanent de tesoreria total (1-2+3=4+5+6)	14.072.133

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

Diputació de Barcelona
Codi:800084

EXERCICI: 1997
Població: 4.628.277

COMpte DE RESULTATS DE L'EXERCICI (importos en milers de pta.)

DEURE	%	HAVER	%
3. Existències inicials	0 0,0	3.Existències finals	0 0,0
39.Provisions per depreciació existències (dotació de l'exercici)	0 0,0	39.Provisions per depreciació existències (dotació de l'exercici anterior).....	0 0,0
60.Compres	0 0,0	70.Vendes	923.209 1,4
61.Despeses de personal	16.353.020 28,2	71.Renda de la propietat i de l'empresa .	820.173 1,2
62.Despeses financeres	1.798.447 3,1	72.Tributs lligats a producció i import .	8.094.113 12,3
63.Tributs	157.161 0,2	73.Imp. corrents sobre renda i patrimoni	0 0,0
64.Treballs, subministr. i serveis externs	6.862.985 11,8	75.Subvencions d'explotació	0 0,0
65.Prestacions socials	88.184 0,1	76.Transferències corrents	51.391.568 78,2
66.Subvencions d'explotació	0 0,0	77.Impostos sobre el capital	355 0,0
67.Transferències corrents	22.989.070 39,7	78.Altres ingressos	305.265 0,4
68.Transferències de capital	5.876.967 10,1	79.Provis. aplicades a la seva finalitat	3.200.000 4,8
69.Dotacions de l'exercici per a amortitzacions i provisions	3.326.572 5,7		
Suma del Deure	57.452.405 99,0	Suma de l'Haver	64.734.683 99,0
800. Resultat corrent de l'exercici		7.282.278	
82.Resultats extraordinaris	0 0,0	82.Resultats extraordinaris	341.694 0,5
83.Resultats de la cartera de valors	359.895 0,6	83.Resultats de la cartera de valors ..	0 0,0
84.Modificacions de drets i obligacions de pressupostos tancats	0 0,0	84.Modificació de drets i obligacions de pressupostos tancats	640.432 0,9
Suma del Deure	57.812.300 100,0	Suma de l'Haver.....	65.716.809 100,0
Pèrdues i guanys nets totals		7.904.510	

Font: Elaboració pròpia basant-se en la informació facilitada pel Compte General de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

BALANÇ DE SITUACIÓ (imports en milers de pta.)

ACTIU		%	%
IMMOBILITZAT			
Immobilitzat Material		23.659.717 57,7	40.980.348 60,1
200 Terrenys i béns naturals	2.447.043		
294 (-) Provisions per depreciació de terrenys	0		
202 Construccions	22.071.939		
203 Maquinària, instal·lacions i utilitatge	1.958.116		
204 Elements de transport	902.054		
205 Mobiliari	2.348.456		
206 Equips per a processament d'informació	2.620.191		
208 Altre immobilitzat material	1.822.226		
209 Instal·lacions complexes especialitzades	127.528		
290 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat material	10.637.836		
Immobilitzat immaterial		123.771 0,3	
21 Immobilitzat immaterial	338.693		
292 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat immaterial	214.922		
Inversions en infraestructures i béns destinats a l'ús general		9.177.955 22,3	
220 Terrenys i béns naturals	362.957		
221 Infraestructures i béns destinats a l'ús general	6.891.062		
227 Inversions en béns comunals	0		
228 Patrimoni històric	1.923.935		
Immobilitzat Financer		6.533.987 15,9	
25,26 Inversions financeres: en sector públic i altres permanents	2.526.640		
295 (-) Provisió per depreciació d'inversions financ. permanents	860.000		
254,255,264 Préstecs concedits	4.866.105		
270,275 Fiances i dipòsits constituïts	1.242		
Despeses a cancel·lar		0 0,0	
280 Despeses amortitzables	0		
Altres en concepte d'immobilitzat		1.484.918 3,6	
EXISTÈNCIES			0 0,0
30...38 Existències	0		
39 Provisions per depreciació d'existències	0		
Altres en concepte d'existències	0		
DEUTORS			17.840.079 26,1
430,431 Deutors per drets reconeguts	18.435.121		
455 Deutors per operacions comercials	0		
460 Deutors per drets reconeguts de recursos altres ens públics	0		
465,466 Ens públics per devol. ingr. pendents pagam. i c/c d'efectiu	0		
472,473,474 Entitats públiques	0		
56 Altres deutors no pressupostaris	185.118		
Altres en concepte de deutors	-780.161		
COMPTES FINANCERS		9.324.955 13,6	
53 Inversions financeres temporals	0		
595 (-) Provisió depreciació d'inversions financeres temporals	0		
54 Fiances i dipòsits constituïts	23.369		
550,555,558 Partides pendents d'aplicació	0		
570 Caixa	150		
571,572,573 Bancs i institucions de crèdit	9.301.436		
Altres en concepte de comptes financers	0		
SITUACIONS TRANSITÒRIES DE FINANÇAMENT			0
195 Obligacions i bons pendents de subscripció	0		
196 Obligacions i bons recollits	0		
Altres en concepte de situacions transitòries de finançament	0		
AJUSTOS PER PERIODIFICACIÓ			0
480 Despeses anticipades	0		
Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0		
RESULTATS PENDENTS D'APLICACIÓ			0
130 Resultats pendents d'aplicació (negatius)	0		
890 Resultats de l'exercici (pèrdues)	0		
Altres en concepte de resultats pendents d'aplicació	0		
Total Actiu		68.145.381	100,0
010 Pressupost de despeses d'exercicis posteriors	0		
016 Compromisos d'ingressos d'exercicis posteriors	0		
Altres en concepte de comptes de control pressupostari	0		
05,06,07,08 Comptes d'ordre	3.226.828		
Altres en concepte de comptes d'ordre	0		
Total Comptes del Grup 0		3.226.828	

PASSIU		%
PATRIMONI I RESERVES		22.161.368 32,5
100 Patrimoni	15.942.423	
107 (-) Patrimoni adscrit	2.784.672	
108 (-) Patrimoni cedit	1.343.870	
109 (-) Patrimoni lliurat a l'ús general	52.522	
101 Patrimoni en adscripció	0	
103 Patrimoni en cessió	1.148.735	
130 Resultats pendents d'aplicació (positius)	9.251.273	
Altres en concepte de patrimoni i reserves	0	
SUBVENCIONS DE CAPITAL		3.926.288 5,7
14 Subvencions de capital rebudes	3.926.288	
Altres en concepte de subvencions de capital	0	
PROVISIONS		0
293 Per reparacions extraordinàries	0	
Altres en concepte de provisions	0	
DEUTES A LLARG TERMINI		22.159.997 32,5
15 Emprèstits	0	
160,17 Préstecs rebuts	22.159.997	
18 Fiances i dipòsits rebuts	0	
Altres en concepte de deutes a llarg termini	0	
DEUTES A CURT TERMINI		11.743.062 17,2
161 Préstecs a curt termini rebuts del sector públic	0	
400,401 Creditors per obligacions reconegudes	7.730.658	
410,411 Creditors per pagaments ordenats	2.684.636	
420 Creditors per devolucions d'ingressos	0	
421 Creditors per devolucions d'ingressos per recursos d'altres ens	0	
450,454 Creditors per operacions comercials	0	
462 Ens públics per drets a cobrar	0	
463 Ens públics per ingressos pendents de liquidar	0	
475,477,478,479 Entitats públiques	1.176.186	
50 Préstecs rebuts i altres debits de fora del sector públic	0	
51 Altres creditors no pressupostaris	150.873	
52 Fiances i dipòsits rebuts	0	
Altres en concepte de deutes a curt termini	709	
PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ		26.437 0,0
554 Ingressos pendents d'aplicació	26.437	
555 Altres partides pendents d'aplicació	0	
Altres en concepte de partides pendents d'aplicació	0	
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ		223.721 0,3
481 Despeses diferides	223.721	
Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0	
RESULTATS		7.904.510 11,5
890 Resultats de l'exercici (benefici)	7.904.510	
Altres en concepte de resultats	0	
Total Passiu		68.145.381 100,0
014 Despeses compromeses d'exercicis posteriors	0	
015 Ingressos compromesos d'exercicis posteriors	0	
Altres en concepte de comptes de control pressupostari	0	
05,06,07,08 Comptes d'ordre	3.226.828	
Altres en concepte de comptes d'ordre	0	
Total comptes del Grup 0		3.226.828

4.1.2. Diputació de Girona

Diputació de Girona
Codi:800176

EXERCICI: 1997
Població: 530.631

Diputació de Girona
Codi:800176

EXERCICI: 1997
Població: 530.631

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en milers de pta.)

PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
1. Capítols Ingressos	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d) Pendent cob.
1.Impostos directes	560.000	0	0,0	560.000	758.645	7,7	135,4	97.971	12,9 660.674
2.Impostos indirectes	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0
3.Taxes i altres ingressos	179.491	556	0,3	180.046	215.931	2,2	119,9	205.837	95,3 10.093
4.Transferències corrents	7.048.897	66.318	0,9	7.115.215	7.358.698	75,0	103,4	7.078.666	96,1 280.032
5.Ingressos patrimonials ..	48.352	0	0,0	48.352	59.433	0,6	122,9	47.063	79,1 12.370
6.Alienació invers. reals	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0
7.Transferències capital ..	379.841	-72.792	-19,1	307.048	344.569	3,5	112,2	181.300	52,6 163.268
8.Variac. actius financers	96.374	2.101.576	***,*	2.197.950	112.732	1,1	5,1	27.649	24,5 85.083
9.Variac. passius financ.	950.000	0	0,0	950.000	950.000	9,6	100,0	0	0,0 950.000
Total ingressos	9.262.954	2.095.657	22,6	11.358.611	9.800.006	100,0	86,2	7.638.486	77,9 2.161.521
2. Capítols Despeses	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d) Pendent pag.
1.Remuneració personal ...	1.037.653	-1.676	-0,1	1.035.977	1.014.660	11,4	97,9	1.014.317	99,9 343
2.Compres béns i serveis .	773.491	166.678	21,5	940.169	682.634	7,6	72,6	509.346	74,6 173.288
3.Interessos	652.434	-109.079	-16,7	543.355	527.489	5,9	97,0	450.334	85,3 77.155
4.Transferències corrents	3.604.699	166.937	4,6	3.771.636	3.687.377	41,4	97,7	2.725.359	73,9 962.018
6.Inversions reals	878.935	780.385	88,7	1.659.321	628.589	7,0	37,8	451.875	71,8 176.714
7.Transferències capital ..	1.320.137	902.171	68,3	2.222.308	1.172.466	13,1	52,7	618.731	52,7 553.735
8.Variac. actius financers	0	15.162	***,*	15.162	15.162	0,1	100,0	15.162	100,0 0
9.Variac. passius financ.	995.605	175.079	17,5	1.170.684	1.170.066	13,1	99,9	995.429	85,0 174.637
Total despeses	9.262.954	2.095.657	22,6	11.358.611	8.898.441	100,0	78,3	6.780.553	76,1 2.117.889
3.Situació econòmica	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Movm.de fons	(d)	Deut./Cred.
Total ingressos	9.262.954	2.095.657	22,6	11.358.611	9.800.006	86,2	7.638.486	77,9	2.161.520
Total despeses	9.262.954	2.095.657	22,6	11.358.611	8.898.441	78,3	6.780.553	76,1	2.117.888
Diferències	0	0	0	0	901.565		857.933		43.632

Percentatges: (a) Index de modificació; (b) Estructura de la liquidació; (c) Grau d'execució del pressupost; (d) Grau de realització del cobrat/pagat

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en milers de pta.)

1.Drets reconeguts nets	9.800.006	901.565
2.Obligacions reconegudes netes	8.898.441	
3.Resultat pressupostari		
4.Desviacions positives de finançament	127.841	
5.Desviacions negatives de finançament	236.066	
6.Despeses finançades amb romanent de tresoreria.....	2.086.414	
7.Resultat d'operacions comercials.....	0	
8.Altres.....	0	
Resultat pressupostari ajustat (3-4+5+6+7+8)	3.096.204	

ESTAT ROMANENT DE TRESORERIA (importos en milers de pta.)

1.Deutors pendents de cobrament .	3.669.619
. del pressupost corrent	2.161.521
. de pressupostos tancats	1.586.784
. d'operacions comercials	0
. de recursos d'altres ens púb.	0
. d'operacions no pressupost. .	31.750
(-) saldos de dubtós cobrament	0
(-) cob. pendents aplic. def. .	110.436
2.Creditors pendents de pagament	2.254.144
. del pressupost corrent	2.117.889
. de pressupostos tancats	23.390
. del pressupost d'ingressos ..	0
. d'operacions comercials	0
. de recursos d'altres ens púb.	99.052
. d'operacions no pressupost. .	14.124
(-) pag. pendents aplic. def. .	310
3.Fons líquids en la tresoreria .	1.680.730
4.Altres	0
5.Romanent de tresoreria afectat a despeses amb finançament afectat	1.770.006
6.Romanent de tresoreria per a despeses generals (1-2+3+4-5) ..	1.326.198
7. Romanent de tresoreria total (1-2+3+4+5+6)	3.096.204

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

COMpte DE RESULTATS DE L'EXERCICI (importos en milers de pta.)

DEURE	%	HAVER	%
3. Existències inicials	0	3.Existències finals	0
39.Provisions per depreciació existències (dotació de l'exercici)	0	39.Provisions per depreciació existències (dotació de l'exercici anterior).....	0
60.Compres	0	70.Vendes	183.252
61.Despeses de personal	1.035.055	71.Renda de la propietat i de l'empresa .	61.089
62.Despeses financeres	527.489	72.Tributs lligats a producció i import .	758.645
63.Tributs	2.712	73.Imp. corrents sobre renda i patrimoni	0
64.Treballs, subministr. i serveis externs	659.526	75.Subvencions d'explotació	0
65.Prestacions socials	0	76.Transferències corrents	7.358.698
66.Subvencions d'explotació	8.133	77.Impostos sobre el capital	0
67.Transferències corrents	3.679.245	78.Altres ingressos	31.022
68.Transferències de capital	1.172.466	79.Provis. aplicades a la seva finalitat	0
69.Dotacions de l'exercici per a amortitzacions i provisions	0		0
Suma del Deure	7.084.625	Suma de l'Haver	8.392.706
800. Resultat corrent de l'exercici		1.308.081	
82.Resultats extraordinaris	0	82.Resultats extraordinaris	0
83.Resultats de la cartera de valors	0	83.Resultats de la cartera de valors ..	0
84.Modificacions de drets i obligacions de pressupostos tancats	28.119	84.Modificació de drets i obligacions de pressupostos tancats	0
Suma del Deure	7.112.744	Suma de l'Haver.....	8.392.706
Pèrdues i guanys nets totals		1.279.963	

Font: Elaboració pròpia basant-se en la informació facilitada pel Compte General de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

Observacions al BALANÇ DE SITUACIÓ: Existència de saldo d'immobilitzat material (5.000.228 mPTA) i d'immobilitzat immaterial (11.023.746 mPTA) sense amortització acumulada.
Existència de saldos de comptes amb signe contrari a la seva naturalesa: compte 555 Altres partides pendents d'aplicació (-310 mPTA).

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en milers de pta.)

ACTIU		%	%
IMMOBILITZAT			
Immobilitzat Material		5.000.228 23,7	21.072.222 79,4
200 Terrenys i béns naturals	920.993		
294 (-) Provisions per depreciació de terrenys	0		
202 Construccions	2.578.320		
203 Maquinària, instal·lacions i utilitatge	97.524		
204 Elements de transport	54.903		
205 Mobiliari	201.719		
206 Equips per a processament d'informació	246.383		
208 Altre immobilitzat material	0		
209 Instal·lacions complexes especialitzades	900.385		
290 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat material	0		
Immobilitzat immaterial		11.023.746 52,3	
21 Immobilitzat immaterial	11.023.746		
292 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat immaterial	0		
Inversions en infraestructures i béns destinats a l'ús general		4.541.163 21,5	
220 Terrenys i béns naturals	730.837		
221 Infraestructures i béns destinats a l'ús general	2.011.539		
227 Inversions en béns comunals	0		
228 Patrimoni històric	1.798.787		
Immobilitzat Financer		507.085 2,4	
25,26 Inversions financeres: en sector públic i altres permanents	45.306		
295 (-) Provisió per depreciació d'inversions financ. permanents	0		
254,255,264 Préstecs concedits	461.779		
270,275 Fiances i dipòsits constituïts	0		
Despeses a cancel·lar		0 0,0	
280 Despeses amortitzables	0		
Altres en concepte d'immobilitzat		0 0,0	
EXISTÈNCIES			0 0,0
30...38 Existències	0		
39 Provisions per depreciació d'existències	0		
Altres en concepte d'existències	0		
DEUTORS			3.755.055 14,1
430,431 Deutors per drets reconeguts	3.748.305		
455 Deutors per operacions comercials	0		
460 Deutors per drets reconeguts de recursos altres ens públics	0		
465,466 Ens públics per devol. ingr. pendents pagam. i c/c d'efectiu	0		
472,473,474 Entitats públiques	0		
56 Altres deutors no pressupostaris	6.750		
Altres en concepte de deutors	0		
COMPTES FINANCERS		1.680.730 6,3	
53 Inversions financeres temporals	0		
595 (-) Provisió depreciació d'inversions financeres temporals	0		
54 Fiances i dipòsits constituïts	0		
550,555,558 Partides pendents d'aplicació	0		
570 Caixa	130		
571,572,573 Bancs i institucions de crèdit	1.680.599		
Altres en concepte de comptes financers	0		
SITUACIONS TRANSITÒRIES DE FINANÇAMENT			0
195 Obligacions i bons pendents de subscripció	0		
196 Obligacions i bons recollits	0		
Altres en concepte de situacions transitòries de finançament	0		
AJUSTOS PER PERIODIFICACIÓ			0
480 Despeses anticipades	0		
Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0		
RESULTATS PENDENTS D'APLICACIÓ			0
130 Resultats pendents d'aplicació (negatius)	0		
890 Resultats de l'exercici (pèrdues)	0		
Altres en concepte de resultats pendents d'aplicació	0		
Total Actiu		26.508.007	100,0
010 Pressupost de despeses d'exercicis posteriors	0		
016 Compromisos d'ingressos d'exercicis posteriors	0		
Altres en concepte de comptes de control pressupostari	0		
05,06,07,08 Comptes d'ordre	264.935		
Altres en concepte de comptes d'ordre	0		
Total Comptes del Grup 0		264.935	

PASSIU		%
PATRIMONI I RESERVES		12.715.064 47,9
100 Patrimoni	26.141.285	
107 (-) Patrimoni adscrit	7.350	
108 (-) Patrimoni cedit	0	
109 (-) Patrimoni lliurat a l'ús general	16.092.600	
101 Patrimoni en adscripció	0	
103 Patrimoni en cessió	0	
130 Resultats pendents d'aplicació (positius)	2.673.729	
Altres en concepte de patrimoni i reserves	0	
SUBVENCIONS DE CAPITAL		1.790.928 6,7
14 Subvencions de capital rebudes	1.790.928	
Altres en concepte de subvencions de capital	0	
PROVISIONS		0
293 Per reparacions extraordinàries	0	
Altres en concepte de provisions	0	
DEUTES A LLARG TERMINI		8.371.596 31,5
15 Emprèstits	0	
160,17 Préstecs rebuts	8.357.421	
18 Fiances i dipòsits rebuts	14.175	
Altres en concepte de deutes a llarg termini	0	
DEUTES A CURT TERMINI		2.240.331 8,4
161 Préstecs a curt termini rebuts del sector públic	0	
400,401 Creditors per obligacions reconegudes	2.141.279	
410,411 Creditors per pagaments ordenats	0	
420 Creditors per devolucions d'ingressos	0	
421 Creditors per devolucions d'ingressos per recursos d'altres ens	0	
450,454 Creditors per operacions comercials	0	
462 Ens públics per drets a cobrar	0	
463 Ens públics per ingressos pendents de liquidar	0	
475,477,478,479 Entitats públiques	79.281	
50 Préstecs rebuts i altres debits de fora del sector públic	0	
51 Altres creditors no pressupostaris	0	
52 Fiances i dipòsits rebuts	19.771	
Altres en concepte de deutes a curt termini	0	
PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ		110.126 0,4
554 Ingressos pendents d'aplicació	110.436	
555 Altres partides pendents d'aplicació	-310	
Altres en concepte de partides pendents d'aplicació	0	
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ		0
481 Despeses diferides	0	
Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0	
RESULTATS		1.279.963 4,8
890 Resultats de l'exercici (benefici)	1.279.963	
Altres en concepte de resultats	0	
Total Passiu		26.508.007 100,0
014 Despeses compromeses d'exercicis posteriors	0	
015 Ingressos compromesos d'exercicis posteriors	0	
Altres en concepte de comptes de control pressupostari	0	
05,06,07,08 Comptes d'ordre	264.935	
Altres en concepte de comptes d'ordre	0	
Total comptes del Grup 0		264.935

Font: Elaboració pròpia basant-se en la informació facilitada pel Compte General de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

Vegeu observació al Balanç de Situació al peu del Compte de Resultats.

4.1.3. Diputació de Lleida

Diputació de Lleida
Codi:800255

EXERCICI: 1997
Població: 356.456

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (imports en milers de pta.)

PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
1. Capítols Ingressos	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d) Pendent cob.
1.Impostos directes	370.000	0	0,0	370.000	494.066	5,1	133,5	123.153	24,9 370.913
2.Impostos indirectes	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0 0
3.Taxes i altres ingressos	128.168	0	0,0	128.168	154.727	1,6	120,7	130.589	84,4 24.138
4.Transferències corrents	5.781.274	61.000	1,0	5.842.274	5.702.620	59,4	97,6	5.702.620	100,0 0
5.Ingressos patrimonials .	162.132	0	0,0	162.132	235.341	2,4	145,1	231.744	98,4 3.597
6.Alienació invers. reals	70.000	0	0,0	70.000	0	0,0	0,0	0	0,0 0
7.Transferències capital .	294.811	141.937	48,1	436.749	170.111	1,7	38,9	170.111	100,0 0
8.Variac. actius financers	1.391.526	2.507.080	180,1	3.898.606	1.471.931	15,3	37,7	1.446.563	98,2 25.368
9.Variac. passius financ.	189.500	1.176.521	620,8	1.366.021	1.366.021	14,2	100,0	1.116.021	81,6 250.000
Total ingressos	8.387.411	3.886.538	46,3	12.273.949	9.594.816	100,0	78,1	8.920.800	92,9 674.016
2. Capítols Despeses	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d) Pendent pag.
1.Remuneració personal ...	1.510.440	149.654	9,9	1.660.094	1.645.948	18,4	99,1	1.636.152	99,4 9.796
2.Compres béns i serveis .	516.770	298.360	57,7	815.130	691.615	7,7	84,8	544.601	78,7 147.014
3.Interessos	590.500	-163.680	-27,7	426.820	425.646	4,7	99,7	396.372	93,1 29.274
4.Transferències corrents	2.461.192	1.062.741	43,1	3.523.933	2.777.396	31,2	78,8	2.177.779	78,4 599.617
6.Inversions reals	1.009.944	1.630.509	161,4	2.640.453	1.163.571	13,0	44,0	975.088	83,8 188.483
7.Transferències capital .	859.503	875.951	101,9	1.735.454	739.870	8,3	42,6	656.542	88,7 83.328
8.Variac. actius financers	1.420.000	28.400	2,0	1.448.400	1.432.027	16,0	98,8	893.055	62,3 538.972
9.Variac. passius financ.	19.062	4.604	24,1	23.666	23.641	0,2	99,8	22.190	93,8 1.451
Total despeses	8.387.411	3.886.538	46,3	12.273.949	8.899.713	100,0	72,5	7.301.780	82,0 1.597.933
3.Situació econòmica	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Movm.de fons	(d)	Deut./Cred.
Total ingressos	8.387.411	3.886.538	46,3	12.273.949	9.594.816	78,1	8.920.800	92,9	674.016
Total despeses	8.387.411	3.886.538	46,3	12.273.949	8.899.713	72,5	7.301.780	82,0	1.597.933
Diferències	0	0	0	0	695.103		1.619.020		-923.917

Percentatges: (a) Index de modificació; (b) Estructura de la liquidació; (c) Grau d'execució del pressupost; (d) Grau de realització del cobrat/pagat

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en milers de pta.)

1.Drets reconeguts nets	9.594.816	695.104
2.Obligacions reconegudes netes	8.899.713	
3.Resultat pressupostari		
4.Desviacions positives de finançament	1.052.140	
5.Desviacions negatives de finançament	169.060	
6.Despeses finançades amb romanent de tresoreria.....	1.881.363	
7.Resultat d'operacions comercials.....	0	
8.Altres.....	0	
Resultat pressupostari ajustat (3-4+5+6+7+8)	1.693.387	

ESTAT ROMANENT DE TRESORERIA (imports en milers de pta.)

1.Deutors pendents de cobrament .	746.139
. del pressupost corrent	674.016
. de pressupostos tancats	17.840
. d'operacions comercials	0
. de recursos d'altres ens púb.	0
. d'operacions no pressupost. .	57.353
(-) saldos de dubtós cobrament	3.071
(-) cob. pendents aplic. def. .	0
2.Creditors pendents de pagament	2.188.122
. del pressupost corrent	1.597.933
. de pressupostos tancats	373.882
. del pressupost d'ingressos ..	0
. d'operacions comercials	0
. de recursos d'altres ens púb.	0
. d'operacions no pressupost. .	216.306
(-) pag. pendents aplic. def. .	0
3.Fons líquids en la tresoreria .	4.685.123
4.Altres	0
5.Romanent de tresoreria afectat a despeses amb finançament afectat	883.079
6.Romanent de tresoreria per a despeses generals (1-2+3+4-5) ..	2.360.061
7. Romanent de tresoreria total (1-2+3+4+5+6)	3.243.140

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

Diputació de Lleida
Codi:800255

EXERCICI: 1997
Població: 356.456

COMPTE DE RESULTATS DE L'EXERCICI (imports en milers de pta.)

DEURE		%	HAVER		%
3. Existències inicials	0	0,0	3.Existències finals	0	0,0
39.Provisions per depreciació existències (dotació de l'exercici)	0	0,0	39.Provisions per depreciació existències (dotació de l'exercici anterior).....	0	0,0
60.Compres	0	0,0	70.Vendes	129.559	1,6
61.Despeses de personal	1.700.080	21,8	71.Renda de la propietat i de l'empresa .	245.846	3,1
62.Despeses financeres	426.867	5,4	72.Tributs lligats a producció i import .	494.066	6,2
63.Tributs	11.629	0,1	73.Imp. corrents sobre renda i patrimoni	0	0,0
64.Treballs, subministr. i serveis externs	625.854	8,0	75.Subvencions d'explotació	0	0,0
65.Prestacions socials	0	0,0	76.Transferències corrents	7.030.301	88,9
66.Subvencions d'explotació	0	0,0	77.Impostos sobre el capital	0	0,0
67.Transferències corrents	4.027.396	51,8	78.Altres ingressos	3.046	0,0
68.Dotacions de capital	765.920	9,8	79.Provis. aplicades a la seva finalitat	0	0,0
69.Dotacions de l'exercici per a amortitzacions i provisions	212.587	2,7			
Suma del Deure	7.770.331	100,0	Suma de l'Haver	7.902.817	100,0
800. Resultat corrent de l'exercici			132.486		
82.Resultats extraordinaris	170	0,0	82.Resultats extraordinaris	0	0,0
83.Resultats de la cartera de valors	0	0,0	83.Resultats de la cartera de valors ..	0	0,0
84.Modificacions de drets i obligacions de pressupostos tancats	0	0,0	84.Modificació de drets i obligacions de pressupostos tancats	423	0,0
Suma del Deure	7.770.501	100,0	Suma de l'Haver.....	7.903.240	100,0
Pèrdues i guany nets totals			132.739		

Font: Elaboració pròpia basant-se en la informació facilitada pel Compte General de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en milers de pta.)

ACTIU			%	%	PASSIU			%
IMMOBILITZAT					PATRIMONI I RESERVES			
Immobilitzat Material			7.964.914	59,4	13.398.148	71,1	7.074.260	37,5
200 Terrenys i béns naturals	278.559				100 Patrimoni	6.110.846		
294 (-) Provisions per depreciació de terrenys	0				107 (-) Patrimoni adscrit	0		
202 Construccions	6.850.160				108 (-) Patrimoni cedit	63.459		
203 Maquinària, instal·lacions i utilitatge	420.364				109 (-) Patrimoni lliurat a l'ús general	0		
204 Elements de transport	66.132				101 Patrimoni en adscripció	0		
205 Mobiliari	685.396				103 Patrimoni en cessió	29.901		
206 Equips per a processament d'informació	172.585				130 Resultats pendents d'aplicació (positius)	996.972		
208 Altre immobilitzat material	0				Altres en concepte de patrimoni i reserves	0		
209 Instal·lacions complexes especialitzades	26.569				SUBVENCIONS DE CAPITAL			
290 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat material	534.851				14 Subvencions de capital rebudes	1.022.619	1.022.619	5,4
Immobilitzat immaterial			11	0,0	Altres en concepte de subvencions de capital	0		
21 Immobilitzat immaterial	11				PROVISIONS			
292 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat immaterial	0				293 Per reparacions extraordinàries	0	0	
Inversions en infraestructures i béns destinats a l'ús general			4.275.424	31,9	Altres en concepte de provisions	0		
220 Terrenys i béns naturals	0				DEUTES A LLARG TERMINI			
221 Infraestructures i béns destinats a l'ús general	4.272.696				15 Emprèstits	0	8.414.740	44,6
227 Inversions en béns comunals	0				160,17 Préstecs rebuts	8.414.740		
228 Patrimoni històric	2.728				18 Fiances i dipòsits rebuts	0		
Immobilitzat Financer			1.157.800	8,6	Altres en concepte de deutes a llarg termini	0		
25,26 Inversions financeres: en sector públic i altres permanents	164.729				DEUTES A CURT TERMINI			
295 (-) Provisió per depreciació d'inversions financ. permanents	100				161 Préstecs a curt termini rebuts del sector públic	0	2.183.452	11,5
254,255,264 Préstecs concedits	993.171				400,401 Creditors per obligacions reconegudes	1.967.512		
270,275 Fiances i dipòsits constituïts	0				410,411 Creditors per pagaments ordenats	4.303		
Despeses a cancel·lar			0	0,0	420 Creditors per devolucions d'ingressos	0		
280 Despeses amortitzables	0				421 Creditors per devolucions d'ingressos per recursos d'altres ens	0		
Altres en concepte d'immobilitzat			0	0,0	450,454 Creditors per operacions comercials	0		
EXISTÈNCIES					462 Ens públics per drets a cobrar	0		
30...38 Existències	0				463 Ens públics per ingressos pendents de liquidar	0		
39 Provisions per depreciació d'existències	0				475,477,478,479 Entitats públiques	156.003		
Altres en concepte d'existències	0				PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ			
DEUTORS					554 Ingressos pendents d'aplicació	0	4.669	0,0
430,431 Deutors per drets reconeguts	691.856		749.209	3,9	555 Altres partides pendents d'aplicació	4.669		
455 Deutors per operacions comercials	0				Altres en concepte de partides pendents d'aplicació	0		
460 Deutors per drets reconeguts de recursos altres ens públics	0				AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ			
465,466 Ens públics per devol. ingr. pendents pagam. i c/c d'efectiu	0				481 Despeses diferides	0	0	
472,473,474 Entitats públiques	53.193				Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0		
56 Altres deutors no pressupostaris	4.159				RESULTATS			
Altres en concepte de deutors	0				890 Resultats de l'exercici (benefici)	132.739	132.739	0,7
COMPTES FINANCERS					Altres en concepte de resultats	0		
53 Inversions financeres temporals	0				AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ			
595 (-) Provisió depreciació d'inversions financeres temporals	0				481 Despeses diferides	0	0	
54 Fiances i dipòsits constituïts	0				Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0		
550,555,558 Partides pendents d'aplicació	0				RESULTATS PENDENTS D'APLICACIÓ			
570 Caixa	134				130 Resultats pendents d'aplicació (negatius)	0		
571,572,573 Bancs i institucions de crèdit	4.680.880				890 Resultats de l'exercici (pèrdues)	0		
Altres en concepte de comptes financers	4.109				Altres en concepte de resultats pendents d'aplicació	0		
SITUACIONS TRANSITÒRIES DE FINANÇAMENT					AJUSTOS PER PERIODIFICACIÓ			
195 Obligacions i bons pendents de subscripció	0				480 Despeses anticipades	0	0	
196 Obligacions i bons recollits	0				Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0		
Altres en concepte de situacions transitòries de finançament	0				RESULTATS PENDENTS D'APLICACIÓ			
AJUSTOS PER PERIODIFICACIÓ					130 Resultats pendents d'aplicació (negatius)	0		
480 Despeses anticipades	0				890 Resultats de l'exercici (pèrdues)	0		
Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0				Altres en concepte de resultats pendents d'aplicació	0		
RESULTATS PENDENTS D'APLICACIÓ					Total Actiu			
130 Resultats pendents d'aplicació (negatius)	0						18.832.480	100,0
890 Resultats de l'exercici (pèrdues)	0				Total Passiu			
Altres en concepte de resultats pendents d'aplicació	0						18.832.480	100,0
Total Actiu					010 Pressupost de despeses d'exercicis posteriors			
			18.832.480	100,0	016 Compromisos d'ingressos d'exercicis posteriors	1.000.000		
Total Comptes del Grup 0					Altres en concepte de comptes de control pressupostari	27.680		
			1.326.676		05,06,07,08 Comptes d'ordre	298.996		
					Altres en concepte de comptes d'ordre	0		
					Total comptes del Grup 0			
							1.326.676	

Font: Elaboració pròpia basant-se en la informació facilitada pel Compte General de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

Observació al BALANÇ DE SITUACIÓ: Existència de saldo d'immobilitzat immaterial (11mPTA) sense amortització acumulada.

4.1.1. Diputació de Tarragona

Diputació de Tarragona
Codi:800433

EXERCICI: 1997
Població: 574.676

Diputació de Tarragona
Codi:800433

EXERCICI: 1997
Població: 574.676

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en milers de pta.)

PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
1. Capítols Ingressos	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d) Pendent cob.
1.Impostos directes	550.000	0	0,0	550.000	759.979	5,9	138,1	95.885	12,6 664.094
2.Impostos indirectes	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0
3.Taxes i altres ingressos	155.822	0	0,0	155.822	202.313	1,5	129,8	194.189	95,9 8.124
4.Transferències corrents	8.370.000	350	0,0	8.370.350	8.617.744	67,1	102,9	8.280.325	96,0 337.419
5.Ingressos patrimonials ..	205.000	0	0,0	205.000	201.735	1,5	98,4	201.735	100,0 0
6.Alienació invers. reals	0	0	0,0	0	5.430	0,0	***,*	5.430	100,0 0
7.Transferències capital ..	128.002	636.406	497,1	764.408	753.866	5,8	98,6	140.277	18,6 613.589
8.Variac. actius financers	304.176	4.859.895	***,*	5.164.071	311.372	2,4	6,0	207.339	66,5 104.033
9.Variac. passius financ.	0	1.983.000	***,*	1.983.000	1.983.000	15,4	100,0	0	0,0 1.983.000
Total ingressos	9.713.000	7.479.650	77,0	17.192.650	12.835.440	100,0	74,6	9.125.181	71,0 3.710.260
2. Capítols Despeses	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d) Pendent pag.
1.Remuneració personal ...	2.074.372	-57.367	-2,7	2.017.006	1.780.430	17,4	88,2	1.777.306	99,8 3.124
2.Compres béns i serveis ..	1.039.438	88.689	8,5	1.128.127	900.550	8,8	79,8	798.678	88,6 101.872
3.Interessos	864.689	-222.000	-25,6	642.689	629.690	6,1	97,9	585.044	92,9 44.646
4.Transferències corrents	3.789.114	850.588	22,4	4.639.702	3.221.985	31,6	69,4	3.019.923	93,7 202.062
6.Inversions reals	411.651	2.659.765	646,1	3.071.416	885.461	8,6	28,8	833.232	94,1 52.229
7.Transferències capital ..	615.343	3.895.491	633,0	4.510.834	1.808.076	17,7	40,0	1.702.529	94,1 105.547
8.Variac. actius financers	48.471	236.213	487,3	284.685	76.597	0,7	26,9	76.597	100,0 0
9.Variac. passius financ.	869.921	28.270	3,2	898.191	891.054	8,7	99,2	862.583	96,8 28.471
Total despeses	9.713.000	7.479.650	77,0	17.192.650	10.193.843	100,0	59,2	9.655.892	94,7 537.951
3.Situació econòmica	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Movm.de fons	(d)	Deut./Cred.
Total ingressos	9.713.000	7.479.650	77,0	17.192.650	12.835.440	74,6	9.125.181	71,0	3.710.259
Total despeses	9.713.000	7.479.650	77,0	17.192.650	10.193.843	59,2	9.655.892	94,7	537.951
Diferències	0	0	0	0	2.641.597	-530.711			3.172.308

Percentatges: (a) Index de modificació; (b) Estructura de la liquidació; (c) Grau d'execució del pressupost; (d) Grau de realització del cobrat/pagat

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en milers de pta.)

1.Drets reconeguts nets	12.835.440	
2.Obligacions reconegudes netes	10.193.843	
3.Resultat pressupostari		2.641.597
4.Desviacions positives de finançament	2.514.887	
5.Desviacions negatives de finançament	0	
6.Despeses finançades amb romanent de tresoreria.....	4.868.234	
7.Resultat d'operacions comercials....	0	
8.Altres.....	0	
Resultat pressupostari ajustat (3-4+5+6+7+8)		4.994.944

ESTAT ROMANENT DE TRESORERIA (importos en milers de pta.)

1.Deutors pendents de cobrament ..	4.159.262
. del pressupost corrent	3.710.260
. de pressupostos tancats	1.151.811
. d'operacions comercials	0
. de recursos d'altres ens púb.	0
. d'operacions no pressupost. ..	106.394
(-) saldos de dubtós cobrament	809.202
(-) cob. pendents aplic. def. ..	0
2.Creditors pendents de pagament ..	1.017.468
. del pressupost corrent	537.951
. de pressupostos tancats	609
. del pressupost d'ingressos ..	9
. d'operacions comercials	0
. de recursos d'altres ens púb.	0
. d'operacions no pressupost. ..	481.338
(-) pag. pendents aplic. def. ..	2.440
3.Fons líquids en la tresoreria ..	4.106.924
4.Altres	0
5.Romanent de tresoreria afectat a despeses amb finançament afectat	2.514.887
6.Romanent de tresoreria per a despeses generals (1-2+3+4-5) ..	4.733.832
7. Romanent de tresoreria total (1-2+3=4+5+6)	7.248.718

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

COMpte DE RESULTATS DE L'EXERCICI (importos en milers de pta.)

DEURE	%	HAVER	%
3. Existències inicials	0 0,0	3.Existències finals	0 0,0
39.Provisions per depreciació existències (dotació de l'exercici)	0 0,0	39.Provisions per depreciació existències (dotació de l'exercici anterior).....	0 0,0
60.Compres	0 0,0	70.Vendes	168.219 1,5
61.Despeses de personal	1.817.065 21,1	71.Renda de la propietat i de l'empresa ..	225.251 2,1
62.Despeses financeres	617.844 7,1	72.Tributs lligats a producció i import ..	759.979 7,1
63.Tributs	9.134 0,1	73.Imp. corrents sobre renda i patrimoni	0 0,0
64.Treballs, subministr. i serveis externs	1.035.298 12,0	75.Subvencions d'explotació	0 0,0
65.Prestacions socials	0 0,0	76.Transferències corrents	9.371.610 87,6
66.Subvencions d'explotació	0 0,0	77.Impostos sobre el capital	0 0,0
67.Transferències corrents	3.215.370 37,4	78.Altres ingressos	36.896 0,3
68.Transferències de capital	1.808.076 21,0	79.Provis. aplicades a la seva finalitat	0 0,0
69.Dotacions de l'exercici per a amortitzacions i provisions	89.794 1,0		
Suma del Deure	8.592.580 100,0	Suma de l'Haver	10.561.955 98,7
800. Resultat corrent de l'exercici		1.969.375	
82.Resultats extraordinaris	0 0,0	82.Resultats extraordinaris	80.981 0,7
83.Resultats de la cartera de valors	0 0,0	83.Resultats de la cartera de valors ..	0 0,0
84.Modificacions de drets i obligacions de pressupostos tancats	0 0,0	84.Modificació de drets i obligacions de pressupostos tancats	51.888 0,4
Suma del Deure	8.592.580 100,0	Suma de l'Haver.....	10.694.824 100,0
Pèrdues i guanys nets totals		2.102.244	

Font: Elaboració pròpia basant-se en la informació facilitada pel Compte General de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

BALANÇ DE SITUACIÓ (imports en milers de pta.)

ACTIU		%	%
IMMOBILITZAT		8.922.870	49,5
Immobilitzat Material		2.917.942	32,7
200 Terrenys i béns naturals	494.874		
204 (-) Provisions per depreciació de terrenys	0		
202 Construccions	1.625.215		
203 Maquinària, instal·lacions i utillatge	44.938		
204 Elements de transport	279.765		
205 Mobiliari	656.740		
206 Equips per a processament d'informació	144.615		
208 Altre immobilitzat material	69.920		
209 Instal·lacions complexes especialitzades	316.787		
290 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat material	714.911		
Immobilitzat Immaterial		22.118	0,2
21 Immobilitzat immaterial	36.532		
292 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat immaterial	14.414		
Inversions en infraestructures i béns destinats a l'ús general		5.007.848	56,1
220 Terrenys i béns naturals	443.541		
221 Infraestructures i béns destinats a l'ús general	4.386.888		
227 Inversions en béns comunals	0		
228 Patrimoni històric	177.418		
Immobilitzat Financer		974.963	10,9
25,26 Inversions financeres: en sector públic i altres permanents	1.486		
295 (-) Provisió per depreciació d'inversions financ. permanents	0		
254,255,264 Préstecs concedits	973.476		
270,275 Fiances i dipòsits constituïts	0		
Despeses a cancel·lar		0	0,0
280 Despeses amortitzables	0		
Altres en concepte d'immobilitzat		0	0,0
EXISTÈNCIES			0 0,0
30...38 Existències	0		
39 Provisions per depreciació d'existències	0		
Altres en concepte d'existències	0		
DEUTORS		4.968.464	27,6
430,431 Deutors per drets reconeguts	4.862.071		
455 Deutors per operacions comercials	0		
460 Deutors per drets reconeguts de recursos altres ens públics	513		
465,466 Ens públics per devol. ingr. pendents pagam. i c/c d'efectiu	0		
472,473,474 Entitats públiques	0		
56 Altres deutors no pressupostaris	105.880		
Altres en concepte de deutors	0		
COMPTES FINANCERS		4.109.364	22,8
53 Inversions financeres temporals	0		
595 (-) Provisió depreciació d'inversions financeres temporals	0		
54 Fiances i dipòsits constituïts	0		
550,555,558 Partides pendents d'aplicació	2.440		
570 Caixa	3.180		
571,572,573 Bancs i institucions de crèdit	4.103.744		
Altres en concepte de comptes financers	0		
SITUACIONS TRANSITÒRIES DE FINANÇAMENT			0
195 Obligacions i bons pendents de subscripció	0		
196 Obligacions i bons recollits	0		
Altres en concepte de situacions transitòries de finançament	0		
AJUSTOS PER PERIODIFICACIÓ			0
480 Despeses anticipades	0		
Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0		
RESULTATS PENDENTS D'APLICACIÓ			0
130 Resultats pendents d'aplicació (negatius)	0		
890 Resultats de l'exercici (pèrdues)	0		
Altres en concepte de resultats pendents d'aplicació	0		
Total Actiu		18.000.698	100,0
010 Pressupost de despeses d'exercicis posteriors	0		
016 Compromisos d'ingressos d'exercicis posteriors	0		
Altres en concepte de comptes de control pressupostari	0		
05,06,07,08 Comptes d'ordre	1.048.838		
Altres en concepte de comptes d'ordre	0		
Total Comptes del Grup 0		1.048.838	

PASSIU		%
PATRIMONI I RESERVES		4.045.460 22,4
100 Patrimoni	41.106.885	
107 (-) Patrimoni adscrit	976.040	
108 (-) Patrimoni cedit	2.477.561	
109 (-) Patrimoni lliurat a l'ús general	35.100.114	
101 Patrimoni en adscripció	0	
103 Patrimoni en cessió	0	
130 Resultats pendents d'aplicació (positius)	1.492.290	
Altres en concepte de patrimoni i reserves	0	
SUBVENCIONS DE CAPITAL		361.582 2,0
14 Subvencions de capital rebudes	361.582	
Altres en concepte de subvencions de capital	0	
PROVISIONS		0
293 Per reparacions extraordinàries	0	
Altres en concepte de provisions	0	
DEUTES A LLARG TERMINI		10.471.504 58,1
15 Emprèstits	0	
160,17 Préstecs rebuts	10.471.504	
18 Fiances i dipòsits rebuts	0	
Altres en concepte de deutes a llarg termini	0	
DEUTES A CURT TERMINI		1.019.908 5,6
161 Préstecs a curt termini rebuts del sector públic	0	
400,401 Creditors per obligacions reconegudes	81.251	
410,411 Creditors per pagaments ordenats	457.309	
420 Creditors per devolucions d'ingressos	9	
421 Creditors per devolucions d'ingressos per recursos d'altres ens	0	
450,454 Creditors per operacions comercials	0	
462 Ens públics per drets a cobrar	0	
463 Ens públics per ingressos pendents de liquidar	0	
475,477, 478,479 Entitats públiques	80.371	
50 Préstecs rebuts i altres debits de fora del sector públic	0	
51 Altres creditors no pressupostaris	371.120	
52 Fiances i dipòsits rebuts	24.958	
Altres en concepte de deutes a curt termini	4.889	
PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ		0
554 Ingressos pendents d'aplicació	0	
555 Altres partides pendents d'aplicació	0	
Altres en concepte de partides pendents d'aplicació	0	
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ		0
481 Despeses diferides	0	
Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0	
RESULTATS		2.102.244 11,6
890 Resultats de l'exercici (benefici)	2.102.244	
Altres en concepte de resultats	0	
Total Passiu		18.000.698 100,0
014 Despeses compromeses d'exercicis posteriors	0	
015 Ingressos compromesos d'exercicis posteriors	0	
Altres en concepte de comptes de control pressupostari	0	
05,06,07,08 Comptes d'ordre	1.048.838	
Altres en concepte de comptes d'ordre	0	
Total comptes del Grup 0		1.048.838

**4.2. COMPTES DE LES ENTITATS AUTÒNOMES DE CARÀCTER
COMERCIAL, INDUSTRIAL I FINANCER O ANÀLEG**

4.2. COMPTES DE LES ENTITATS AUTÒNOMES DE CARÀCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL, FINANCER O ANÀLEG.

4.2.0. Abreviacions

CPC	Comissió de Ports de Catalunya
DARP	Departament d'Agricultura, Ramaderia i Pesca
DOGC	Diari Oficial i Publicacions de la Generalitat de Catalunya
EADOP	Entitat Autònoma del Diari Oficial i Publicacions
EAJA	Entitat Autònoma de Jocs i Apostes
ICC	Institut Cartogràfic de Catalunya
ICCA	Institut Català del Crèdit Agrari
ICF	Institut Català de Finances
INCASOL	Institut Català del Sòl
MPTA	Milions de pessetes
mPTA	Milers de pessetes
OEIF	Organització d'Espectacles i Festes

4.2.1. Introducció

L'article 80 del Decret legislatiu 9/1994 de 13 de juliol, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de finances públiques estableix el següent:

"1. El Compte general de la Generalitat es formarà amb els documents següents:

- a) Compte de l'administració general de la Generalitat.
- b) Compte de les entitats autònomes de caràcter administratiu.
- c) Compte de les entitats gestores de la Seguretat Social.

2. S'uniran al Compte general de la Generalitat els comptes generals de les diputacions provincials.

3. La Sindicatura de Comptes unirà al Compte general de la Generalitat els comptes de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg, els de les empreses públiques i els dels altres ens de dret públic, que no siguin entitats autònomes de caràcter administratiu, els pressupostos de les quals són aprovats pel Parlament.

4. També s'acompanyarà qualsevol altre estat que es determini per reglament, i els que reflecteixen el moviment i la situació dels avals concedits per la Generalitat."

En virtut d'aquest mandat la Sindicatura de Comptes presenta com a annex a l'informe preceptiu sobre el Compte general de la Generalitat de Catalunya, corresponent a l'exercici 1997, els comptes de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg.

En la Llei 19/1996 de 27 de desembre, de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a 1997, figuren les següents entitats autònomes industrials, comercials i financeres:

- Diari Oficial i Publicacions de la Generalitat de Catalunya
- Institut Català del Crèdit Agrari
- Institut Català de Finances
- Organització d'Espectacles i Festes
- Institut Català del Sòl
- Comissió de Ports de Catalunya
- Institut Cartogràfic de Catalunya
- Entitat Autònoma de Jocs i Apostes

La Llei 6/1997, d'11 de juny, de modificació de la Llei 11/1982, de 8 d'octubre, de creació de l'Institut Cartogràfic de Catalunya, estableix la transformació de l'Institut Cartogràfic de Catalunya, de naturalesa jurídica, en una entitat de dret públic, que ha d'ajustar la seva activitat a l'ordenament jurídic privat.

Segons la disposició final segona, aquesta Llei entrarà en vigor l'endemà d'haver estat publicada en el Diari Oficial de la Generalitat de Catalunya. La data de l'esmentada publicació és el dia 16 de juliol de 1997.

Tot i això, l'Institut Cartogràfic de Catalunya ha realitzat durant l'any 1997 un seguit d'activitats que han donat lloc als comptes anuals que es presenten en aquest informe.

Els comptes individualitzats de les entitats autònomes comercials, industrials, financeres o anàlogues que integren aquest informe es presenten d'acord amb la documentació retuda de cada entitat.

Després de l'examen i comprovació dels comptes presentats, i a fi d'obtenir una informació que pugui ser operativa, s'han elaborat uns quadres que contenen les dades més significatives. Concretament, aquests quadres són els següents:

- Quadre núm. 1: Net Patrimonial
- Quadre núm. 2: Transferències de la Generalitat de Catalunya
- Quadre núm. 3: Resultats de l'exercici
- Quadre núm. 4: Finançament de les despeses
- Quadre núm. 5: Liquidació del pressupost

Quadre núm. 6: Pressupost d'explotació i de capital

Donada la heterogeneïtat de les entitats de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg, i com sigui que l'informe del Compte general es limita a l'examen i comprovació dels comptes, és únicament a través de la fiscalització de forma individualitzada que la Sindicatura de Comptes pot extraure'n conclusions.

No obstant això, cal fer esment que la manca d'homogeneïtzació en la presentació dels estats comptables pels diferents organismes, dificulta la seva comparació i agregació de les partides pressupostàries.

L'article 16 de la Llei 4/ 1985, de 29 de març, de l'Estatut de l'empresa pública catalana disposa que: "En les entitats autònomes de tipus comercial, industrial i financer o anàleg de la Generalitat es substitueix la intervenció prèvia per auditories fetes sota la direcció de la Intervenció General de la Generalitat, d'acord amb les normes següents:

a) D'una manera anual, entre l'1 de febrer i el 31 de març, amb referència a l'exercici anterior, l'informe d'auditoria s'haurà de lliurar abans del 30 d'abril següent.

b) També quan ho acordarà així el Departament d'Economia i Finances, a proposta de la mateixa entitat, del Departament de què depèn o de la Intervenció General."

Això no obstant, s'ha de tenir present que l'article 71 del Decret legislatiu 9/1994, de 13 de juliol, text refós de la Llei de Finances Públiques, assenyala que:

"El control de caràcter financer en les entitats autònomes de tipus comercial, industrial i financer i [...] s'ha d'ajustar al pla anual que per a cada exercici econòmic ha d'aprovar el conseller d'Economia i Finances, a proposta de la Intervenció General."

Això suposa que en funció d'aquest programa no es pot disposar d'un informe d'auditoria de la Intervenció General per cada any, referit a totes i cadascuna de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg.

Durant l'exercici 1998 la Intervenció General ha retut a la Sindicatura de Comptes els informes d'auditoria, referits a les entitats autònomes i exercicis següents:

Entitat Autònoma de Jocs i Apostes (1997)

Entitat Autònoma del Diari Oficial i de Publicacions (1996)

Entitat Autònoma d'Organització d'Espectacles i Festes (1997)

Comissió de Ports de Catalunya (1996-1997)

Institut Català de Finances (1997)

4.2.2. Comentari dels quadres

Quadre núm. 1. Net Patrimonial

El net patrimonial del conjunt de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer i anàlegs a 31 de desembre de 1997 és de 119.835,20 MPTA, que representa una disminució respecte el de 31 de desembre de l'any anterior de 2.734,19 MPTA, el que representa un decrement del 2,23%.

El net patrimonial s'ha obtingut segons el balanç presentat per les entitats, restant de l'actiu real el passiu exigible.

Quadre núm. 2. Transferències de la Generalitat de Catalunya

El quadre de transferències de la Generalitat de Catalunya presenta les transferències corrents i les de capital rebudes per les entitats. El total de transferències corrents liquidades és de 1.784,32 MPTA i el total de transferències de capital que es liquiden és de 2.738,72 MPTA, que representa, en relació a les transferències corrents de l'exercici anterior, una disminució del 36,38% i en relació a les transferències de capital una disminució del 53,88%.

Quadre núm. 3. Resultats de l'exercici

Els resultats de l'exercici s'obtenen per la suma aritmètica dels resultats de cadascuna de les entitats, que compensant guanys i pèrdues dóna un resultat positiu total de 1.559,62 MPTA. Dins aquest benefici s'inclouen subvencions d'explotació per import de 7.418,37 MPTA.

Quadre núm. 4. Finançament de les despeses

El conjunt de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg genera unes despeses d'explotació de 46.307,33 MPTA finançades per uns ingressos d'explotació de 49.105,55 MPTA, que dóna un resultat d'explotació de 2.798,27 MPTA. El resultat d'explotació corregit pels resultats financers i els resultats extraordinaris dóna lloc a un resultat positiu de l'exercici de 1.559,7 MPTA.

Quadre núm. 5. Liquidació Pressupostària

El grau d'execució del pressupost del conjunt d'entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg ha estat d'un 92,02% en el cas dels ingressos i d'un 88,29% per a les despeses.

Quadre núm. 6. Pressupost d'explotació i de capital

El quadre del Pressupost d'explotació i de capital presenta el superàvit o el dèficit de la liquidació pressupostària agrupat en operacions corrents (capítols 1 a 5 de la liquidació del pressupost) i en operacions de capital (capítols 6 a 9 de la liquidació del pressupost).

De l'anàlisi del quadre s'observa que el superàvit pressupostari de 3.894,41 MPTA està compost per un superàvit en operacions corrents de 2.371,64 MPTA i un superàvit en operacions de capital per import d'1.522,77 MPTA.

4.2.2.1. Quadre 1: Net patrimonial de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg. Exercici 1997

	TOTAL	EADOP	ICCA	ICF	OEIF	INCASOL	CPC	ICC	EAJA
NET PATRIMONIAL A 31.12.96 (I)	122.569,39	304,48	5.924,39	12.113,40	226,71	83.552,71	11.638,61	5.520,63	3.288,46
NET PATRIMONIAL A 31.12.97 (II)	119.835,20	372,91	5.966,91	13.066,59	269,35	78.837,48	12.163,13	5.292,14	3.866,69
DIFERÈNCIA (II-I)	(2.734,19)	68,43	42,52	953,19	42,64	(4.715,23)	524,52	(228,49)	578,23

Imports en milions de pessetes.

Font: Elaboració pròpia a partir del balanç individual de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg.

4.2.2.2. Quadre 2: Transferències de la Generalitat de Catalunya a les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer o anàleg.
Exercici 1997

	TOTAL	EADOP	ICCA	ICF	OEIF	INCASOL	CPC	ICC	EAJA
TRANSFERÈNCIES CORRENTS									
Pressupost inicial	1.540,15	88,31	50,00	0,00	822,96	0,00	0,00	578,88	0,00
Modificacions	252,18	40,75	0,00	0,00	31,10	0,00	1,45	178,88	0,00
Pressupost definitiu (I)	1.792,32	129,06	50,00	0,00	854,05	0,00	1,45	757,76	0,00
Drets liquidats (II)	1.784,32	121,06	50,00	0,00	854,05	0,00	1,45	757,76	0,00
Saldo pressupostari (I-II)	8,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL									
Pressupost inicial	3.602,68	2,48	250,00	800,00	0,00	1.625,00	0,00	925,20	0,00
Modificacions	(71,60)	0,00	0,00	0,00	0,00	152,84	1,00	(225,40)	0,00
Pressupost definitiu (I)	3.531,06	2,48	250,00	800,00	0,00	1.777,84	1,00	699,80	0,00
Drets liquidats (II)	2.738,72	10,48	250,00	0,00	0,00	1.777,84	0,6	699,80	0,00
Saldo pressupostari (I-II)	792,40	(8,00)	0,00	800,00	0,00	0,00	0,4	0,00	0,00

Imports en milions de pessetes.

Font: Elaboració pròpia a partir de la liquidació pressupostària individual de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg.

Nota: La liquidació pressupostària de la Comissió de Ports de Catalunya i de l'Institut Català de Finances no inclou ni el pressupost inicial ni les modificacions pressupostàries. Per tal de confeccionar el quadre s'ha considerat que el pressupost inicial és el de la Llei 19/1996 de 27 de desembre de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya. En el cas de la Comissió de Ports de Catalunya hem considerat les modificacions com la diferència entre el pressupost inicial i el definitiu.

4.2.2.3. Quadre 3: Resultat de l'exercici de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg. Exercici 1997

	TOTAL	EADOP	ICCA	ICF	OEIF	INCASOL	CPC	ICC	EAJA
COMPTE DE RESULTATS (I)	1.559,62	(16,15)	14,64	316,59	33,96	(28,83)	524,52	(940,76)	1.655,65
SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ (II)	7.418,37	0,00	0,00	0,00	845,38	5.813,78	1,45	757,76	0,00
RESULTAT AJUSTAT (SENSE SUBVENCIONS) (I-II)	(5.858,75)	(16,15)	14,64	316,59	(811,42)	(5.842,61)	523,07	(1.698,52)	1.655,65

Imports en milers de pessetes.

Font: Elaboració pròpia a partir del compte del resultat economicopatrimonial individual de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg.

4.2.2.4. Quadre 4: Finançament de les despeses de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg.
Exercici 1997

	TOTAL	EADOP	ICCA	ICF	OEIF	INCASOL	CPC	ICC	EAJA
TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ (I)	46.307,33	864,37	604,47	2.666,34	1.053,35	27.266,94	793,42	3.251,50	9.806,94
Ingressos propis	41.687,18	822,43	619,10	2.776,66	199,56	23.061,81	1.318,57	1.538,48	11.350,57
Subvencions d'explotació	7.418,37	0,00	0,00	0,00	845,38	5.813,78	1,45	757,76	0,00
TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (II)	49.105,55	822,43	619,10	2.776,66	1.044,94	28.875,59	1.320,02	2.296,24	11.350,57
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (II-I)	2.798,27	(41,94)	14,64	110,32	(8,37)	1.608,65	526,60	(955,26)	1.543,63
Resultats financers	(1.403,27)	11,42	0,00	0,00	8,59	(1.549,94)	8,35	7,04	111,27
Resultats extraordinaris	164,70	14,38	0,00	206,28	33,74	(87,53)	(10,42)	7,45	0,8
RESULTAT A 31.12.97	1.559,7	(16,14)	14,64	316,60	33,96	(28,83)	524,52	(940,76)	1.655,65

Imports en milions de pessetes.

Font: Elaboració pròpia a partir Compte del resultat economicopatrimonial individualitzat de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg.

4.2.2.5. Quadre 5: Liquidació pressupostària. Exercici 1997

	TOTAL	EADOP	ICCA	ICF	OEIF	INCASOL	CPC	ICC	EAJA
RECURSOS									
Pressupost inicial	79.428,02	767,48	3.118,76	25.211,44	1.047,46	42.710,74	1.413,00	2.232,04	2.927,10
Pressupost definitiu	94.872,36	1.010,93	7.168,76	25.211,44	1.078,56	53.034,05	1.414,45	3.023,52	2.930,65
Drets liquidats	87.305,43	1.081,90	5.965,32	26.314,22	1.108,69	46.363,87	1.328,95	2.323,84	2.818,64
DOTACIONS									
Pressupost inicial	79.428,02	767,48	3.118,76	25.211,44	1.047,46	42.710,74	1.413,00	2.232,04	2.927,10
Pressupost definitiu	94.872,36	1.010,93	7.168,76	25.211,44	1.078,56	53.034,05	1.414,45	3.023,52	2.930,65
Obligacions reconegudes	83.762,99	919,86	5.965,32	23.089,55	1.100,01	46.363,87	1.182,19	2.323,55	2.818,64

Imports en milions de pessetes.

Font: Elaboració pròpia a partir de les liquidacions del pressupost individuals de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg.

4.2.2.6. Quadre 6: Pressupost d'explotació i de capital. Exercici 1997

	TOTAL	EADOP	ICCA	ICF	OEIF	INCASOL	CPC	ICC	EAJA
OPERACIONS CORRENTS									
INGRESSOS (I)	18.272,86	949,93	669,10	2.776,66	1.108,69	6.298,35	1.328,38	2.323,84	2.817,91
DESPESES (II)	15.901,22	847,31	294,39	1.667,38	1.030,91	7.102,85	502,83	2.323,55	2.132,00
DIFERÈNCIA (I-II)	2.371,64	102,62	374,71	1.109,28	77,78	(804,5)	825,55	0,29	685,91
OPERACIONS DE CAPITAL									
INGRESSOS (I)	69.732,37	131,97	5.296,22	23.537,56	0,00	40.065,52	0,57	699,80	0,73
DESPESES (II)	68.208,60	72,55	5.670,94	21.422,18	69,11	39.262,02	326,65	699,51	686,64
DIFERÈNCIA (I-II)	1.522,77	59,42	(374,71)	2.115,38	(69,11)	803,5	(326,08)	0,29	(685,91)
TOTAL SUPERÀVIT/DÈFICIT	3.894,41	162,04	0,00	3.224,66	8,67	(1,00)	499,47	0,58	0,00

Imports en milions de pessetes.

Font: Elaboració pròpia a partir de les liquidacions de pressupost individuals de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg.

4.2.3. Entitat Autònoma del Diari Oficial i de Publicacions

4.2.3.1. *Balanç. Exercici 1997*

ACTIU	EX. 1997	EX. 1996	PASSIU	EX. 1997	EX. 1996
A) IMMOBILITZAT	120.892	104.763	A) FONS PROPIS	389.058	362.716
Immaterial	17.795	21.109	Fons patrimonial	610.184	480.344
Programari	23.764	20.851	Patrimoni	587.569	458.311
Anàlisi i projectes	14.372	13.643	Patrimoni adscrit	22.615	22.033
Immobilitzat adscrit	22.615	22.033			
Amort. acumulada	(42.957)	(35.418)	Resul. exerc. anteriors	(221.126)	(117.628)
			121 Res. neg. ex. ant.	(221.126)	(117.628)
Material	102.536	83.092			
Edificis i construccions	19.933	20.244	B) DEUTE CURT TERMINI	269.545	210.906
Maquinària	108.902	79.158			
Altres instal·lacions	59.406	53.903	Deute comercial	234.215	176.259
Mobiliari i prest. metàl.	59.555	58.676	Proveïdors	174.274	130.250
Maquinari	55.559	60.400	Dep. de Presidència	1.269	1.269
Elements de transport	2.042	2.042	Proveïd. fres pdts rebre	58.671	44.740
Altre immobilitzat mat.	631	631			
Amort. acumulada	(203.493)	(191.962)	Deute no comercial	35.330	34.647
			Rem. pend. pagament	4.464	5.028
Fiances i dipòsits	560	562	H.P. creditora per IVA	4.550	4.987
Fiances i dipòsits	560	562	H.P. creditora per IRPF	16.865	16.021
			Org. SS creditors	9.451	8.611
B) EXISTÈNCIES	86.823	75.633			
Publ. OO.II. i altres	8.070	6.922			
P.M. DOGC paper	1.022	2.906	C) MERCADER. DIPÒSIT	184.899	191.424
Mat. auxiliars DOGC	444	1.144	Mercaderies en dipòsit	184.899	191.424
P.M. publ. paper	136	469			
Mat. consum i reposició	39	20			
Prod. i treballs en curs	3.048	4.033			
Prod. acabats DOGC	1.751	5.425			
Publicacions EADOP	72.312	54.714			

C) DEUTORS	268.174	193.462		
Bestretes proveïdors	-	852		
Clients subscripcions	30.616	24.169		
Clients DOGC anuncis	50.168	10.717		
Clients producció	100.524	117.520		
Clients distribuïdors	24.491	26.373		
Clients vendes a crèdit	8.564	10.181		
Clients vendes correu	1.839	779		
Deutors	46.635	-		
Bestretes formació	-	10		
H.P. IVA fres.pdts.de rebre	5.337	2.861		
D) MERCADERIES DIPÒSIT	184.899	191.424		
Mercaderies en dipòsit	184.899	191.424		
E) INV. FINANCERES TEMPORALS	148.000	117.000		
Invers. financ. temporals	148.000	117.000		
F) TRESORERIA	18.568	24.528		
Caixa EADOP	559	281		
Caixa moneda estr.	-	1		
Caixa Postal	285	637		
Caixa de Catalunya	3.778	9.619		
C. P. Portaferrissa	3.476	3.390		
C. Pensions Boqueria	9.403	9.610		
Mov. interns tresoreria	1.069	991		
TOTAL (A + B + C + D + E + F)	827.355	706.810	TOTAL (A + B + C)	843.501 765.046
RESULTAT	16.146	58.236		
TOTAL ACTIU	843.501	765.046		

Imports en milers de pessetes.

Font: Estats anuals de l'EADOP.

Entitat Autònoma del Diari Oficial i de Publicacions

4.2.3.2. Compte del resultat economicopatrimonial. Exercici 1997

DEURE	EX. 1997	EX. 1996	HAYER	EX. 1997	EX. 1996
A) DESPESES	903.752	798.690	B) INGRESSOS	887.606	766.814
1. Compres	310.657	300.784	1. Import net xifra negocis	811.237	749.578
Mercaderies publicac.	66.285	68.400	Public. i productes DOGC	811.195	749.552
Primeres matèries	43.154	51.616	Subproductes i residus	42	26
Materials auxiliars	729	4.663			
Serv. externs producció	200.490	176.105	2. Augment existències	11.189	0
			Variació d'existències	11.189	0
2. Disminució existències	-	26.360			
Variació d'existències	-	26.360	3. Altres ing. explotació	0	(4.038)
			Trans. corrents Generalitat	0	(4.038)
3. Despeses personal	390.586	375.034			
Retribucions personal	301.118	285.399			
Indemnitzacions	0	8.393			
Seg. social patronal	81.909	76.026			
Altres despeses socials	7.559	5.216			
4. Dot. amortització	19.070	35.362			
Amort. immob. material	11.531	28.667			
Amort. immob. immaterial	7.539	6.695			
6. Alt. desp. d'exer.	144.054	86.846			
Arrendaments	36.021	13.897			
Rep. i cons. immob. mat	9.225	8.074			
Serv. profes. independ.	20.904	12.699			
Transports	3.740	1.114			
Primes d'assegurances	1.131	1.020			
Serveis bancaris	830	754			
Publicitat, propaganda	7.088	2.870			
Subministraments	8.533	5.650			
Altres serveis	55.301	38.977			
Tributs	1.281	1.793			

I) BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ			I) PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ		
	-	-	(A1 + A2 + A3 + A4 + A6-B1-B2-B3)	41.940	78.845
			4. Ingr. financers	11.376	13.679
			Interessos bancaris	865	1.029
			Int. invers. financ. temporals	7.193	9.956
			Dte. s/ compres p. immediat	3.318	2.694
			5. Dif. Post. canvi	43	-
			Dif. posit. Canvi de divises	43	-
II) RESULTATS FINANCERS POSITIUS			II) RESULTATS FINANCERS NEGATIUS		
(B4 + B5)	11.420	13.679			
III) BENEFICIS ACTIVITATS ORDINÀRIES			III) PÈRDUES ACTIVITATS ORDINÀRIES		
(AI + AII-BI-BII)	-	-	(BI + BII-AI-AII)	30.521	65.166
7. Desp. extraordinàries	39.386	664	6. Ingr. extraordinaris	53.760	7.595
Desp. d'immob. material	37.934	619	Benef. provin. de l'immobilitzat	-	100
Desp. extraordinàries	5	-	Ingressos d'exerc. anteriors	53.760	7.495
Desp. d'exerc. anteriors	1.447	46			
IV) RESULTATS EXTR. POSITIUS			IV) RESULTATS EXTR. NEGATIUS		
(B6-A7)	14.375	6.930	(A7-B6)	-	-
V) RESULTAT DE L'EXERCICI (GUANY)			V) RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)		
(AIII + AIV-BIII-BIV)	-	-	(BIII + BIV-AIII-AIV)	16.146	58.236

Imports en milers de pessetes.

Font: Estats anuals de l'EADOP.

Entitat Autònoma del Diari Oficial i de Publicacions

4.2.3.3. Liquidació del pressupost. Exercici 1997

INGRESSOS	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS	AJUSTAMENTS	RESULTATS
III. Taxes i altre ingressos	663.686	81.219	744.905	811.237	-	811.237
IV. Transferències corrents	88.311	40.748	129.059	121.059	(121.059)	-
V. Ingressos patrimonials	13.000	-	13.000	17.635	-	17.635
VII. Transferències de capital	2.481	-	2.481	10.481	(10.481)	-
VIII. Actius financers	-	(*)121.486	121.486	121.486	(73.941)	47.545
Existències finals	-	-	-	-	86.823	86.823
TOTAL	767.478	243.453	1.010.931	1.081.898	(118.659)	963.239
					Resultat	16.146
					Total	979.385

DESPESES	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	OBLIGACIONS CONCRETES	AJUSTAMENTS	RESULTATS
I. Rem. personal	397.400	17.256	414.656	391.150	(564)	390.586
II. Comp. béns i serv.	367.597	144.256	511.853	456.163	57.004	513.167
Despeses im. material	-	-	-	-	37.934	-
Amortitzacions	-	-	-	-	19.070	-
VI. Inversions reals	2.481	81.941	84.422	72.550	(72.550)	-
Existències inicials	-	-	-	-	75.633	75.633
TOTALS	767.478	243.453	1.010.931	919.863	116.526	979.385

	OPERAC. CORRENTS	OPERAC. CAPITAL	TOTAL
Drets liquidats	997.476	84.422	1.081.898
(-) Oblig. realitzades	847.313	72.550	919.863
Excedent pressupostari	150.163	11.872	162.035

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'EADOP.

(*) Segons l'Entitat l'import de 121.486 mPTA, correspon a 47.545 mPTA, que són excedent d'operacions corrents de l'any 1996 aplicades a despeses corrents de l'any 97, i 73.941 mPTA d'excedents d'operacions corrents de l'any 1996 aplicades a inversions a l'any 1997.

4.2.4. Institut Català del Crèdit Agrari**4.2.4.1. Balanç. Exercici 1997**

ACTIU	EX. 1997	EX. 1996	PASSIU	EX. 1997	EX. 1996
TRESOR. I ENT. DE CRÈDIT	283.805	175.775	FONS PATRIMONIAL	4.962.139	4.782.826
			Fons Social	4.010.000	3.860.000
ACTIUS FINANCERS	249.999	425.000	Altres	558.531	542.189
			Reserves	393.608	380.637
PRÉSTECES A ALTRES SECTORS RESIDENTS	8.396.621	9.088.257			
Préstecs ICCA	5.671.722	6.425.484	FONS ESPECIALS	4.726.431	4.365.590
Altres deutors a termini	12.184	92.416	De garantia	990.138	855.410
Deutors a la vista i diversos	1.563.930	1.690.930	De préstecs cedits per Adm.Públ.	336.694	353.469
Deutors en mora	1.148.786	879.426	Amortització	1.515.102	1.538.330
			. Immob.funcional	67.492	56.228
PRÉSTECES CEDITS PER ADM.PUBL.	336.694	353.469	. Immob.no funcional	283.139	317.632
			. Immob.no unc.(prést.cedits per Adm.Públ.)	1.164.470	1.164.470
DEUTORS PER AJUTS PPC	2.975.523	-	Prov.insolvències	1.884.497	1.618.381
			(ordinari)	1.046.975	755.858
ALTRES DEUTORS	46.804	40.570	(extraordinari)	837.522	862.523
PERIODIFICACIÓ	48.466	69.579	FONS DEL DARP A APLICAR	206.444	218.182
IMMOBILITZAT	1.561.789	1.602.011	DEUTE ENT. DE CRÈDIT	1.000.000	2.325.000
Funcional	114.180	119.908			
No funcional	283.139	317.632	CREDITORS PER AJUTS PPC	2.949.423	-
No funcional (prést.cedits Adm.Públ.)	1.164.470	1.164.470			
			CREDITORS DIVERSOS	27.845	36.337
			PERIODIFICACIÓ	12.782	13.755
			RESULTAT	14.637	12.971
TOTAL	13.899.702	11.754.661	TOTAL	13.899.702	11.754.661

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'ICCA.

COMPTES D'ORDRE	EX. 1997	EX. 1996
Actius en suspens regularitzats	418.911	497.022
Fons aplicats	551.987	395.975
Complements a periodificar	-	5.328
Fons SAECA	461	461
Crèdit disponible	1.000.000	1.000.000
Crèdit disponible (finançament PPC)	1.105.003	-
Préstecs pendents de lliurar	70.000	64.164

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'ICCA.

Institut Català del Crèdit Agrari**4.2.4.2. Compte del resultat economicopatrimonial. Exercici 1997**

	EX. 1997	EX. 1996
PRODUCTES ACTIVITAT FINANCERA	544.841	712.327
. Interessos i comissions prést.i avals	427.919	614.751
. Interessos prést.credits Adm.Públ.	15.147	25.612
. Interessos (comptes, deute públic, actius fin.)	25.787	21.273
. Interessos de demora	75.988	50.691
DEPESES FINANCERES	(97.575)	(194.667)
MARGE FINANCER	447.266	517.660
ALTRES INGRESSOS	74.262	61.054
ALTRES DESPESES	(5.955)	(4.480)
MARGE ORDINARI	515.573	574.234
DEPESES DE FUNCIONAMENT	(190.857)	(191.170)
CASH FLOW	324.717	383.064
DOTACIONS	(310.080)	(370.094)
. Amortitzacions immobilitzat	(24.793)	(12.585)
. Provisió insolvències	(277.282)	(345.882)
. Altres	(8.005)	(11.626)
RESULTAT	14.637	12.971

Import en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'ICCA.

Institut Català del Crèdit Agrari

4.2.4.3. Liquidació del pressupost. Exercici 1997

RECURSOS	PRESSUPOST INICIAL	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS	SALDO PRESSUPOST	VARIACIONS ACTIUS	VARIACIONS PASSIUS	RESULTATS
III. Taxes i altres ingr.	85.002	85.002	74.262	(10.740)	-	-	74.262
IV. Transf. corrents	50.001	50.001	50.000	(1)	(50.000)	-	-
V. Ingr. patrimonials	604.290	604.290	544.841	(59.448)	-	-	544.841
VI. Alienacions inv. reals	1	1	14.016	14.015	(14.016)	-	-
VII. Transf. capital	250.000	250.000	250.000	-	(100.000)	150.000	-
VIII. Var. actius financers	943.695	943.695	1.912.478	968.783	(1.912.478)	-	-
IX. Var. passius financers	1.185.770	1.185.770	174.731	(1.011.039)	-	174.731	-
IX. Pass.financ. (Llei 12/97)	-	4.050.000	2.944.997	-	-	2.944.997	-
TOTAL RECURSOS	3.118.758	7.168.758	5.965.325	(98.431)	(2.076.493)	3.269.728	619.103

APLICACIONS	PRESSUPOST INICIAL	PRESSUPOST DEFINITIU	OBLIGACIONS REALITZADES	SALDO PRESSUPOST	VARIACIONS ACTIUS	VARIACIONS PASSIUS	RESULTATS
1.- Remuner. personal	158.052	158.052	136.767	(21.285)	-	-	(136.767)
2.- Desp. béns i serv.	72.200	72.200	54.089	(18.111)	-	-	(54.089)
3.- Desp. financeres	173.501	173.501	103.530	(69.971)	-	-	(103.530)
6.- Inversions	26.000	26.000	8.287	(17.713)	8.287	-	-
7.- Transf.cap. (Llei 12/97)	-	4.050.000	2.944.997	-	2.944.997	-	-
8.- Var. actius financers	2.504.004	2.504.004	1.268.250	(1.235.754)	1.268.250	-	-
9.- Var. passius financers	185.001	185.001	1.449.404	1.264.403	-	(1.449.404)	-
TOTAL APLICACIONS	3.118.758	7.168.758	5.965.325	(98.431)	4.221.534	(1.499.404)	(294.386)

TOTAL CASHFLOW					2.145.041	1.820.324	324.717
-----------------------	--	--	--	--	------------------	------------------	----------------

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'ICCA.

Institut Català del Crèdit Agrari**4.2.4.4. Saldo Pressupostari. Exercici 1997**

	DRETS LIQUIDATS MENYS INGRESSOS PRESSUPOST	OBLIGACIONS RECONEGUDES MENYS DESPESES PRESSUPOST	TOTAL
PRESSUPOST D'OPERACIONS CORRENTS (CAPS. I,II,III,IV, i V)	(70.189)	(109.367)	39.177
PRESSUPOST D'OPERACIONS DE CAPITAL (CAPS. VI i VII)	14.015	(17.713)	31.728
PRESSUPOST D'OPERACIONS FINANCERES (Caps. VIII i X)	(42.256)	28.649	(70.905)
CRÈDIT EXTRAORDINARI	(1.105.003)	(1.105.003)	-
	(1.203.434)	(1.203.434)	-

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'ICCA.

4.2.4.5. Conciliació del Romanent de Tresoreria i del Resultat. Exercici 1997**ROMANENT DE TRESORERIA**

(exclosos capítols VIII i IX)	630.445
Inversions en immobilitzat	8.287
Alienacions d'immobilitzat	(14.016)
Transferències corrents	(50.000)
Transferències de capital	(250.000)
Dotació al fons d'insolvències	(277.283)
Dotació al fons d'amortització	(24.793)
Remuneració Fons Dept. Treball	(8.005)
RESULTAT DE L'EXERCICI	14.637

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'ICCA.

4.2.5. Institut Català de Finances

4.2.5.1. *Balanç. Exercici 1997*

ACTIU	EX. 1997	EX. 1996	PASSIU	EX. 1997	EX. 1996
CAIXA I BANCS CENTRALS	6.008	4.667	ENTITATS DE CRÈDIT	28.179.889	20.637.833
Caixa	231	292	Crèdit disposat	28.179.889	20.637.833
Banc d'Espanya	5.777	4.375			
			CRED. ADM. PÚBLIQUES	57.053	13.647
ENTITATS DE CRÈDIT	1.662.947	236.560	COMPTES DIVERSOS	128.404	86.434
Altres comptes	1.662.947	236.560	Obligacions a pagar	10.912	8.422
			Dipòsits temporals	13.476	57.212
CRÈDIT A ADM. PÚBL.	1.396.381	967.288	Partides a regularitzar	104.016	20.800
Administracions territorials	1.329.654	951.712			
Deutors a la vista i varis	66.727	15.575	COMPTES PERIODIFIC.	549.693	225.890
			Cost. meritats no vençuts	188.194	112.896
CRÈDIT SECTORS RESIDENTS	36.155.469	29.378.243	Desp. meritades no vençudes	3.086	1.923
Deutors amb garantia real	33.181.068	27.252.903	Altres periodificacions	358.412	111.070
.Amb garantia hipotecària	26.875.251	22.881.248			
.Amb altres garanties reals	6.305.816	4.371.655	FONS ESPECIALS	4.080.319	3.729.998
Altres deutors a termini	728.007	493.851	Fons d'insolvències	3.024.967	2.899.110
Deutors a la vista i varis	2.246.394	1.631.489	Altres fons específics	1.055.352	830.888
			·Fons garantia crèd.depart.	848.243	616.576
ACTIUS DUBTOSOS	2.947.007	3.555.112	·Altres fons	207.109	214.312
D'altres sectors residents	2.947.007	3.555.112			
IMMOBILITZAT	1.995.560	1.807.091	CAPITAL	12.340.000	11.470.000
Mobiliari, instal. i vehicles	395.977	384.765			
Amortització	(143.065)	(126.790)	RESERVES	409.993	363.777
Immobles	1.742.648	1.549.116	Altres reserves	409.993	363.777
ACTIUS IMMATERIALS	8.622	6.623			
Despeses amortitzables	8.322	6.323	BENEFICIS	316.596	279.622
Altres actius immaterials	300	300	Provisionals de l'exercici	316.596	279.622
FONS DOT. PENDENT DESEMB.	1.556.000	686.000			
COMPTES DIVERSOS	90.979	72.180			
COMPTES DE PERIODIFICACIÓ	242.973	93.437			
Productes no vençuts i meritats	209.614	40.318			
Desp. Pagades no acreditades	2.893	1.818			
Despeses financeres diferides					
i emissió d'emprèstits	24.652	36.016			
Altres periodificacions	5.814	15.285			
TOTAL ACTIU	46.061.946	36.807.201	TOTAL PASSIU	46.061.946	36.807.201

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'ICF.

Institut Català de Finances**4.2.5.2. Comptes d'ordre. Exercici 1997**

	EX. 1997	EX. 1996
PASSIUS CONTINGENTS	21.010.828	24.970.054
Avals línia general	6.338.000	10.247.256
Avals línia hospitalària	8.025.822	7.820.113
Avals línia assistència social	1.919.661	1.985.439
Avals línia Fons Garantia	65.695	93.656
Avals Hospital General de Catalunya	3.600.000	3.600.000
Passius contingents dubtosos	1.061.650	1.223.589
COMPROMISOS I RISCOS CONTINGENTS	5.272.209	3.656.088
Disponible per tercers	5.272.209	3.656.088
Per altres sectors residents	5.272.209	3.656.088
·De disponibilitat immediata	5.272.209	3.656.088
ALTRES COMPTES D'ORDRE	6.391.086	3.789.554
Disponible a favor de l'entitat	2.360.000	700.000
Efectes condicionals rebuts		
en comissió de cobrament	185.000	376.080
Actius en suspens regularitzats	2.690.495	1.665.401
Productes meritats d'actius dubtosos	164.395	195.757
Actius en mandat d'execució	991.196	852.315
TOTAL COMPTES D'ORDRE	32.674.123	32.415.696

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'ICF.

Institut Català de Finances

4.2.5.3. Compte del Resultat economicopatrimonial. Exercici 1997

	EX. 1997	EX. 1996
1. Interessos i rendiments assimilats		
1.3 Entitats de crèdit	28.260	89.727
1.3.3 Altres comptes	27.637	29.296
1.3.4 Adquisició temp. d'actius	623	60.431
1.4 Crèdit a Adm. Públiques	65.047	103.529
1.5 Crèdit a altres sectors residents	2.215.385	2.375.408
1.7 Actius dubtosos	125.620	311.350
1.10. Altres	1.417	2.969
A. Productes financers (1)	2.435.730	2.882.984
2. Interessos i càrregues assimilades	1.377.612	1.729.685
3. Corretatges i comissions varies	26.177	16.563
3.1 Corretatges op. Actives i passives	26.177	16.563
B. Costos financers (2+3)	1.403.789	1.746.248
MARGE D'INTERMEDIACIÓ O FINANCER (A-B)	1.031.941	1.136.736
4. Comissions percebudes per avals	340.928	351.953
MARGE ORDINARI = Marge d'intermediació + (4)	1.372.869	1.488.689
5. Despeses d'explotació	263.587	257.778
5.1 De personal	148.643	147.816
5.2 Generals	108.040	105.645
5.3 Contribucions i impostos	6.905	4.318
6. Amort. i sanejament immobilitzat i act. Immaterials	30.235	31.005
MARGE D'EXPLOTACIÓ = Marge ordinari - (5+6)	1.079.046	1.199.905
7. Dotació al fons d'insolvències	968.731	924.778
8. Menyscabaments extraordinaris	25.151	20.649
8.2 Altres menyscabaments	25.151	20.649
9. Beneficis extraordinaris i atípics	231.432	25.144
9.2 Altres beneficis	231.432	25.144
RESULTAT = Marge d'explotació - (7+8-9)	316.596	279.622
FLUX DE CAIXA	1.315.563	1.235.405
VALOR AFEGIT BRUT	1.899.263	2.204.691

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'ICF.

Institut Català de Finances

4.2.5.4. Liquidació del pressupost. Exercici 1997

RECURSOS	PRESSUPOST DEFINITIU (0)	DRETS LIQUIDATS (1)	AJUSTAMENTS (2)	EXPLOTACIÓ (1 + 2)	SALDO PRESSUP. (0-1)
Transferències corrents	4	-	-	-	4
Ingressos patrimonials	4.102.228	2.776.658	-	2.776.658	1.325.570
Transferències de capital	800.004	-	-	-	800.004
Variacions actius financers	5.309.205	6.037.561	(6.037.561)	-	(728.356)
Variacions passius financers	15.000.002	17.500.000	(17.500.000)	-	(2.499.998)
Beneficis extraord. atípics	-	-	206.281	206.281	-
TOTAL RECURSOS	25.211.443	26.314.219	(23.331.280)	2.982.939	(1.102.776)

DOTACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU (0)	OBLIGACIONS RECONEGUDES (1)	AJUSTAMENTS (2)	EXPLOTACIÓ (1 + 2)	SALDO PRESSUPOSTARIS (0-1)
Personal	163.328	148.643	-	148.643	14.685
	110.330	114.944	-	114.945	(4.615)
Despeses financeres	2.667.159	1.403.789	-	1.403.789	1.263.371
Transferències corrents	7	-	-	-	7
Inversions	30.000	22.272	(22.272)	-	7.728
Transferències de capital	7	-	-	-	7
Var. actius financers	16.240.610	13.101.962	(13.101.962)	-	3.138.648
Var. passius financers	6.000.002	8.297.944	(8.297.944)	-	(2.297.942)
Dotació insolvències	-	-	968.731	968.731	-
Dotació amortitzacions	-	-	30.235	30.235	-
TOTAL DOTACIONS	25.211.443	23.089.555	(20.423.212)	2.666.343	2.121.888

RESUM DE LA LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

	COMPARACIÓ TOTALS	ROMANENT ESP. OPERACIONS FINANCERES	SALDO TRESORERIA
DRETS LIQUIDATS	26.314.219	23.537.561	2.776.658
OBLIG. RECONEGUDES	(23.089.555)	(21.399.906)	(1.689.648)
ROMANENT A 31.12.97	(3.224.665)	(2.137.655)	1.087.010

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'ICF.

4.2.6. Entitat Autònoma d'Organització d'Espectacles i Festes**4.2.6.1. Balanç. Exercici 1997**

ACTIU	EX. 1997	EX. 1996	PASSIU	EX. 1997	EX. 1996
B) IMMOBILITZAT	259.898	225.937	A) FONS PATRIMONIAL	269.350	226.715
Immobilitzat immaterial	3.352	5.144	Fons patrimonial	271.103	262.428
Propietat industrial	26.530	26.530	Resultats ex. anteriors	(35.714)	(9.560)
Aplic. informàtiques	10.402	10.383	Pèrdua de l'exercici	33.962	(26.154)
Amort. acumulades	(33.580)	(31.770)	E) CREDIT. CURT TERMINI	296.149	232.372
Immobilitzat material	255.271	219.518	Creditors comercials	249.735	176.697
Instal. tèc. i maquinària	246.240	187.423	Deutes prest. serveis	249.735	176.697
Mobiliari	10.993	10.109	Altres deutes no comerc.	36.497	47.550
Altres immobilitzat	123.378	117.622	Adm. públiques creditores	25.931	39.673
Obres i condicionament	206.667	206.667	Altres deutes	1.593	-
Amort. acumulades	(332.008)	(302.303)	Rem. pendents pagament	6.182	5.986
Immobilitzat financer	1.275	1.275	Dipòsits i fiances rebuts curt	2.791	1.890
D) ACTIU CIRCULANT	305.601	233.149	Ajustaments periodificació	9.917	8.125
Existències	-	-			
Comercials	-	4.959			
Provisions	-	(4.959)			
Deutors	116.635	123.570			
Clients prestació serveis	3.634	4.076			
Deutors varis	3.652	-			
Personal	689	494			
Adm. públ. deutores	108.660	118.999			
Tresoreria	188.966	109.579			
TOTAL GENERAL (B + D)	565.499	459.086	TOTAL GENERAL (A + E)	565.499	459.086

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'EAOEF.

Entitat Autònoma d'Organització d'Espectacles i Festes

4.2.6.2. *Compte del resultat economicopatrimonial. Exercici 1997*

DEURE	EX. 1997	EX. 1996	HAYER	EX. 1997	EX. 1996
A) DESPESES			B) INGRESSOS		
2. Aprovisionaments			1. Import net xifra negocis		
a) Consum de mercaderies	847	44	a) Prestacions de serveis	140.691	167.622
b) Consum primeres matèries i altres consumibles	26.291	12.758	b) Ventes	684	-
c) Treballs realitzats per altres empreses	244.442	293.415	4. Altres ingressos explotació		
3. Despeses personal			Altres ingressos gestió corrent	58.182	65.816
a) Sous, salaris i assimilats	319.762	462.621	Subvencions	845.379	1.014.795
b) Càrregues socials	88.445	117.443			
4. Dot. amortització immobilitzat	33.809	36.847			
5. Variació provisions de tràfic					
a) Variació prov. d'existències	(847)	1.207			
6. Altres desp. de gestió					
a) Serveis exteriors	323.230	378.135			
b) Tributs	17.326	(13.135)			
			I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	8.370	41.102
9. Diferències negatives de canvi	46	34	7. Altres inter. i ingr. assimilats		
			c) Altres interessos	7.642	8.448
			d) Beneficis en inv. financeres	996	171
			8. Diferències positives de canvi	1	34
II. RESUL. FINANCERS POSITIUS	8.592	8.620			

III. BENEF. ACT. ORDINÀRIES	222	-	III. PÈRD. ACT. ORDINÀRIES	-	32.482
			9. Benef.alienació immob.	1.134	-
11. Pèrdues proced. immobilitzat material	534	1.340	12. Ingressos extraordinaris	43.204	6.809
13. Despeses extraordinàries	11.362	3.000	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	1.299	4.654
14. Pèrdues i despeses altres exercicis	2	796			
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIU	33.739	6.328			
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	33.962	-	V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	-	26.154
VI. RESULTAT EXERCICI (BENEFICIS)	33.962	-	VI. RESULTAT EXERCICI (PÈRDUES)	-	26.154

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'EAOEF.

Entitat Autònoma d'Organització d'Espectacles i Festes

4.2.6.3. Liquidació del Pressupost. Exercici 1997

RECURSOS	PRESSUPOST INICIAL	MODIFIC. PRESSUPOST	PRESSUPOST FINAL	DRETS LIQUIDATS	SALDO
III. Taxes i altres ingressos	216.502	-	216.502	245.997	29.495
IV. Transferències corrents	822.955	31.098	854.053	854.053	-
De la DGPC	774.227	-	774.227	774.227	-
Del CPCPTC	48.728	31.098	79.826	79.826	-
V. Ingressos patrimonials	8.000	-	8.000	8.637	637
VII. Transfer. de capital	1	-	1	-	(1)
VIII. Actius financers	1	-	1	-	(1)
IX. Passius financers	1	-	1	-	(1)
TOTAL RECURSOS	1.047.460	31.098	1.078.558	1.108.688	30.130

DOTACIONS	PRESSUPOST INICIAL	MODIFIC. PRESSUPOST	PRESSUPOST FINAL	DESPESES RECONEGUDES	SALDO
I. Remuneracions personal	504.722	-	504.722	403.277	101.445
II. Despeses corrents	533.738	31.098	564.836	624.030	(59.194)
IV. Transfer. corrents	4.000	-	4.000	3.600	400
VI. Inversions reals	5.000	-	5.000	69.107	(64.107)
TOTAL DOTACIONS	1.047.460	31.098	1.078.558	1.100.014	(21.456)

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'EAOEF.

Entitat Autònoma d'Organització d'Espectacles i Festes***Liquidació del Pressupost. Exercici 1997*****ESTAT DELS RECURSOS****PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ****Recursos**

Pressupostats	1.078.557
Saldo de recursos (superàvit)	30.131

RECURSOS D'EXPLOTACIÓ 1.108.688

PRESSUPOST DE CAPITAL**Recursos**

Pressupostats	1
Saldo de recursos (dèficit)	(1)

RECURSOS DE CAPITAL -

RECURSOS TOTAL 1.108.688

ESTAT DE LES DOTACIONS**PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ****Dotacions**

Pressupostades	1.073.558
Saldo de dotacions (estalvi)	(42.651)

DOTACIONS D'EXPLOTACIÓ 1.030.907

PRESSUPOST DE CAPITAL**Dotacions**

Pressupostades	5.000
Saldo de dotacions (dèficit)	64.107

DOTACIONS DE CAPITAL 69.107

DOTACIONS TOTAL 1.100.014

RESULTAT DE L'EXERCICI COMPENSAT (Explotació i capital)

Excés de recursos sobre dotacions (superàvit) 8.674

Insuficiència de recursos sobre dotacions (dèficit) -

RESULTAT DE TRESORERIA 8.674

CONCILIACIÓ RESULTAT PRESSUPOSTARI I COMPTABLE

Ingressos d'explotació 1.104.169

Despeses d'explotació 1.070.208

Resultat comptable (dèficit) 33.962

Inversions reals (69.107)

Amortitzacions 33.809

Pèrdues de l'immobilitzat material 534

Ingressos de l'immobilitzat material 803

Sobrant d'expl. trasp. a capital 8.674

Resultat pressupostari (superàvit) 8.674

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'EAOEF.

4.2.7. Institut Català del Sòl

4.2.7.1. *Balanç. Exercici 1997*

ACTIU	EX. 1997	EX. 1996	PASSIU	EX. 1997	EX. 1996
B) IMMOBILITZAT	69.440.911	70.023.221	A) FONS PROPIS	80.489.584	85.462.660
Immobilitzats immaterials	207.330	184.821	Finançament traspasat	25.649.313	25.649.313
Aplicacions informàtiques	516.572	426.943	Finançament pres. Generalitat	42.924.514	49.370.959
Amortitzacions	(309.242)	(242.122)	Finançament actuacions concertades	9.785.907	8.283.709
Immobilitzats materials	3.525.208	3.520.555	Resultats d'exercicis anteriors	2.158.680	2.209.090
Im. cedit en explotació	3.389.593	3.373.715	Romanent	2.158.680	2.209.090
Terrenys i construccions	202.348	193.502	Pèrd. i guanys (Benefici o pèrdua)	(28.829)	(50.411)
Altres instal. util. i mobiliari	836.806	748.394			
Altres immobilitzat	31.872	32.638			
Amortitzacions	(935.411)	(827.693)			
Inversions gestionades	160.973	-			
Nuclis antics	160.973	-			
Immobilitzat. financeres	37.293.017	44.564.744	B) INGRESSOS A DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	29.386.018	30.592.559
Particip. empreses grup	753.767	753.767	Subvencions de capital	3.913.098	4.045.969
Aport. Junes i Consorcis	4.077.746	4.312.592	Interessos vendes d'habitatge	13.290.836	12.344.202
Préstecs concedits ll/termini	31.002.175	31.837.312	Interessos a distribuir de préstecs	11.070.575	11.775.332
Deute financer cessió cartera	2.760.136	8.937.000	Interessos a distribuir vendes sòl	835.989	809.342
Provisions	(1.300.807)	(1.275.928)	ln. a distribuir cobraments cartera	275.519	1.617.713
Deutors op. de tràfic a llarg termini	28.254.383	21.753.101	D) CREDITORS A LLARG TERMINI	70.693.161	64.713.128
Deutors vendes d'habitatge	20.071.641	14.447.781	Deutes amb entitats de crèdit	39.021.616	35.965.378
Deutors vendes sòl i locals	3.240.572	2.814.717	Amb entitats financeres	39.021.616	35.965.378
Deutors per convenis	4.942.169	4.490.603	Altres creditors	31.671.545	28.747.750
C) DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS	5.565.201	5.956.456	Bestretes de clients	325.854	229.945
Desp. formalització de deutes	113.903	153.185	Fiances dipòsits rebuts a ll/t	31.345.691	28.517.805
Desp. per cessió de cartera	5.451.298	5.803.271			
D) ACTIU CIRCULANT	116.637.454	121.648.507	E) CREDITORS A CURT TERMINI	11.074.804	16.859.837
Existències	100.594.787	100.712.133	Préstecs i altres deutes	-	6.808
En curs	47.186.593	54.219.564	Operacions de tresoreria	-	6.808

I. Sòl	34.008.808	30.790.104			
II. Naus i edificacions	417.109	279.299	Deutes amb Junes i Consorcis	284.522	1.604.015
III. Habitatge	12.760.676	23.150.160	Junes i consorcis, creditors	19.260	19.260
Acabades	61.640.878	55.333.199	Empres. del grup, creditors	265.262	1.584.755
I. Sòl	31.236.573	34.939.746			
II. Naus i edificacions	2.399.027	2.508.231	Creditors comercials	9.088.493	13.477.553
III. Habitatge	28.005.279	17.885.222	Bestretes per opcions de compra	356.318	246.237
Bestretes a proveïdors	24.800	24.800	Deutes compres/prestac. serveis	8.723.412	13.231.316
Provisions	(8.257.484)	(8.865.430)	Altres deutes	8.762	-
Deutors	9.957.442	12.635.009	Altres deutes no comercials	1.701.789	1.771.461
Deutors vendes i convenis curt termini	3.255.610	5.842.974	Administracions públiques	50.916	53.881
Empreses del grup, deutors	29.463	123.649	Altres deutes	374.749	441.456
Pag. Junes i Consorcis	761.724	1.207.370	Fiances i dip. rebuts a curt termini	1.276.124	1.276.124
Deutors varis	1.223.075	1.328.368			
Personal	7.718	10.387			
Administracions públiques	4.679.853	4.122.260			
Inver. financ. temporals	4.020.719	7.056.047			
Deute financer cessió cartera	1.375.000	4.100.000			
Deutors per préstecs c/t	2.554.093	2.770.090			
Altres crèdits	91.626	185.958			
Tresoreria	2.064.505	1.245.318			
TOTAL GENERAL (B+C+D)	191.643.566	197.628.184	TOTAL GENERAL (A+B+D+E)	191.643.566	197.628.184

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'INCASOL.

Institut Català del Sòl

4.2.7.2. Compte del resultat economicopatrimonial. Exercici 1997

DEURE	EX. 1997	EX. 1996	HAVER	EX. 1997	EX. 1996
A.- DESPESES			B.- INGRESSOS		
1. Red.exist.en curs i acab.	725.292	-			
2. Aprovisionaments	21.657.781	24.813.282	1. Import net xifra activitat	21.275.323	18.061.556
b) Consum terrenys i edific.			a) Vendes sòl i habitatge		
I. Compra de sòl	3.155.829	2.491.953	I. Vendes sòl	7.720.177	8.231.031
II. Compra de sòl i hab. per hab.	677.943	397.389	II. Vendes de naus i edific.	2.567.308	1.594.528
c) Altres despeses externes			III. Vendes d'habitatge	9.827.966	7.288.174
I. Obres i honoraris sòl	6.356.750	7.010.740	IV. Vendes de locals	1.138.649	931.975
II. Obres i honoraris naus	146.861	49.286	b) Lloguer d'edificacions	21.222	15.848
III. Obres i honoraris hab.	11.320.397	14.863.912			
4. Despeses de personal	1.106.384	1.032.970	2. Incr. ex. en curs i acabat	-	5.883.675
Sous, salaris i semblants	877.405	820.900	3. Treballs per a l'immobilitz.	44.178	75.535
Càrregues socials	228.978	212.069			
5. Dotació amortització immobilitz.	232.001	262.763	5. Altres ingr. d'explotació	7.556.087	6.476.925
			De gestió corrent	1.742.311	1.977.066
6. Variació provisions tràfic	(607.946)	(557.611)	Subvencions sòl	1.034.372	1.164.589
D'existències	(607.946)	(557.611)	Subvencions habitatges	4.598.872	3.117.563
			Subv. préstecs concedits	180.532	217.706
7. Altres despeses explotació	4.153.432	2.857.419			
Serveis exteriors	1.590.054	1.468.120			
Tributs	445.846	663.892			
Transf. empreses grup	1.925.000	500.000			
Subv. Préstecs	180.532	217.706			
Altres subv. d'explotació	12.000	7.700			
I) BENEFICIS EXPLOTACIÓ	1.608.644	2.088.869	I) PÈRDUES EXPLOTACIÓ	-	-
8. Desp. Financ. deutes a ll/t	3.952.453	3.424.583	6. Interessos crèdit d'immob.	1.649.057	1.239.582
Amb tercers	3.403.278	3.071.087	Préstecs concedits	536.783	694.703
De cessió cartera	317.137	76.871	Interessos vendes de sòl	389.944	315.592
Subvencions consorcis	232.038	276.625	Interessos cessió cartera	722.330	229.287

9. Varia. prov. invers. financ.	24.879	111.457	7. Altres interessos	50.926	82.960
			Altres interessos	50.926	82.960
			8. Subv. desp. financeres	727.406	375.411
			Consortis	232.038	276.625
			Cost financer habitatge	495.368	98.786
II) RES. FINANC. POSITIUS	-	-	II) RES. FINANC. NEGATIUS	1.549.944	1.838.088
III) BEN. ACTIV. ORDINÀRIES	58.701	250.781	III) PÈR. ACTIV. ORDINÀRIES	-	-
12. Pèrdues immobilitzat	147	445	10. Benefi. alienació immob.	2.173	744
14. Despeses extraordinàries	66.489	40.911	13. Ingressos extraordinaris	13.523	-
15. Des. i pèrd. ex. anteriors	128.797	393.836	14. Ing. i beneficis altres ex.	35.070	133.256
			15. Subv.res.extr. hab.	57.138	-
IV) RES. EXTR. POSITIUS	-	-	IV) RES. EXTR. NEGATIUS	87.529	301.192
VI) RES. EXERC. (BENEFICI)	-	-	VI) RES. EXERC. (PÈRDUES)	28.829	50.411

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'INCASOL.

Institut Català del Sòl

4.2.7.3. Liquidació del pressupost. Exercici 1997

RECURSOS	TOTAL CONCEPTE	AMPLIA- CIONS	MINORA- CIONS	REINTEGRA- MENTS	DRETS DEFINITIUS	DRETS CONTRETS	DRETS RECAPTATS	PENDENT COBRAMENT
III. Taxes i altres ingr.	2.134.000	-	-	519.788	2.653.788	3.716.968	2.980.105	736.862
V. Ingr. Patrimonials	2.389.741	-	-	-	2.389.741	2.581.381	2.324.120	257.261
VI. Alienacions	11.254.000	-	-	-	11.254.000	12.916.433	9.249.869	3.666.564
VII. Transf. de capital	1.625.000	161.171	8.333	-	1.777.838	1.777.838	103.333	1.674.504
VIII. Var. actius financ.	9.187.000	-	-	-	9.187.000	6.323.140	9.170.029	173.533
IX. Passius financers	16.121.000	9.650.684	-	-	25.771.684	19.048.107	19.048.107	-
TOTAL RECURSOS	42.710.741	9.811.855	8.333	519.788	53.034.051	46.363.867	42.875.563	6.508.725

DOTACIONS	PRESSUPOST INICIAL	AMPLIA- CIONS	TRANSF. POSITIVES	TRANSFER. NEGATIVES	REINTEGRA- MENTS	DECREMENTS	PRESSUP. DEFINITIU
I. Remunerac. Personal	925.088	-	1.819	1.819	-	-	925.088
II. Despeses corrents	730.100	-	789.330	37.780	3.195	-	1.484.845
III. Despeses financeres	3.022.262	-	478.756	245.500	9.077	-	3.264.595
IV. Transferèn. Corrents	1.982.000	-	-	-	-	-	1.982.000
VI. Inversions reals	28.542.059	161.170	3.618.240	4.336.046	457.045	8.333	28.434.135
VII. Transferèn. Capital	290.000	-	-	-	50.000	-	340.000
VIII. Actius financers	3.885.201	-	-	267.000	470	-	3.618.671
IX. Passius financers	3.334.031	9.650.684	465.800	465.800	-	-	12.984.715
TOTAL DOTACIONS	42.710.741	9.811.854	5.353.945	5.353.945	519.788	8.333	53.034.049

DOTACIONS	PR. DEFINITIU TOTAL	PR. DEFINITIU SALDO	AUTORITZA- CIONS	DISPOSICIONS	OBLIGACIONS	PAGAMENTS ORDENATS
I. Remunerac. Personal	925.088	129.045	796.043	796.043	796.043	796.043
II. Despeses corrents	1.484.845	20.026	1.464.819	1.464.819	1.464.819	1.241.129
III. Despeses financeres	3.264.595	355.607	2.908.988	2.908.988	2.909.988	2.645.502
IV. Transferèn. Corrents	1.982.000	50.000	1.932.000	1.932.000	1.932.000	1.932.000
VI. Inversions reals	28.434.135	3.343.242	25.090.893	25.090.893	25.090.893	24.939.813
VII. Transferèn. Capital	340.000	295.000	45.000	45.000	45.000	45.000
VIII. Actius financers	3.618.671	1.664.187	1.954.483	1.954.483	1.954.483	1.954.483
IX. Passius financers	12.984.715	813.074	12.171.640	12.171.640	12.171.640	12.171.601
TOTAL DOTACIONS	53.034.049	6.670.182	46.363.868	43.363.868	46.363.868	45.725.572

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'INCASOL.

4.2.8. Comissió de Ports de Catalunya

4.2.8.1. *Balanç. Exercici 1997*

ACTIU	EX. 1997	EX. 1996	PASSIU	EX. 1997	EX. 1996
B) IMMOBILITZAT	11.630.777	11.287.594	A) FONS PROPIS	12.163.134	11.638.610
Immob. Immaterials	177.076	157.785	Fons patrimonial	10.183.435	9.576.066
D. investig. i desenvolup.	224.691	181.660	Aportació fons patrimonial	1.455.175	1.455.175
Altres immobilitzat	28.636	28.636			
Amortització	(76.251)	(52.511)	Pèrdues i guanys	524.524	607.369
Immob. materials	11.453.701	11.129.809	E) CREDITORS A CURT TER.	208.354	280.427
Terrenys i construccions	811.812	724.672			
Ins. tècniq. maq. i utilit.	573.455	560.349	Creditors comercials	195.769	267.069
Altres instal. i mobiliari	64.128	63.947	Creditors per funcionament	47.922	70.320
Infraestructures portuàries	12.118.347	11.654.874	Creditors per inversió	118.347	167.249
Amortitzacions	(2.114.041)	(1.874.033)	Creditors 1992	29.500	29.500
D) ACTIU CIRCULANT	740.710	631.442	Altres deutors no comercials	10.363	10.263
Deutors	459.859	517.106	Administracions públiques	10.363	10.263
Op. portuàries any en curs	301.319	267.796			
Op. portuàries ex. anteriors	129.069	117.473	Ajust. per periodificació	2.223	3.095
Personal	237	156			
Administracions públiques	47.190	143.401			
Provisions insolvències	(17.957)	(11.721)			
Tresoreria	280.851	114.337			
Banca privada	148.987	4.799			
Recaptació Z.P. I	51.352	46.862			
Recaptació Z.P. II	78.014	59.336			
Lliurament a justificar	275	246			
Recap. pendent aplicació	2.222	3.094			
TOTAL GENERAL (B + D)	12.371.488	11.919.037	TOTAL GENERAL (A + E)	12.371.488	11.919.037
COMPTES D'ORDRE	890.694	825.696	COMPTES D'ORDRE	890.694	890.694
Imm. cedit DG Ports i Costes	481.548	481.548	Imm. cedit DG Ports i Costes	481.548	481.548
Realitzacions pendents	409.145	344.148	Realitzacions pendents	409.145	409.145

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de la CPC.

Comissió de Ports de Catalunya

4.2.8.2. *Compte del resultat economicopatrimonial. Exercici 1997*

DEURE	EX. 1997	EX. 1996	HAVER	EX. 1997	EX. 1996
A) DESPESES			B) INGRESSOS		
3. Despeses de personal	227.318	223.021	1. Imp. net xifra negocis	1.008.289	1.047.618
Sous, salaris i assimilats	180.505	177.305	Entrada i estada vaixells	96.751	107.493
Càrregues socials	46.813	45.716	Atracades	20.990	22.172
			Embarc., desemb. i trans.	227.454	249.216
4. Dot. amortització immob.	273.049	245.600	Pesca fresca	287.918	277.896
			Embarcacions esportives	97.107	94.764
5. Provisions per insolvències	17.957	11.721	Específics	278.069	296.077
6. Altres despeses explotació	275.099	253.318	4. Altres ingr. explotació	311.731	267.322
Lloguers	625	718	Concessions	277.100	256.490
Conservació i neteja	73.242	64.910	Altres ingressos	33.177	10.832
Transports	148	169	Subvencions	1.454	-
Primes d'assegurances	5.239	5.079			
Treballs externs	58.081	37.553			
Relacions públiques	4.742	3.059			
Subministraments	126.958	133.418			
Altres despeses	4.538	7.331			
Tributs	1.525	1.080			
I. BENEFICIS EXPLOTACIÓ					
(B1 + B4-A3-A4-A5-A6)	526.597	581.280			
7. Despeses financeres	8	9	7. Altres interessos	8.360	31.023
II. RES. FINANC. POSITIUS (B7-A7)	8.352	31.014			
III. BENEF. ACT. ORDINÀRIES					
(AI + AII-BI-BII)	534.949	612.295			
14. Pèrdues d'altres exercicis	10.428	5.479	12. Ingr. extraordinaris	2	553
IV. RES. EXTRAOR. POSITIUS			IV. RES. EXT. NEGATIUS		
(B12-A14)	-	-	(A14-B12)	10.426	4.926
VI.- RESULTAT EXERCICI	524.524	607.369			

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de la Comissió de Ports de Catalunya.

Comissió de Ports de Catalunya

4.2.8.3. Liquidació del Pressupost. Exercici 1997

DOTACIONS	CRÈDITS INICIALS	CRÈDITS MODIFICATS	CRÈDITS DISPONIBLES	CRÈDITS AUTORIZATS	SALDO COMPROMÈS CRÈDIT DISPONIBLE	
I. Retribucions de personal	237.864	1.454	239.318	217.182	22.136	217.182
II. Compres béns i serveis	265.403	40.725	306.128	289.307	16.821	289.307
III. Despeses financeres	50	-	50	8	42	8
VI. Inversions reals	908.684	(40.725)	867.959	675.042	192.917	675.042
VIII.Actius financers	1.000	-	1.000	649	350	649
TOTAL DOTACIONS	1.413.001	1.454	1.414.455	1.182.188	232.267	1.182.188
EXERCICIS ANTERIORS	298.108	-	298.108	297.809	299	297.809
TOTALS FINALS	1.711.109	1.454	1.712.563	1.479.997	232.566	1.479.997

DOTACIONS	OBLIGACIONS RECONEGUDES	SALDOS C.C.	PAGAMENTS ORDENATS	PAGAMENTS EFFECTIUS	PAGAMENTS PENDENTS	
I. Retribucions de personal	217.182	-	217.182	213.307	3.875	
II. Compres béns i serveis	285.638	3.669	285.638	243.146	42.492	
III. Despeses financeres	8	-	8	8	-	
VI. Inversions reals	325.999	349.043	325.999	224.701	101.298	
VIII.Actius financers	649	-	649	649	-	
TOTAL DOTACIONS	829.477	352.712	829.477	681.812	147.665	
EXERCICIS ANTERIORS	297.809	-	297.809	296.514	1.295	
TOTALS FINALS	1.127.285	352.712	1.127.285	978.326	148.960	

RECURSOS	PREVISIONS DEFINITIVES	DRETS RECONEGUTS	COBRAT	PENDENT COBRAMENT	
III. Serveis	1.087.000	1.008.289	855.061	153.227	
IV. Transferències corrents	1.454	1.454	1.454	-	
V. Ingressos patrimonials	325.000	318.637	287.192	31.445	
VII. Variació act. financers	1.001	569	569	-	
TOTAL RECURSOS	1.414.455	1.328.949	1.144.277	184.673	

QUADRE DE CONCILIACIÓ DE LA COMPTABILITAT

RECURSOS	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS RECONEGUTS	AJUSTAMENTS	EXPLOTACIÓ	SALDO PRESSUPOST
Serveis	1.087.000	1.008.289	-	1.008.289	78.711
Ingressos patrimonials	325.000	318.637	-	318.637	6.363
Transferències corrents	1.454	1.454	-	1.454	-
Variació actius financers	1.001	569	(569)	-	432
Ingressos extraordinaris	-	-	-	2	-
TOTALS	1.414.455	1.328.949	(569)	1.328.382	85.506

DOTACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	OBLIGACIONS RECONEGUDES	AJUSTAMENTS	EXPLOTACIÓ	SALDO PRESSUPOST
Retribucions de personal	239.318	217.182	10.136	227.318	22.136
Compres béns i serveis	306.128	289.307	(14.208)	275.099	16.821
Despeses financeres	50	8	-	8	42
Inversions reals	867.959	675.042	(675.042)	-	192.917
Actius financers	1.000	649	(649)	-	350
Amortitzacions	-	-	273.049	273.049	-
Provisió insolvències	-	-	17.957	17.957	-
Despeses extraordinàries	-	-	10.428	10.428	-
TOTALS	1.414.455	1.182.188	(378.329)	803.859	232.267

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de la CPC.

4.2.9. Institut Cartogràfic de Catalunya

4.2.9.1. *Balanç. Exercici 1997*

ACTIU	EX. 1997	EX. 1996	PASSIU	EX. 1997	EX. 1996
B) IMMOBILITZAT	5.321.057	5.513.280	A) FONS PROPIS	5.302.969	5.543.990
Immobilitzacions immaterials	2.356.596	2.512.059	Fons patrimonial	6.243.732	6.179.866
Patents i marques	104	104	Resultats negatius exercici	(940.763)	(635.876)
Aplicacions informàtiques	192.057	180.187	B) INGRESSOS A DISTRIB.	152	-
Aplíc. informàtiques cedides	218.869	180.086	Dif. positives de canvi	152	-
Fons cartogràfic	3.882.137	3.759.553	D) CREDIT. LLARG TERMINI	80.206	308.379
Drets béns arrend. financer	136.500	136.500	DEUTES AMB ENT. CREDIT		
Amortitzacions	(2.073.070)	(1.744.370)	Préstec a llarg termini	-	200.000
Immobilitzacions materials	2.933.401	2.970.800	Compromès per lísing	80.206	108.379
Edificis	1.349.422	1.349.302	E) CREDIT. A CURT TERMINI	1.427.263	966.193
Maquinària	457.375	448.725	DEUTES AMB ENT. CREDIT		
Utilatge	16.569	14.164	Préstec a curt termini	200.000	100
Instal·lacions	482.069	465.748	Interessos a pagar	-	332
Mobiliari i equips d'oficina	267.351	253.627	CREDITORS COMERCIALS		
Equips cartogràfics i geològics	1.217.305	1.208.043	Proveïdors	695.637	843.696
Equips cartogràfics cedits	29.783	24.260	Prov. factures pendents rebre	20.158	29.873
Elements de transports	216.636	210.739	Proveïdors per rappels	(4.962)	(4.837)
Fons biblioteca i cartoteca	376.392	332.453	Creditors diversos	23.243	14.202
Adap. terrenys i béns naturals	75.186	75.186	Cred. factures pend. rebre	1.271	46
Construccions en curs	6.866	6.866	Bestretes de clients	370.502	121
Equips cart. i apl. en muntatge	15.216	-	ALTRES DEUT NO COMER.		
Amortitzacions	(1.576.769)	(1.418.314)	Rem. pendents de pagam.	355	416
Immobilitzacions financeres	31.060	30.421	H.P. cred. conc. fiscals	91.127	53.641
Accions empreses associades	18.001	18.001	Org.S.S. creditors	29.931	28.603
Accions altres empreses	12.000	12.000			
Altres inv. factures en capital	700	-			
Fiances a llarg termini	420	420			
Provisions	(61)	-			
C) DESPESES A DISTRIBUIR	10.828	23.356			
Despeses per interessos diferits	10.828	23.356			

D) ACTIU CIRCULANT	1.478.704	1.281.925
Existències	169.360	205.501
Existències comercials	7.744	8.221
Existències primeres matèries	16.451	18.826
Existències matèries auxiliars	1.537	991
Existències productes acabats	143.628	239.080
Provisió depreciació	-	(61.617)
Deutors	1.089.309	985.681
Bestretes a proveïdors	7.445	1.277
Clients	739.698	480.744
Deutors per moratòria	20.914	558
Bestretes al personal	475	230
Bestretes per altres conc.	1.352	-
Administ. públ. deutora	326.031	485.116
H.P. IVA diferit	14.264	18.314
H.P. ret.i pag. a compte	44	-
Provisions per insolvència	(20.914)	(558)
Inversions financ. temporals	752	4.603
Inter. i bonificacions a cobrar	752	4.603
Tresoreria	219.282	86.140
Caixa, pessetes	2.335	1.872
Caixa, divises	3.193	2.584
Bancs	213.683	81.684
Banc Mercantil de Venezuela	71	-

TOTAL GENERAL (B + C + D) 6.810.590 6.818.561

TOTAL GENERAL (A + B + D + E) 6.810.590 6.818.561

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'ICC.

Institut Cartogràfic de Catalunya

4.2.9.2. Compte del resultat economicopatrimonial. Exercici 1997

DEURE	EX. 1997	EX. 1996	HAVER	EX. 1997	EX. 1996
A) DESPESES			B) INGRESSOS		
1.Reducc. exist. prod. acabats	95.453	15.370	1. Import net xifra negocis	1.468.674	787.642
Variació exist. prod. acabats	95.453	15.370	Vendes	105.778	93.596
			Prestacions de serveis	1.362.895	694.046
2. Aprovisionaments	682.685	193.753			
Compres mercaderies	33.264	5.821	4.Alteres ingressos d'explotació	827.567	854.716
Variació existències mercaderies	477	536	Altres ingressos	64.702	50.728
Compres primeres matèries	51.072	63.521	Subv. transferències corrents	757.765	803.988
Compres altres aprovisionaments	16.694	7.935	Ingressos per arrendaments	5.100	-
Rapells compres	(4.290)	(4.183)			
Var. existències primeres matèries	2.375	(7.257)			
Variació existències altres aprov.	(547)	415			
Treballs relati. altres empreses	583.639	126.965			
3. Despeses de personal	1.130.078	1.098.021			
Sous, salaris i assimilats	856.701	833.193			
Seguretat Social càrrec empresa	257.850	252.838			
Altres despeses socials	15.526	11.990			
4. Dotacions a l'amortització	891.548	598.966			
Dot. amort. immobil. immaterial	570.966	337.476			
Dotació amort. immobil. material	320.582	261.490			
5. Variació provisions tràfic	(40.871)	28.475			
Dotació a la prov. d'existències	-	61.617			
Excés provisió d'existències	(61.617)	(33.087)			
Dotació provisió per moratòries	20.914	558			
Provisió insolv. tràfic aplicades	(558)	(14.933)			
Crèdits comercials incobrables	390	14.320			

6. Altres despeses d'explotació	492.604	356.239
Arrendaments i cànon	28.392	23.068
Reparacions i conservació	118.542	99.439
Serveis prof. independents	35.039	62.470
Transports	16.723	15.194
Primes assegurances	11.304	10.662
Serveis bancaris i similars	20.443	12.822
Publicitat i propaganda	15.006	14.962
Subministraments	33.701	31.380
Altres serveis	167.153	82.264
Tributs	5.737	3.978
Imp. sobre benef. estranger	40.563	-

I. PÈRDUES EXPLOTACIÓ

(A1 + A2 + A3 + A4 + A5 + A6-B1-B2-B3-B4) 955.254 648.467

7. Despeses financ. i assimilades	11.011	21.246
Interessos de deutes a llarg	8.089	13.414
Interessos per descompte efectes	2.922	7.832
8. Variació provis. inv. financeres	61	(399)
Dot. prov.valors negoc.llarg termini	61	-
Excés prov. valors negociables	-	(399)

7. Ingressos financers	21.313	32.530
Altres interessos financers	21.313	32.530

8. Diferències positives de canvi	1.995	3.573
Diferències positives de canvi	1.995	3.573

9. Diferències neg. de canvi	5.192	2.702
Diferències negatives de canvi	5.192	2.702

II. RES. FINANCERS POSITIUS

(B7 + B8 + B9-A7-A8-A9) 7.044 12.553

II. RES. FINANCERS NEGATIUS

- -

			III. PÈRD. ACTIV. ORDINÀRIES			
			(BI-AII)	948.210	635.914	
11. Variació. provisions immob.	-	-	9. Benef. alienació immobilitzat	7.447	38	
Diferències negatives de canvi	-	-	Benef. procedents de l'immob.	7.447	38	
12. Pèrdues procedents immob.	.	-				
Dot. provisió accions emp. ass.	-	-				
15. Despeses i pèrdues altres exerc.	-	-				
Despeses i pèrdues ex. anteriors	-	-				
IV. RES. EXTRAOR. POSITIUS			IV.RES. EXTRA. NEGATIUS			
(B9)	7.447	38	(A11 + A12 + A15)	-	-	
			VI. RESUL. EXERC. (PÈRDUES)			
			(BIII-AIV)	940.763	635.876	

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'ICC.

Institut Cartogràfic de Catalunya

4.2.9.3. Liquidació del Pressupost. Exercici 1997

RECURSOS	CRÈDIT INICIAL	ALTES	BAIXES	ROMANENTS 96	INCORPORACIÓ CRÈDIT	CRÈDIT FINAL
III. Taxes i altres ingressos	727.955	-	-	-	838.000	1.565.955
IV. Transferències corrents	578.880	234.795	55.910	-	-	757.765
V. Ingressos patrimonials	1	-	-	-	-	1
VII. Transferències capital	925.200	54.225	279.683	55	-	699.797
TOTAL RECURSOS	2.232.036	289.021	335.593	55	838.000	3.023.518

DOTACIONS	CRÈDIT INICIAL	ALTES	BAIXES	ROMANENTS 96	INCORPORACIÓ CRÈDIT	CRÈDIT FINAL
I. Remuneracions personal	1.130.066	-	8.003	-	-	1.122.063
II. Des. béns corrents i serv.	176.769	235.795	48.907	-	838.000	1.201.657
VI. Inversions reals	925.198	54.225	279.683	55	-	699.796
VIII. Actius financers	1	-	-	-	-	1
IX. Passius financers	1	-	-	-	-	1
TOTAL DOTACIONS	2.232.036	290.021	336.593	55	838.000	3.023.518

INGRESSOS	PRESSUPOST	DRETS LIQUIDATS	AJUSTA-MENTS	EXPLOTACIÓ	SALDO PRESSUPOST.
III i V- Taxes, altr. ingr. i int. dip.	1.565.955	1.566.075	-	1.566.075	(119)
IV. Transferències corrents	757.765	757.765	-	757.765	-
Excés provisió existències	-	-	61.617	61.617	-
Insolvències aplicades	-	-	558	558	-
Beneficis alienació immobilitzat	-	-	7.447	7.447	-
TOTALS	2.323.721	2.323.840	69.622	2.393.462	(119)

DESPESES	PRESSUPOST	OBLIGAC. LIQUIDAD.	AJUSTA-MENTS	EXPLOTACIÓ	SALDO PRESSUPOST.
I. Remuneracions personal	1.122.063	1.114.059	-	1.114.059	8.004
II. Des. béns corrents i serv.	1.201.657	1.209.494	-	1.209.494	(7.837)
Amortitzacions immobilitzat	-	-	891.548	891.548	-
Dotacions per moratòria	-	-	20.914	20.914	-
Variació existències	-	-	97.759	97.759	-
Crèdits comercials incobrables	-	-	390	390	-
Dotació depr. valors negociables	-	-	61	61	-
TOTALS	2.323.721	2.323.553	1.010.672	3.334.225	167
ROMANENT TRESORERIA	-	286	(941.049)	(940.763)	(286)

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'ICC.

	PRESSUPOST FINAL	DRETS LIQUIDATS	LIQUIDACIÓ PRESSUP.
OPERACIONS CORRENTS			
PRESSUPOST D'INGRESSOS			
III. Taxes i altres ingressos	1.565.956	1.566.075	(119)
IV. Transferències corrents	757.765	757.765	-
TOTALS	2.323.721	2.323.840	(119)

PRESSUPOST DE DESPESES			
I. Remuneracions personal	1.122.063	1.114.059	8.004
II. Des. béns corrents i serv.	1.201.657	1.209.494	(7.837)
TOTALS	2.323.721	2.323.553	167

OPERACIONS DE CAPITAL

PRESSUPOST D'INGRESSOS			
VII. Transferències de capital	699.798	699.798	-
TOTALS	699.798	699.798	-

PRESSUPOST DE DESPESES			
VI. Inversions reals	699.796	699.513	282
VIII. Actius financers	1	-	1
IX. Passius financers	1	-	1
TOTALS	699.798	699.513	284

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST CORRENT

TOTAL PRESSUP. INGRESSOS	2.323.721	2.323.840	(119)
TOTAL PRESSUP. DESPESES	2.323.721	2.323.553	167
TOTAL LIQUIDACIÓ CORRENT	-	286	(286)

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST CAPITAL

TOTAL PRESSUP. INGRESSOS	699.798	699.798	-
TOTAL PRESSUP. DESPESES	699.798	699.513	284
TOTAL LIQUIDACIÓ INVERSIÓ	-	284	(284)

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'ICC.

4.2.10. Entitat Autònoma de Jocs i Apostes**4.2.10.1. Balanç. Exercici 1997**

ACTIU	EX. 1997	EX. 1996	PASSIU	EX. 1997	EX. 1996
B) IMMOBILITZAT	1.740.949	1.995.541	A) FINANÇAMENT BÀSIC	3.866.686	3.288.457
Immobilitzat immaterial	8.624	7.906	Fons patrimonial	2.211.034	1.571.726
Propietat industrial	9.385	6.961			
Aplicacions informàtiques	5.476	5.476	Pèrdues i guanys	1.655.652	1.716.731
Amortització acumulada	(6.237)	(4.531)			
Immobilitzat material	1.730.302	1.985.650			
Edificis i altres construccions	119.213	118.102			
Maquinària	77.092	76.027			
Instal·lacions generals	170.160	169.134			
Material de transport	4.633	4.633			
Mobiliari i estris	34.865	34.893			
Equip procés de dades	20.377	20.377			
Equips centrals procés dades	387.322	387.322	E) CREDITORS CURT TERMINI	850.481	1.154.795
Equips centrals comunicacions	98.561	98.561			
Eq. perifèrics procés dades	2.632.129	2.597.349	Creditors comercials	775.756	483.832
Eq. perifèrics comunicacions	562.288	562.518	Proveïdors	53.738	59.167
Recanvis elements jocs	182.237	182.237	Subminist. serveis i agents	115.221	33.425
Adap. terrenys i béns naturals	3.198	3.198	Premis pendents pagament	606.798	391.240
Equips en curs	7.317	-			
Amortització acumulada	(2.569.091)	(2.268.701)			
Immobilitzat financer	2.023	1.985	Altr. deutes no comercials	74.724	670.963
Fiances i dipòsits a llarg	2.023	1.985	Deute a curt termini	-	606.436
			Proveïdors per immobilitzat	3.606	229
			Tresoreria de la Generalitat	51.485	46.669
D) ACTIU CIRCULANT	2.976.218	2.447.710	Hisenda pública creditora	10.486	8.678
			Seguretat Social creditora	3.959	3.674
Existències	29	26	Remuneracions pendents	3.188	3.278
			Fiances a curt termini	2.000	2.000
Deutors	101.034	260.838			
Acomptes tresor. Generalitat	25.000	200.000			
Deutors operacions comercials	41.995	57.733			
Bestretes personal	320	486			
Altres deutors	33.718	2.619			

Invers. financeres temporals	2.000.968	1.911.271		
Dipòsits a curt termini	1.999.613	1.909.916		
Fiances a curt termini	1.355	1.355		
 Tresoreria	 873.746	 273.551		
Caixa pessetes	2.853	2.740		
Caixa moneda estrangera	3	5		
Bancs i institucions de crèdit	870.891	270.806		
 Ajustaments per periodificació	 439	 2.024		
Despeses avançades	439	2.024		
 TOTAL GENERAL (B + D)	 4.717.167	 4.443.252	TOTAL GENERAL (A + B + D + E)	 4.717.167 4.443.252

Imports en milers de pessetes

Font: Comptes anuals de l'EAJA.

Entitat Autònoma de Jocs i Apostes

4.2.10.2. *Compte del resultat economicopatrimonial. Exercici 1997*

DEURE	EX. 1997	EX. 1996	HAYER	EX. 1997	EX. 1996
A) DESPESES			INGRESSOS		
2. Aprovisionaments	8.739.889	8.371.659	1. Vendes	11.299.382	10.951.648
Subministradora serveis	1.359.306	1.330.740	Vendes Loto Ràpid	1.801.277	1.949.664
Agents venedors	846.235	819.429	Vendes Lotto 6/49	4.168.595	3.617.437
Premis assignats	6.534.351	6.221.488	Vendes Trio	552.668	591.076
Variació d'existències	(4)	2	Vendes Super 10	314.847	384.460
			Vendes Loto Express	1.171.112	1.232.569
3. Despeses personal	191.455	190.665	Vendes Supertoc	3.290.883	3.176.442
Sous i salaris	136.629	139.508			
Seguretat social	33.844	31.918	4. Altres ingressos	51.189	44.968
Altres despeses de personal	20.982	19.239	Lloguers	25.657	23.561
			Repercus. assegurances	15.874	16.061
4. Dotació amortització	305.653	267.904	Altres repercussions	8.828	4.560
Dot. amortitz. l. immaterial	1.709	1.454	Comissió venda OPP	830	786
Dot. amortitz. l. material	303.944	266.450			
6. Altres despeses explotac.	569.947	536.197			
Lloguers	22.122	21.998			
Reparació i conservació	6.406	7.160			
Treballs i serveis exteriors	14.971	14.415			
Transports	20	368			
Primes d'assegurances	15.059	13.279			
Publicitat i propaganda	329.822	285.894			
Promoció i màrqueting	1.804	1.645			
Subministraments	18.760	19.381			
Carburants	1.067	1.277			
Material d'oficina	2.426	3.262			
Prensa i publicacions	2.214	2.395			
Dietes, comunic., trasllats	3.732	5.074			
Comunicacions	7.981	8.567			
Seguretat	29.937	31.727			
Sortejos	69.457	76.091			
Neteja	4.410	4.267			
Cost transmissions	31.981	31.922			
Despeses bancàries	139	300			
Altres despeses	6.294	5.881			
Tributs	1.342	1.294			

I. BENEFICI EXPLOTACIÓ	1.543.627	1.630.191			
7. Interessos deute ll/termini	25.393	87.759	7. Interessos de dipòsits	136.665	173.066
Interessos deute ll/termini	25.393	87.759	Interessos de dipòsits	136.665	173.066
8. Difer. negatives de canvi	3	7	8. Difer. positives canvi	1	3.513
Diferències negatives canvi	3	7	Diferències positives canvi	1	3.513
II. RES. FINANC. POSITIUS	111.269	88.814	II. RES. FINANC. NEGATIUS	-	-
III. BENEF. ACT. ORDINÀRIES	1.654.896	1.719.004	III. PÈRD. ACT. ORDINÀRIES	-	-
Pèrdues de l'immobilitzat	1.387	3.154	Beneficis de l'immobilitzat	-	2
Transferènc. capital (Telecom)	-	-	Ingressos extraordinaris	2.143	878
IV. RES. EXTRAOR. POSITIU	756	-	IV. RES. EXTRAOR. NEGATIU	-	2.274
VI. RESULTAT EXERCICI	1.655.652	1.716.731			

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'EAJA.

Entitat Autònoma de Jocs i Apostes**4.2.10.3. Liquidació del pressupost. Exercici 1997**

RECURSOS	PRESSUPOST APROVAT	GENERACIÓ CRÈDITS	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS
III. Taxes i altres ingressos	1	-	1	-
V. Ingressos patrimonials	2.926.610	3.557	2.930.167	2.817.910
VIII. Variació actius financers	486	-	486	731
TOTAL RECURSOS	2.927.097	3.557	2.930.654	2.818.641
DOTACIONS	PRESSUPOST APROVAT	GENERACIÓ CRÈDITS	PRESSUPOST DEFINITIU	OBLIGACIONS CONTRETES
I. Remuneracions de personal	194.915	-	194.915	170.520
II. Desp.béns corrents i serv.	706.982	-	706.982	590.971
IV. Transferències corrents	1.000.000	-	1.000.000	1.064.855
V. Amortitzacions	312.536	-	312.536	305.653
VI. Inversions reals	710.663	-	710.663	684.239
VII. Transferències de capital	-	-	-	-
VIII. Actius financers	2.000	3.557	5.557	2.403
TOTAL DOTACIONS	2.927.097	3.557	2.930.654	2.818.641

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'EAJA.

Entitat Autònoma de Jocs i Apostes

4.2.10.4. Liquidació Integrada. Exercici 1997

COMPTE RESULTATS		AJUSTAMENTS INTERNS		AJUSTAMENTS CONCILIACIÓ		LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	
INGRESSOS						RECURSOS	
Vendes	11.299.382						
Sub. serveis	1.359.306						
Agents venedors	846.235						
Premis	6.534.352						
Var. existències	(4)						
MARGE COMERC.	2.559.493			Premis no reclamats	64.862	Resul. operac.	2.624.355
						Ing. financers	136.665
Interessos dipòsit	136.665						
Altres ingressos	51.189						
Ingr.extraordinaris	2.143						
Dif. positiva canvi	1					Altres ingressos	53.333
				Reint. bestretes	731	Reint. préstecs	731
				Aplic. amortitz.	3.557	Aplic. amortitz.	3.557
TOTAL INGRESSOS	2.749.491	TOTAL AJUSTAMENTS	---	TOTAL AJUSTAMENTS	69.150	TOTAL AJUSTAMENTS	2.818.641
DESPESES		AJUSTAMENTS INTERNS		AJUSTAMENTS CONCILIACIÓ		DOTACIONS	
Despeses personal	191.455	Altres desp. pers.	(20.982)			Despeses personal	170.520
				Period. paga estiu	47		
Altres desp. expl.	569.947			Fiances i dipòsits	38		
		Dif. negat. canvi	3				
		Altres desp. pers	20.982			D. béns corr.	590.971
Dotació amortitz.	305.653					Amortitzacions	305.653
Inter. deute a llarg	25.393						
Dif. negat. canvi	3	Dif. negat. canvis	(3)				
				Inv. materialitz.	658.846	Inversions	684.239
Pèrdues immobilit.	1.387			Pèrdues immob.	(1.387)		
Desp. extraordin.	0					Transf. capital	-
				Recup.amortitz.	1.838		
				Bestretes personal	565	Actius financ.	2.403
TOTAL DESPESES	1.093.839	TOTAL AJUSTAMENTS	---		659.947	TOTAL DOTACIONS	1.753.786
RESULTAT COMPTABLE	1.655.652	DIFERENCIAL	---	DIFERENCIAL	(590.797)	TRANSFERÈNCIES GENERALITAT	1.064.855

Imports en milers de pessetes.

Font: Comptes anuals de l'EAJA.

4.3. COMPTES DE LES EMPRESES PÚBLIQUES

4.3. COMPTES DE LES EMPRESES PÚBLIQUES

4.3.0. Abreviacions

AATM:	Agència d'Avaluació de Tecnologia Mèdica
ADIGSA:	Administració, Promoció i Gestió, SA
APM, SA:	Agència de Patrocini i Mecenatge, SA
ATLL:	Aigües Ter-Llobregat
CAR:	Centre d'Alt Rendiment Esportiu
CCRTV:	Corporació Catalana de Ràdio i Televisió
CECAPRISA:	Centre Català de Promoció i Reconversió Industrial, SA
CIDEM:	Centre d'Informació i Desenvolupament Empresarial
CIGSA:	Centre Informàtic de la Generalitat de Catalunya, SA
CIMALSA:	Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA
CIRE:	Centre d'Iniciatives per a la Reinserció
CTBT:	Centre de Transfusió i Banc de Teixits
CTGC:	Centre de Telecomunicacions de la Generalitat de Catalunya
EFIENSA:	Eficiència Energètica, SA
EISSA:	Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA
EPLICSA:	Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA
EQUACAT, SA:	Equacat, SA
FGC:	Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya
FMGP, SA:	Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendents, SA
FOCASA:	Forestal Catalana, SA
GISA:	Gestió d'Infraestructures, SA
GPSS:	Gestió i Prestació de Serveis de la Salut
GSS:	Gestió de Serveis Sanitaris
IAS:	Institut d'Assistència Sanitària
ICAEN:	Institut Català de l'Energia
ICO:	Institut Català d'Oncologia
ICTA:	Institut Català de Telemàtica Aplicada
IDI:	Institut de Diagnòstic per la Imatge
IDIADA:	Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil
IRTA:	Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries
JR:	Junta de Residus
JS:	Junta de Sanejament
LGAI:	Laboratori General d'Assaigs i Investigacions
PRODECA:	Promotora d'Exportacions Catalanes, SA
REGS:	Regs de Catalunya, SA
SEMSA:	Sistema d'Emergències Mèdiques, SA
TABASA:	Túnels i Accessos de Barcelona, SAC
TNC, SA:	Teatre Nacional de Catalunya, SA
TUJUCA:	Turisme Juvenil de Catalunya, SA
VIATG. DE MUNT:	Viatges de Muntanya, SA

4.3.1. Definició i abast

L'article 80 del Decret legislatiu, 9/1994, de 13 de juliol, text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya, preceptua que:

"3.- La Sindicatura de Comptes unirà al Compte General de la Generalitat els comptes de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg, els de les empreses públiques i els dels altres ens de dret públic, que no siguin entitats autònomes de caràcter administratiu, els pressupostos de les quals són aprovats pel Parlament".

En virtut d'aquest mandat, la Sindicatura de Comptes incorpora al seu Informe preceptiu sobre el Compte General de la Generalitat de Catalunya corresponent a l'exercici 1997, els comptes de les Empreses de la Generalitat, tal com vénen definides en l'article 1, apartat b) de la Llei 4/1985, de 29 de març, de l'Estatut de l'Empresa Pública Catalana:

"b) A les empreses de la Generalitat:

- 1r. Entitats de dret públic amb personalitat jurídica pròpia que són sotmeses a la Generalitat, però que han d'ajustar llur activitat a l'ordenament jurídic privat.
- 2n. Societats civils o mercantils amb participació majoritària de la Generalitat, de les seves entitats autònomes o de les Societats en què la Generalitat o les susdites entitats tenen també participació majoritària en llur capital social."

En la Llei de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 1997 figuren les següents empreses de la Generalitat:

Centre Informàtic de la Generalitat de Catalunya, SA (CIGSA)
Ferrocarils de la Generalitat de Catalunya (FGC)
Ferrocarils de Muntanya de Grans Pendents, SA (FMGP, SA)
Túnels i Accessos de Barcelona, SAC (TABASA)
Administració, Promoció i Gestió, SA (ADIGSA)
Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries (IRTA)
Centre d'Informació i Desenvolupament Empresarial (CIDEM)
Laboratori General d'Assaigs i d'Investigacions (LGAI)
Institut Català de Telemàtica Aplicada (ICTA)
Promotora d'Exportacions Catalanes, SA (PRODECA)
Forestal Catalana, SA (FOCASA)
Centre d'Iniciatives per a la Reinserció (CIRE)
Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil (IDIADA)
Centre d'Alt Rendiment Esportiu (CAR)
Gestió d'Infraestructures, SA (GISA)
Regs de Catalunya, SA (REGS)
Aigües Ter-Llobregat (ATLL)
Institut Català de l'Energia (ICAEN)

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA (EISSA)
Institut de Diagnòstic per la Imatge (IDI)
Junta de Sanejament (JS)
Junta de Residus (JR)
Gestió de Serveis Sanitaris (GSS)
Institut d'Assistència Sanitària (IAS)
Gestió i Prestació de Serveis de la Salut (GPSS)
Sistema d'Emergències Mèdiques, SA (SEMSA)
Eficiència Energètica, SA (EFIENSA)
EQUACAT, SA
Turisme Juvenil de Catalunya, SA (TUJUCA)
Centre de Telecomunicacions de la Generalitat de Catalunya (CTGC)
Centre Català de Promoció i Reconversió Industrial, SA (CECAPRISA)
Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA (EPLICSA)
Agència d'Avaluació de Tecnologia Mèdica (AATM)
Agència de Patrocini i Mecenatge, SA (APM, SA)
Teatre Nacional de Catalunya, SA (TNC, SA)
Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA (CIMALSA)
Túnel del Cadí, SAC
Institut Català d'Oncologia (ICO)
Centre de Transfusió i Banc de Teixits (CTBT)

A més a més dels comptes de les empreses de la Generalitat que apareixen en la Llei de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 1997, incloem els comptes de l'empresa Viatges de Muntanya, SA, les accions de la qual són de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya (FGC).

En el 1997 no hi ha cap nova empresa en relació a les existents en l'exercici 1996.

4.3.2. Documentació a retre a la Sindicatura de Comptes

D'acord amb allò que estableix l'article 77 del Decret Legislatiu 9/1994, text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya i la Llei 4/85, de 29 de març, de l'Estatut de l'Empresa Pública Catalana, les empreses de la Generalitat han de retre a la Sindicatura de Comptes la documentació següent:

- Balanç de situació, Compte d'explotació i Memòria corresponent a l'exercici.
- Liquidació dels pressupostos d'explotació i de capital.
- Programa d'Actuació, d'Inversions i de Finançament.
- Auditories realitzades.

Al Compte general de la Generalitat corresponent a l'exercici 1997 s'acompanya el Balanç de situació, Compte d'explotació i Liquidació dels pressupostos d'explotació i de capital de les empreses de la Generalitat, tal com han estat retuts, després d'haver estat objecte d'examen i comprovació a nivell purament formal.

Val a dir que l'autèntica funció de fiscalització a portar a terme per la Sindicatura de Comptes, donada l'exigència d'amplitud que comporta (control economicofinancer, control de legalitat, control d'eficiència, eficàcia i economia) només pot ser complerta a través dels corresponents informes puntuals de cada entitat o empresa.

4.3.3. Comentaris sobre els comptes retuts per les empreses de la Generalitat

Respecte de la informació retuda per les empreses de la Generalitat, cal destacar les observacions següents:

a) Empreses que no han presentat la liquidació del pressupost d'explotació:

- GSS

b) Empreses que no han presentat liquidació del pressupost de capital:

- FGC
- FMGP, SA
- GSS

c) Empreses que no han presentat el Programa d'Actuació, d'Inversions i de Finançament:

- ATLL
- CAR
- CIRE
- FMGP, SA
- FOCASA
- GPSS
- GSS
- IAS
- ICTA
- SEMSA

4.3.4. Magnituds més significatives

A fi d'obtenir una informació que pugui ser operativa i reflecteixi la realitat economicofinancera tant del conjunt com de cadascuna de les empreses de la Generalitat, la Sindicatura ha elaborat uns quadres que contenen les magnituds més significatives. Aquestes magnituds, que consten en els quadres i comentaris que figuren a continuació, són les següents:

QUADRE NÚM. 1: Net Patrimonial
QUADRE NÚM. 2: Transferències rebudes
QUADRE NÚM. 3: Resultats de l'exercici
QUADRE NÚM. 4: Finançament de les despeses
QUADRE NÚM. 5: Endeutament
QUADRE NÚM. 6: Liquidacions pressupostàries

Quadre número 1: net patrimonial

Aquest quadre reflecteix el patrimoni net del conjunt de les empreses públiques de la Generalitat. Aquest patrimoni ascendeix, a 31 de desembre de 1997, a 229.749,51 MPTA el que representa un increment percentual respecte l'exercici anterior d'un 11,95% (el patrimoni net a 31.12.96 era de 205.222,43 MPTA).

En aquest exercici la comparació és homogènia donat que les empreses de la Generalitat són les mateixes existents a 31.12.96.

Per una banda, les empreses que han vist reduït el seu patrimoni net en l'exercici 1997 respecte a l'exercici 1996 han estat: FMGP (10,87 MPTA), CIDEM (1.931,61 MPTA), LGAI (327,63 MPTA), ICTA (50,48 MPTA), PRODECA (36,07 MPTA), FOCASA (34,58 MPTA), CAR (94,58 MPTA), ICAEN (90,99 MPTA), EISSA (21,49 MPTA), GPSS (10,46 MPTA), EPLICSA (1.038,01 MPTA), CECAPRISA (5,74 MPTA), AATM (8,59 MPTA) i Túnel del Cadí (64,57 MPTA).

Cal destacar d'entre les assenyalades les següents:

- CIDEM: el decrement s'explica bàsicament per les pèrdues de l'exercici que han ascendit a 1.912,76 MPTA.
- EPLICSA: el decrement s'explica igualment per les pèrdues de l'exercici que han ascendit a 1.324,31 MPTA.

Per una altra banda, han incrementat el seu patrimoni net de manera significativa les següents empreses: TABASA (11.500 MPTA), FGC (4.039,45 MPTA), GISA (1.196,69 MPTA), JR (2.869,43 MPTA) i CTGC (402,48 MPTA).

Les raons principals que expliquen aquests increments són les següents:

TABASA: l'increment d'11.500 MPTA correspon a l'ampliació de capital realitzada per aquest mateix import i que va subscriure i desemborsar íntegrament l'empresa pública GISA el 8 de gener de 1997.

FGC: l'increment obeeix bàsicament a les aportacions a compte de futures ampliacions de capital realitzades per la Generalitat per import de 3.922,00 MPTA.

GISA: l'increment ve donat per l'ampliació de capital per import de 1.145,30 MPTA

subscrita i desemborsada per la Generalitat de Catalunya i pels beneficis de l'exercici que han ascendit a 51,39 MPTA.

CTGC: l'increment s'explica per les aportacions de la Generalitat al fons social en 200 MPTA i pels beneficis obtinguts en l'exercici per import de 202,48 MPTA.

JS: l'increment ve donat principalment per les subvencions del capital rebudes.

NET PATRIMONIAL DE LES EMPRESES PÚBLIQUES**(SENSE CCRTV). EXERCICI 1997****quadre núm. 1**

EMPRESES PÚBLIQUES	PATRIMONI (Inclou aportacions a compte de capital i a fons patrimonial)	RESULTAT DE L'EXERCICI A 31.12.97	SUMA NET PATRIMONIAL A 31.12.97
CIGSA	2.382,67	(423,98)	1.958,69
FGC	57.455,82	(33,71)	57.422,11
VIATGES DE MUNTANYA, SA (1)	34,84	1,27	36,11
FMGP	2.665,72	(10,87)	2.654,85
TABASA (2)	21.600,26	0,00	21.600,26
ADIGSA	2.441,57	(153,47)	2.288,10
IRTA	2.375,58	(84,29)	2.291,29
CIDEM	8.058,77	(1.912,76)	6.146,01
LGAJ	6.651,98	(444,28)	6.207,70
ICTA (3) (7)	132,58	(60,08)	72,50
PRODECA (3)	57,16	(36,07)	21,09
FOCASA	214,31	(34,51)	179,80
CIRE	75,79	(2,07)	73,72
IDIADA	6.142,59	(650,10)	5.492,49
CAR	1.056,44	(65,37)	991,07
GISA	3.511,41	51,39	3.562,80
REGS	756,74	2,35	759,09
ATLL	70.340,68	5,81	70.346,49
ICAEN	2.596,09	(118,76)	2.477,33
EISSA (4)	355,97	(21,49)	334,48
IDI	1.369,70	5,12	1.374,82
JS	1.654,17	0,00	1.654,17
JR	7.250,19	1,36	7.251,55
GSS	3.468,16	(21,48)	3.446,68
IAS	2.264,52	14,50	2.279,02
GPSS	127,51	(10,47)	117,04
SEMSA	70,58	0,00	70,58
EFIENSA (5)	1.070,06	62,96	1.133,02
EQUACAT, SA	237,06	(17,90)	219,16
TUJUCA, SA	140,47	(1,76)	138,71
CTGC	2.765,87	202,48	2.968,35
EPLICSA (6)	3.726,49	(1.324,31)	2.402,18
CECAPRISA (6) (7)	80,05	(5,74)	74,31
AATM	17,28	0,02	17,30
APM, SA	19,69	3,88	23,57
TNC, SA (3)	1.518,32	(564,69)	953,63
CIMALSA	611,18	4,56	615,74
Túnel del Cadí, SAC (2)	17.787,10	0,00	17.787,10
ICO	857,57	79,34	936,91
CTBT	1.177,68	192,01	1.369,69
TOTAL	235.120,62	(5.371,11)	229.749,51

Font: Elaboració pròpia a partir dels comptes anuals de les empreses públiques

Imports en milions de pessetes

Vegeu notes a la pàgina següent

- (1) Les accions són de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya.
- (2) D'acord amb les Ordres Ministerials de 18 de maig i de 7 de juny de 1976 (de tractament fiscal de determinats aspectes econòmics i financers de les societats concessionàries d'autopistes, ponts i túnels de peatge), l'excés de les despeses operacionals i de la càrrega financera sobre els ingressos pot ésser capitalitzat mitjançant la revalorització de la inversió en el Túnel. És així sempre que aquest excés no superi l'import resultant de l'aplicació dels índex de l'increment del cost de la vida (aprovats pel Govern) a la inversió del Túnel. És per això, que el resultat de l'exercici apareix com a zero.
- (3) A 31.12.97, la societat veu afectada per la problemàtica de reducció del capital contemplada al l'art. 163 del Text refós de la Llei de societats anònimes ja que les pèrdues han disminuït el seu patrimoni per sota de les dues tercers parts del capital.
- (4) El 50% del capital social correspon a l'ICAEN.
- (5) Les accions són de l'ICAEN.
- (6) Les accions són del CIDEM.
- (7) D'acord amb l'article 12 de la Llei 17/1997, de 24 de desembre, de mesures administratives i d'organització, s'aprova la dissolució i s'autoritza la liquidació d'aquestes societats, CECAPRISA i ICTA. Els tràmits es van iniciar al mes de gener de 1998.

Quadre número 2: transferències rebudes

En aquest quadre es presenta l'import de les transferències que figuren en els pressupostos definitius de les empreses de la Generalitat, que resulta de l'import aprovat per la Llei de Pressupostos de la Generalitat i les posteriors modificacions pressupostàries acordades al llarg de l'exercici. Així mateix, es presenten els imports efectivament rebuts.

Per tal de donar una informació més detallada, s'especifica la naturalesa de les transferències (corrents o de capital) i la font de la qual procedeixen (Generalitat o altres entitats), i es comparen, en tots els casos, les xifres pressupostades amb les xifres liquidades.

Del quadre presentat, es desprenen els següents comentaris:

2a) Transferències corrents

El total de les transferències corrents pressupostades per a les empreses públiques per a l'exercici 1997 va ser de 23.223,24 MPTA.

Les modificacions als pressupostos aprovats acordades durant l'exercici han estat a la baixa i han ascendit a 1.314,23 MPTA, essent, per tant, 21.909,01 MPTA les transferències en els pressupostos definitius. L'exercici 1996 van ascendir a 24.483,80 MPTA, per tant, s'ha produït un decrement del 10,52%.

Dels 21.909,01 MPTA, el 72,32%, és a dir, 15.844,92 MPTA havien de ser atorgats per la Generalitat i, la resta, 6.064,09 MPTA per altres entitats.

Pel que fa a les transferències liquidades i, per tant, efectivament rebudes, aquestes van ser de 22.510,32 MPTA, és a dir, 601,31 MPTA més que les pressupostades.

S'ha d'esmentar que el volum de transferències corrents ha disminuït respecte a l'exercici 1996, tant pel que fa a les aprovades com a les liquidades. Així en l'exercici 1996 es van aprovar transferències corrents per un import de 24.483,80 MPTA mentre que en 1997 l'import ha estat de 21.909,01 MPTA. Pel que fa a les efectivament liquidades, en 1996 l'import va ascendir a 24.264,49 MPTA mentre que en 1997 l'import ha estat de 22.510,32 MPTA.

2b) Transferències de capital

El total de les transferències de capital aprovades per la Llei de Pressupostos de la Generalitat per al 1997 va ser de 92.265,00 MPTA. En 1996 es van aprovar per un import de 82.001,13 MPTA pel que s'han incrementat en un 12,52%.

Els pressupostos definitius de les empreses presenten un total de transferències de capital per un import de 92.271,53 MPTA; per tant, durant l'exercici s'han acordat modificacions pressupostàries a l'alça per un import de 6,53 MPTA.

L'increment de les transferències pressupostades definitivament respecte de l'exercici 1996 ha estat del 6,09%, el que correspon a 5.297,45 MPTA.

Aquest increment ve explicat bàsicament per l'augment en les previsions pressupostàries respecte de l'exercici anterior, de les següents empreses:

JS:	16.653,92 MPTA (7.916,26 MPTA més que el 1996)
GISA:	47.776,00 MPTA (5.013 MPTA més que el 1996)

Cal destacar, a la inversa, la disminució en les transferències de capital d'un exercici a l'altre, de FGC que passa de 5.434,70 MPTA a 4.218,80 MPTA, CIDEM que passa de 4.408,08 MPTA a 1.128,86 MPTA i la JR que passa de 5.385,00 MPTA a 4.231,80 MPTA.

A més, s'ha de tenir en compte que l'empresa EPLICSA no ha presentat la liquidació del pressupost d'inversió, per la qual cosa no disposem de les dades.

Dels 92.271,53 MPTA, el 81,47%, és a dir 75.170,98 MPTA, havia d'atorgar-lo la Generalitat i la resta, 17.100,55 MPTA, altres entitats.

Les transferències de capital efectivament liquidades han ascendit a 67.575,51 MPTA, per tant el grau d'execució ha estat del 73,24%. Per procedència, les que havien de ser atorgades per la Generalitat s'han executat en un 81,91% i les procedents d'altres entitats en un 35,09%.

En general, s'observa un grau de compliment baix.

TRANSFERÈNCIES CORRENTS A LES EMPRESES PÚBLIQUES**EXERCICI 1997****quadre núm. 2a**

EMPRESSES PÚBLIQUES	DE LA GENERALITAT			D'ALTRES			TOTAL PRESSU- POSTAT	TOTAL DRETS LIQUIDATS
	PRESSUPOST DEFINITIU (I)	DRETS LIQUIDATS (II)	SALDO PRESSUP. (II-I)	PRESSUPOST DEFINITIU (I)	DRETS LIQUIDATS (II)	SALDO PRESSUP. (II-I)		
CIGSA	262,14	0,00	(262,14)	8,20	8,20	0,00	270,34	8,20
FGC	3.557,80	3.456,20	(101,60)	4.671,00	4.671,00	0,00	8.228,80	8.127,20
VIAT. MUNT. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
FMGP	165,00	165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165,00	165,00
TABASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ADIGSA	4.784,68	4.784,68	0,00	443,91	443,91	0,00	5.228,59	5.228,59
IRTA	650,00	984,44	334,44	551,17	516,91	(34,26)	1.201,17	1.501,35
CIDEM	828,26	1.050,28	222,02	0,00	33,43	33,43	828,26	1.083,71
LGAI	258,50	258,50	0,00	0,00	2,03	2,03	258,50	260,53
ICTA	104,15	131,56	27,41	42,00	13,18	(28,82)	146,15	144,74
PRODECA	0,00	66,29	66,29	0,00	0,00	0,00	0,00	66,29
FOCASA	0,00	0,00	0,00	9,70	9,70	0,00	9,70	9,70
CIRE	186,83	186,83	0,00	0,00	0,00	0,00	186,83	186,83
IDIADA	745,46	745,46	0,00	0,00	2,47	2,47	745,46	747,93
CAR	191,55	191,55	0,00	244,00	244,07	0,07	435,55	435,62
GISA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REGS	0,00	0,55	0,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,55
ATLL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICAEN	342,99	376,95	33,96	63,44	277,63	214,19	406,43	654,58
EISSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IDI	0,00	0,00	0,00	1,00	4,30	3,30	1,00	4,30
JS	42,84	47,14	4,30	0,00	4,40	4,40	42,84	51,54
JR	1.337,81	1.337,81	0,00	15,00	15,00	0,00	1.352,81	1.352,81
GSS (2)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
IAS	238,00	238,00	0,00	2,94	9,64	6,70	240,94	247,64
GPSS	140,88	140,88	0,00	0,00	0,00	0,00	140,88	140,88
SEMSA	916,54	928,54	12,00	0,00	0,00	0,00	916,54	928,54
EFIENSA	0,00	3,40	3,40	0,00	0,00	0,00	0,00	3,40
EQUACAT, SA	14,00	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,00	14,00
TUJUCA	253,00	253,00	0,00	0,00	1,36	1,36	253,00	254,36
CTGC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EPLICSA	118,00	118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118,00	118,00
CECAPRISA	276,62	276,62	0,00	0,00	0,00	0,00	276,62	276,62
AATM	125,87	125,87	0,00	11,73	17,27	5,54	137,60	143,14
APM, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TNC, SA	300,00	300,00	0,00	0,00	2,00	2,00	300,00	302,00
CIMALSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Túnel del Cadí, SAC	0,00	49,27	49,27	0,00	0,00	0,00	0,00	49,27
ICO	4,00	3,00	(1,00)	0,00	0,00	0,00	4,00	3,00
CTBT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	15.844,92	16.233,82	388,90	6.064,09	6.276,50	212,41	21.909,01	22.510,32

Font: Elaboració pròpia a partir dels comptes de les empreses públiques

Imports en milions de pessetes

(1) No té pressupost d'explotació

(2) No ha presentat la liquidació del pressupost d'explotació

TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL A LES EMPRESES PÚBLIQUES
EXERCICI 1997

quadre núm. 2b

EMPRESSES PÚBLIQUES	DE LA GENERALITAT			D'ALTRES			TOTAL PRESSU- POSTAT	TOTAL DRETS LIQUIDATS
	PRESSUPOST DEFINITIU (I)	DRETS LIQUIDATS (II)	SALDO PRESSUP. (II-I)	PRESSUPOST DEFINITIU (I)	DRETS LIQUIDATS (II)	SALDO PRESSUP. (II-I)		
CIGSA	329,94	770,57	440,63	0,00	0,00	0,00	329,94	770,57
FGC (2)	4.218,80	N/D	N/D	0,00	0,00	0,00	4.218,80	N/D
VIAT. MUNT. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
FMGP (2)	0,00	N/D	N/D	0,00	0,00	0,00	0,00	N/D
TABASA	11.500,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00	11.500,00
ADIGSA	52,000	52,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,00	52,00
IRTA	433,50	99,06	(334,44)	0,00	31,91	31,91	433,50	130,97
CIDEM	1.128,86	4.989,76	3.860,90	0,00	0,00	0,00	1.128,86	4.989,76
LGAJ	183,00	183,00	0,00	0,00	19,48	19,48	183,00	202,48
ICTA	9,60	9,60	0,00	0,00	0,00	0,00	9,60	9,60
PRODECA (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
FOCASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CIRE	4,10	4,10	0,00	0,00	0,00	0,00	4,10	4,10
IDIADA (3)	292,14	N/D	N/D	0,00	0,00	0,00	292,14	N/D
CAR	26,00	18,00	(8,00)	15,00	15,00	0,00	41,00	33,00
GISA	47.776,00	37.653,40	(10.122,60)	0,00	0,00	0,00	47.776,00	37.653,40
REGS	4.654,09	1.793,25	(2.860,84)	0,00	0,00	0,00	4.654,09	1.793,25
ATLL	0,00	0,00	0,00	0,00	337,05	337,05	0,00	337,05
ICAEN	27,77	27,77	0,00	0,00	0,00	0,00	27,77	27,77
EISSA	60,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00
IDI	32,00	32,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,00	32,00
JS	10,12	5,82	(4,30)	16.643,80	5.156,89	(11.486,91)	16.653,92	5.162,71
JR	3.801,55	3.801,55	0,00	430,25	430,25	0,00	4.231,80	4.231,80
GSS (2)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
IAS	96,00	96,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,00	96,00
GPSS (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
SEMSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EFIENSA	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00
EQUACAT, SA	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00
TUJUCA	119,05	119,05	0,00	10,00	10,00	0,00	129,05	129,05
CTGC	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00
EPLICSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CECAPRISA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AATM	0,00	0,00	0,00	1,50	0,00	(1,50)	1,50	0,00
APM, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TNC, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CIMALSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Túnel del Cadí, SAC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CTBT	56,46	0,00	(56,46)	0,00	0,00	0,00	56,46	0,00
TOTAL	75.170,98	61.574,93	(9.085,11)	17.100,55	6.000,58	(11.099,97)	92.271,53	67.575,51

Font: Elaboració pròpia a partir dels comptes de les empreses públiques

Imports en milions de pessetes

Nota: La suma del saldo pressupostari s'ha obtingut considerant, únicament, les empreses que han presentat la liquidació del pressupost

(1) No té pressupost d'inversió

(2) No ha presentat liquidació del pressupost d'inversió

(3) L'IDIADA acumula els pressupostos des de l'any 1990. La raó és la plurianualitat de les inversions que financen, de tal manera que els pressupostos d'exercicis anteriors no desapareixen fins que finalitzen les obres que financen. Amb la documentació de què disposa aquesta Sindicatura no és possible saber quina part del pressupost de l'exercici 1997 ha estat liquidada.

Quadre número 3: resultats de les empreses públiques

La finalitat d'aquest quadre és presentar el resultat obtingut per les empreses públiques de la Generalitat en l'exercici 1997.

Per tal de mostrar la procedència del resultat de l'exercici, es presenta un quadre on es diferencien els seus components, segons l'estructura del Compte d'explotació que conté el Pla General de Comptabilitat:

- Resultat de l'explotació
- Resultats financers
- Resultats extraordinaris
- Impost sobre Societats
- Resultat de l'exercici

Així el resultat global de l'exercici 1997 del conjunt de les empreses de la Generalitat ha estat de 6.448,37 MPTA de pèrdues.

Les pèrdues han disminuït 342,25 MPTA respecte de l'exercici 1996, el que representa un 5,04% de disminució.

Per una banda, les empreses que han obtingut majors pèrdues en aquest exercici 1997 han estat:

- CIDEM: amb unes pèrdues de 1.912,76 MPTA, motivades principalment per l'obtenció d'uns resultats financers negatius de 1.732,46 MPTA.
- LGAI: amb unes pèrdues de 444,28 MPTA provinents bàsicament del mateix resultat d'explotació.
- EPLICSA: amb unes pèrdues de 1.324,31 MPTA, bàsicament motivades pels resultats financers negatius de 449,89 MPTA i uns resultats extraordinaris negatius de 930,53 MPTA.
- IDIADA: amb unes pèrdues de 650,10 MPTA provinents d'uns resultats negatius tant financers com de la pròpia explotació.
- TNC: amb unes pèrdues de 564,69 MPTA procedents del resultat negatiu propi d'explotació.

Per una altra banda, les empreses que han obtingut resultats positius han estat les següents:

- Centre de Transfusió i Banc de Teixits
- Viatges de Muntanya, SA
- Gestió d'Infraestructures, SA

- Regs de Catalunya, SA
- Aigües Ter-Llobregat
- Eficiència Energètica, SA
- Institut d'Assistència Sanitària
- Institut de Diagnòstic per la Imatge
- Junta de Residus
- Centre de Telecomunicacions de la Generalitat de Catalunya
- Agència d'Avaluació de Tecnologia Mèdica
- Institut Català d'Oncologia
- Agència de Patrocini i Mecenatge, SA
- Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA

D'aquestes 14 empreses, 8 obtenen resultat positiu sense rebre cap subvenció (Viatges de Muntanya, SA, GISA, REGSA, ATLL, EFIENSA, CTGC, APM, SA i CIMALSA).

Les 6 empreses restants no obtindrien el resultat positiu en el cas de no rebre subvencions.

Cal remarcar la disminució important en les pèrdues de TABASA, que passen de 1.556,76 MPTA en l'exercici 1996 a 575,40 MPTA en l'exercici 1997.

**RESULTAT DE LES EMPRESES PÚBLIQUES
(SENSE CCRTV). EXERCICI 1997**

quadre núm. 3

EMPRESES	RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (I)	RESULTATS FINANCERS (II)	RESULTATS EXTRAORDINARIS (III)	IMPOST DE SOCIETATS (IV)	RESULTAT DE L'EXERCICI (I + II + III-IV)
CIGSA	(381,83)	(50,07)	7,92	0,00	(423,98)
FGC	1.148,86	(725,89)	(456,68)	0,00	(33,71)
VIATG. DE MUNTANYA	0,45	0,83	(0,01)	0,00	1,27
FMGP	(12,26)	1,71	(0,32)	0,00	(10,87)
TABASA (1)	1.383,48	(1.956,23)	(2,65)	0,00	(575,40)
ADIGSA	(152,65)	152,42	(153,24)	0,00	(153,47)
IRTA	(222,55)	4,74	(2) 133,52	0,00	(84,29)
CIDEM	(134,59)	(1.732,46)	(45,71)	0,00	(1.912,76)
LGAi	(531,10)	22,55	(2) 64,27	0,00	(444,28)
ICTA	(56,92)	(2,58)	(0,58)	0,00	(60,08)
PRODECA	(18,87)	(7,63)	(9,57)	0,00	(36,07)
FOCASA	(10,10)	(17,20)	(8,18)	(0,97)	(34,51)
CIRE	11,83	(11,74)	(2,16)	0,00	(2,07)
IDIADA	(330,98)	(342,88)	(2) 23,76	0,00	(650,10)
CAR	(103,64)	(28,29)	(2) 66,56	0,00	(65,37)
GISA	71,76	6,95	(4,32)	23,00	51,39
REGS	0,66	2,64	0,31	1,26	2,35
ATLL	59,63	(40,27)	(13,55)	0,00	5,81
ICAEN	(46,52)	29,72	(101,96)	0,00	(118,76)
EISSA	(12,47)	2,65	(11,67)	0,00	(21,49)
IDI	(34,37)	6,12	(2) 33,37	0,00	5,12
JS	5.101,66	(4.985,04)	(2) (116,62)	0,00	0,00
JR	(112,94)	(172,16)	286,46	0,00	1,36
GSS	(13,99)	3,74	(11,23)	0,00	(21,48)
IAS	(11,70)	(12,33)	(2) 38,53	0,00	14,50
GPSS	(6,61)	(2,58)	(1,28)	0,00	(10,47)
SEMSA	(2,97)	2,74	0,23	0,00	0,00
EFIENSA	51,03	25,03	0,51	13,61	62,96
EQUACAT, SA	(18,97)	1,49	(0,42)	0,00	(17,90)
TUJUCA, SA	(22,55)	9,15	(2) 10,69	(0,95)	(1,76)
CTGC	518,75	(326,91)	10,64	0,00	202,48
EPLICSA	56,11	(449,89)	(930,53)	0,00	(1.324,31)
CECAPRISA	(6,60)	4,13	(3,27)	0,00	(5,74)
AATM	(1,42)	1,32	0,39	0,27	0,02
APM, SA	6,83	(1,55)	0,00	1,40	3,88
TNC, SA	(542,69)	(19,67)	(2,33)	0,00	(564,69)
CIMALSA	(19,31)	25,85	(1,47)	0,51	4,56
Túnel del Cadí, SAC (3)	1.338,37	(1.943,51)	(2) 103,28	0,00	(501,86)
ICO	25,67	16,11	(2) 37,56	0,00	79,34
CTBT	175,43	11,92	4,66	0,00	192,01
TOTAL	7.141,92	(12.497,07)	(1.055,09)	38,13	(6.448,37)

Font: Elaboració pròpia a partir dels comptes de les empreses públiques
Imports en milions de pessetes

- (1) La diferència entre el resultat de l'exercici de TABASA assenyalat en aquest quadre núm. 3 (i en el núm. 4) amb l'assenyalat en el quadre núm. 1 ve donada per l'activació de les pèrdues d'acord amb la normativa específica aplicable. Vegeu nota (2) al quadre núm. 1 (Net patrimonial). La finalitat és absorbir els saldos negatius durant la primera fase dels períodes d'explotació, la qual s'entén acabada en aparèixer el primer exercici amb resultat positiu al compte de pèrdues i guanys. És per això, que l'excés esmentat de 575,40 MPTA, ha estat activat i ha originat, finalment, un resultat de l'exercici igual a zero, tal com recull el quadre núm. 1.
- (2) La diferència que es produeix amb l'import de la columna Altres resultats extraordinaris del quadre núm. 4 (Finançament de les despeses) està explicada en la nota (3) d'aquell quadre.
- (3) La diferència entre el resultat de l'exercici de Túnel del Cadí, SAC, assenyalat en aquest quadre núm. 3 (i en el núm. 4) amb l'assenyalat en el quadre núm. 1, ve explicada a la nota (1) anterior i a la nota (2) del quadre núm. 1 (Net patrimonial). En aquest cas, els 501,86 MPTA d'excés de càrregues financeres de l'exercici, ha estat activat i ha originat un resultat de l'exercici igual a zero, tal com recull el quadre núm. 1.

Quadre número 4: finançament de les despeses

Aquest quadre presenta les despeses incorregudes per les empreses públiques en l'exercici 1997 així com el seu finançament; és a dir, s'assenyala quin ha estat el grau d'autofinançament.

Durant l'exercici 1997, les empreses públiques han incorregut en unes despeses totals de 106.962,67 MPTA, el que suposa un augment de 5.759,81 MPTA respecte de l'exercici 1996, que representa un 5,69% d'increment.

Aquestes despeses totals, 106.962,67 MPTA, han estat finançades de la manera següent:

- Ingressos propis: en total ascendeixen a 78.241,19 MPTA, pel que financen el 73,15% del total de les despeses. Aquest percentatge suposa una millora respecte de l'assolit l'exercici anterior, que va ser d'un 69,38%
- Subvencions d'explotació: aquestes ascendeixen a 22.542,04 MPTA, i cobreixen el 21,07% de les despeses totals.
- Amortització de subvencions de capital: en total sumen la quantitat de 1.358,15 MPTA i suposen un finançament de la despesa total en un 1,27%.
- Com que aquests ingressos no compensen la totalitat de les despeses, s'obté un resultat de les activitats ordinàries negatiu de 4.821,29 MPTA, que representa el 4,51% restant de les despeses.

Si realitzem la comparació amb l'exercici anterior, el finançament de les despeses en l'exercici 1996 tenia la següent procedència:

Ingressos propis:	69,38%
Subvencions d'explotació:	23,85%
Amortització subvencions de capital:	0,47%
Resultat negatiu d'activitats ordinàries:	6,30%

Per tant, s'observa una certa millora en el grau d'autofinançament.

Si observem exclusivament els ingressos obtinguts: els ingressos propis suposen el 76,60% dels ingressos totals (enfront del 74,04% de l'exercici anterior); les subvencions d'explotació rebudes ascendeixen a 22.542,04 MPTA i l'ingrés per amortització de les subvencions de capital a 1.358,15 MPTA, el que representa conjuntament el 23,40% dels ingressos totals (enfront del 25,96% de l'exercici 1996).

Cal destacar les empreses en què les subvencions d'explotació suposen un percentatge molt elevat en el finançament (més del 50%):

IRTA:	74,44%	AATM:	85,96%
CIDEM:	91,50%	ICTA:	91,36%
ICAEN	91,46%	FMGP:	76,79%
SEMSA:	87,04%	ADIGSA:	59,46%
EPLICSA:	84,23%	FGC:	53,81%
CECAPRISA:	98,46%	TNC:	51,23%

Cal assenyalar també el resultat negatiu dels resultats extraordinaris que ascendeixen a 1.588,95 MPTA, import que resulta de la compensació entre els resultats extraordinaris positius i negatius.

Com a resultats extraordinaris positius cal remarcar els de la Junta de Residus (286,46 MPTA) i com a resultats extraordinaris negatius els de FGC (452,63 MPTA) i EPLICSA (930,53 MPTA).

En conjunt, el resultat de l'exercici de les empreses de la Generalitat reflecteix unes pèrdues globals de 6.448,37 MPTA, el que representa un decrement del 5,04%, respecte l'exercici 1996.

La diferència en el resultat global de les empreses públiques, en relació al quadre número 1 (net patrimonial), és de 1.077,26 MPTA i ve donada per TABASA i Túnel del Cadí, SAC. L'explicació és la següent:

D'acord amb la normativa específica aplicable, aquestes empreses capitalitzen l'excés de les despeses operacionals i de la càrrega financera sobre els ingressos, mitjançant la revalorització de la inversió en els Túnel. Així doncs, han activat les pèrdues produïdes el 1997 (575,40 MPTA, TABASA i 501,86 MPTA, Túnel del Cadí).

La finalitat és absorbir els saldos negatius durant la primera fase dels períodes d'explotació, la qual s'entén acabada en aparèixer el primer exercici amb el resultat positiu al Compte de pèrdues i guanys.

FINANÇAMENT DE LES DESPESES DE LES EMPRESES PÚBLIQUES.**EXERCICI 1997****quadre núm.4**

EMPRESSES PÚBLIQUES	ACTIVITATS ORDINÀRIES						ALTRES RESULTATS EXTRAORDIN. (IV) (3)	IMPOST DE SOCIETATS (V)	RESULTAT DE L'EXERCICI A 31.12.97 (III + IV-V)
	DESPESES (II)	FINANÇAMENT				RESULTAT ORDINARI (II-I) = (III)			
		INGRESSOS PROPIS (a)	SUBVENCIIONS D'EXPLOTACIÓ (b) (5)	AMORTITZ. SUBVENCIÓ CAPITAL (c)	TOTAL INGRESSOS (II) (a + b + c)				
CIGSA	4.600,45	4.160,35	8,20	0,00	4.168,55	(431,90)	7,92	0,00	(423,98)
FGC	14.684,01	6.975,73	8.127,20	0,00	15.102,93	418,92	(452,63)	0,00	(33,71)
VIATG. DE MUNT.	458,68	459,96	0,00	0,00	459,96	1,28	(0,01)	0,00	1,27
FMGP	225,41	49,86	165,00	0,00	214,86	(10,55)	(0,32)	0,00	(10,87)
TABASA (1)	3.194,08	2.621,33	0,00	0,00	2.621,33	(572,75)	(2,65)	0,00	(575,40)
ADIGSA	8.451,07	3.426,16	5.024,68	0,00	8.450,84	(0,23)	(153,24)	0,00	(153,47)
IRTA	2.087,72	368,56	1.501,35	146,91	2.016,82	(70,90)	(13,39)	0,00	(84,29)
CIDEM	3.053,08	100,77	1.085,26	0,00	1.186,03	(1.867,05)	(45,71)	0,00	(1.912,76)
LGAI	2.149,68	1.380,60	260,53	85,84	1.726,97	(422,71)	(21,57)	0,00	(444,28)
ICTA	217,92	13,68	144,74	0,00	158,42	(59,50)	(0,58)	0,00	(60,08)
PRODECA	213,18	120,39	66,29	0,00	186,68	(26,50)	(9,57)	0,00	(36,07)
FOCASA	1.201,71	1.164,71	9,70	0,00	1.174,41	(27,30)	(8,18)	(0,97)	(34,51)
CIRE	1.067,29	880,55	186,83	0,00	1.067,38	0,09	(2,16)	0,00	(2,07)
IDIADA	2.382,35	1.328,56	379,93	10,09	1.718,58	(663,77)	13,67	0,00	(650,10)
CAR	954,00	386,45	435,62	55,47	877,54	(76,46)	11,09	0,00	(65,37)
GISA	4.532,19	4.610,90	0,00	0,00	4.610,90	78,71	(4,32)	23,00	51,39
REGS	466,24	468,99	0,55	0,00	469,54	3,30	0,31	1,26	2,35
ATLL	5.108,17	5.127,53	0,00	0,00	5.127,53	19,36	(13,55)	0,00	5,81
ICAEN	669,09	55,69	596,60	0,00	652,29	(16,80)	(101,96)	0,00	(118,76)
EISSA	13,06	3,24	0,00	0,00	3,24	(9,82)	(11,67)	0,00	(21,49)
IDI	1.490,49	1.456,90	5,34	1,32	1.463,56	(26,93)	32,05	0,00	5,12
JS	19.714,10	19.779,18	51,54	184,98	20.015,70	301,60	(301,60)	0,00	0,00
JR	3.279,35	882,05	1.293,61	818,59	2.994,25	(285,10)	286,46	0,00	1,36
GSS	2.690,80	1.921,27	759,28	0,00	2.680,55	(10,25)	(11,23)	0,00	(21,48)
IAS	4.302,37	4.030,70	247,64	2,10	4.280,44	(21,93)	36,43	0,00	14,50
GPSS	462,80	312,73	140,88	0,00	453,61	(9,19)	(1,28)	0,00	(10,47)
SEMSA	1.064,50	137,93	926,34	0,00	1.064,27	(0,23)	0,23	0,00	0,00
EFIENSA	45,77	118,43	3,40	0,00	121,83	76,06	0,51	13,61	62,96
EQUACAT, SA	170,28	152,80	0,00	0,00	152,80	(17,48)	(0,42)	0,00	(17,90)
TUJUCA, SA	1.522,99	1.255,23	254,36	1,84	1.511,43	(11,56)	8,85	(0,95)	(1,76)
CTGC	5.830,25	6.022,09	0,00	0,00	6.022,09	191,84	10,64	0,00	202,48
EPLICSA	550,45	24,70	131,97	0,00	156,67	(393,78)	(930,53)	0,00	(1.324,31)
CECAPRISA	294,57	4,49	287,61	0,00	292,10	(2,47)	(3,27)	0,00	(5,74)
AATM	166,61	21,71	143,14	1,66	166,51	(0,10)	0,39	0,27	0,02
APM, SA	78,86	84,14	0,00	0,00	84,14	5,28	0,00	1,40	3,88
TNC, SA	1.151,88	287,52	302,00	0,00	589,52	(562,36)	(2,33)	0,00	(564,69)
CIMALSA	1.453,56	1.460,10	0,00	0,00	1.460,10	6,54	(1,47)	0,51	4,56
Túnel Cadí, SAC (2)	2.764,10	2.158,97	0,00	49,27	2.208,24	(555,86)	54,00	0,00	(501,86)
ICO	2.930,21	2.968,99	3,00	0,08	2.972,07	41,86	37,48	0,00	79,34
CTBT	1.269,35	1.456,70	0,00	0,00	1.456,70	187,35	4,66	0,00	192,01
TOTAL	106.962,67	78.240,64	22.542,59	1.358,15	102.141,38	(4.821,29)	(1.588,95)	38,13	(6.448,37)

Font: Elaboració pròpia a partir dels comptes de les empreses públiques.

Imports en milions de pessetes

Vegeu notes a la pàgina següent

- (1) L'empresa TABASA presenta, un resultat de l'exercici igual a zero. Vegeu l'explicació a la nota (1) del quadre núm. 3 (Resultat de les empreses públiques).
- (2) Túnel del Cadí, SAC, igual que TABASA, té un resultat de l'exercici igual a zero. Vegeu la nota (3) del quadre núm. 3 (Resultat de les empreses públiques).
- (3) L'import d'Altres resultats extraordinaris d'algunes empreses públiques no coincideix amb l'import del mateix concepte del quadre núm. 3. El motiu és que en aquest quadre núm. 4, l'amortització de les subvencions de capital s'ha inclòs dins del finançament de les activitats ordinàries i no dins dels resultats extraordinaris.
- (4) Una part (797,61 MPTA) de l'import que apareix com a amortització de subvencions de capital de la Junta de Residus fa referència a les subvencions de capital rebudes per la Junta (vegeu quadre núm. 2b), però que no passen a incrementar els seus Fons propis, ja que les atorga a tercers com a subvencions de capital. Per tant, l'empresa comptabilitza aquestes subvencions de capital, com a ingrés, en el compte de pèrdues i guanys i no, com a aportacions de capital, en el passiu del balanç.
- (5) La xifra total de "Subvencions d'explotació" difereix en 32,27 MPTA respecte de la xifra de "Total drets liquidats" del quadre núm. 2a. Les causes s'aquesta diferència són les següents:

EMPRESES	TRANSFERÈNCIES CORRENTS LIQUIDADES quadre 2a (I)	SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ quadre 4 (II)	DIFERÈNCIA (II-I)
ADIGSA	5.228,59	5.024,68	(a) (203,91)
CIDEM	1.083,71	1.085,26	(b) 1,55
IDIADA	747,93	379,93	(c) (368,00)
ICAEN	654,58	596,60	(d) (57,98)
IDI	4,30	5,34	(e) 1,04
Junta de Residus	1.352,81	1.293,61	(f) (59,20)
GSS	N/D	759,28	(g) 759,28
SEMSA	928,54	926,34	(h) (2,20)
EQUACAT, SA	14,00	0,00	(i) (14,00)
EPLICSA	118,00	131,97	(j) 13,97
CECAPRISA	276,62	287,61	(k) 10,99
Túnel del Cadí, SAC	49,27	0,00	(l) (49,27)
TOTAL	10.458,35	10.490,62	32,27

Aquestes diferències es produeixen pels motius següents:

- (a) ADIGSA: la diferència de 203,91 MPTA ve donada per dos motius: 147,78 MPTA són recursos que s'han comptabilitzat com a inversions donat que era el seu destí real; 56,13 MPTA es comptabilitzen per la seva naturalesa (caràcter d'indemnització) en un altre compte d'ingrés.
- (b) CIDEM: la diferència d'1,55 MPTA correspon a l'amortització econòmica dels béns immobilitzats rebuts en donació. L'empresa ha aplicat, en la seva comptabilització, la normativa de l'ICAC sobre "Formes especials d'adquisició de l'immobilitzat material", segons la qual la contrapartida d'un bé immobilitzat rebut en donació es comptabilitza en el passiu com a "Ingressos a distribuir en diversos exercicis", aplicant-se a ingressos en el compte de pèrdues i guanys amb la mateixa proporció en què s'amortitza el bé en qüestió. El CIDEM recull aquests ingressos com a subvenció en el compte de pèrdues i guanys.
- (c) IDIADA: ha rebut 747,93 MPTA com a transferències corrents de les quals ha utilitzat 379,93 MPTA per a equilibrar el compte de pèrdues i guanys, i els 368,00 MPTA restants, els traspasa a Fons Propis.
- (d) ICAEN: la diferència està ocasionada per les subvencions d'explotació corresponents a compromisos pendents de realització, que han estat transferides a l'exercici següent amb el corresponent abonament al compte d'ingressos avançats.
- (e) IDI: amb la documentació de què disposa aquesta Sindicatura no es pot saber a què obeeix la diferència.
- (f) JR: la diferència de 59,20 MPTA no comptabilitzats en el compte de pèrdues i guanys s'explica perquè hi ha una part de les subvencions corrents pendents de justificar que estan registrades en el passiu del balanç (157,59 MPTA) i per una altra banda, s'han comptabilitzat en els resultats de l'exercici subvencions corrents del 1996 que s'han justificat en el 1997, d'acord amb el criteri adoptat per la JR d'aplicar a resultats només les subvencions justificades, a part de les necessàries per a cobrir el dèficit resultant.
- (g) GSS: no es pot donar cap explicació ja que no ha presentat la liquidació del pressupost d'explotació.
- (h) SEMSA: la documentació de què disposa aquesta Sindicatura no és suficient per a explicar la diferència.
- (i) EQUACAT: la societat ha rebut 14,00 MPTA per subvencions corrents però no ha hagut d'aplicar cap import a equilibrar el compte de pèrdues i guanys. Aquest import de 14,00 MPTA està comptabilitzat en el passiu en el compte d'ingressos a distribuir en diversos exercicis.
- (j) EPLICSA: la documentació de què disposa aquesta Sindicatura no permet explicar la diferència.
- (k) CECAPRISA: la diferència de 10,99 MPTA ve donada per l'aplicació a l'explotació de part del sobrant del pressupost corresponent a l'exercici 1996.
- (l) Túnel del Cadí: els 49,27 MPTA corresponen a l'amortització d'una subvenció de capital rebuda al 1989 que reconeix com a ingrés per desenes parts en 10 anys. La Societat no va recollir l'esmentat import en les previsions pressupostàries.

Quadre número 5: endeutament

En aquest quadre es presenta quin és l'endeutament de les empreses públiques diferenciant entre els creditors financers i els no financers (de tràfic) així com el termini de venciment: a curt termini i a llarg termini.

L'import total dels creditors a 31 de desembre de 1997 ascendeixen a 340.207,50 MPTA; l'exercici 1996 ascendia a 306.624,08 MPTA; per tant, s'ha incrementat en 33.583,42 MPTA, que representa un 10,95% d'increment.

Pel que fa a l'endeutament pròpiament financer (bàsicament préstecs, emissió d'obligacions i pòlisses de crèdit), aquest puja a 230.543,51 MPTA dels quals 33.234,38 MPTA tenen venciment a curt termini i 197.309,13 MPTA a llarg termini.

Les empreses que tenen un major endeutament financer (considerant tant a curt com a llarg termini) són les següents:

FGC:	13.131,97 MPTA
TABASA:	20.886,78 MPTA
IDIADA:	5.300,95 MPTA
GISA:	64.200,37 MPTA
JS:	86.720,12 MPTA
CTGC:	7.560,31 MPTA
Túnel del Cadí, SAC:	19.672,08 MPTA

Per una banda, cal destacar la disminució de l'endeutament de TABASA respecte de l'exercici 1996, en 10.148,69 MPTA. Per una altra, GISA i JS han vist incrementat el seu endeutament financer, respecte de l'exercici 1996, en 26.054,74 MPTA i 19.375,98 MPTA, respectivament.

Pel tipus de serveis que presten aquestes empreses, l'elevat endeutament financer té com a motiu principal el gran volum d'obres i d'infraestructures que han realitzat o bé que estan portant a terme.

Quant als creditors no financers, cal destacar els de les següents empreses:

JS:	23.508,92 MPTA
GISA:	35.945,43 MPTA

Ambdós casos corresponen, en la seva major part, a pagaments corresponents a obres d'infraestructura.

ENDEUTAMENT DE LES EMPRESES PÚBLIQUES
EXERCICI 1997

quadre núm. 5

EMPRESSES PÚBLIQUES	CREDITORS A CURT TERMINI		CREDITORS A LLARG TERMINI		TOTAL CREDITORS
	FINANCERS	NO FINANCERS	FINANCERS	NO FINANCERS	
CIGSA	151,94	1.698,04	0,00	33,20	1.883,18
FGC	2.160,45	3.782,39	10.971,52	45,58	16.959,94
VIATGES DE MUNTANYA,SA	0,00	82,00	0,00	0,00	82,00
FMGP	0,00	70,04	0,00	0,00	70,04
TABASA	1.233,20	731,11	19.653,58	2,61	21.620,50
ADIGSA	4,45	4.598,78	35,48	346,97	4.985,68
IRTA	15,81	381,96	40,53	0,00	438,30
CIDEM	0,00	2.138,43	0,00	0,00	2.138,43
LGAi	0,00	352,40	0,00	0,00	352,40
ICTA	46,11	20,69	0,00	0,00	66,80
PRODECA	89,54	29,04	0,00	0,00	118,58
FOCASA	296,56	797,61	0,00	0,00	1.094,17
CIRE	111,44	245,50	0,00	0,00	356,94
IDIADA	1.385,95	500,41	3.915,00	0,00	5.801,36
CAR	245,53	386,44	0,00	11,77	643,74
GISA	5.752,07	28.195,70	58.448,30	7.749,73	100.145,80
REGS	491,72	13.185,90	3.666,67	0,00	17.344,29
ATLL	500,00	1.000,90	1.000,00	0,00	2.500,90
ICAEN (1)	0,00	366,74	0,00	0,00	366,74
EISSA	0,00	4,28	0,00	90,75	95,03
IDI	0,00	255,22	0,00	0,00	255,22
JS	8.753,98	23.508,92	77.966,14	0,00	110.229,04
JR	0,00	7.814,59	3.000,00	0,00	10.814,59
GSS	0,00	532,43	0,00	293,71	826,14
IAS	397,48	841,16	0,00	0,00	1.238,64
GPSS	6,29	77,53	0,00	0,00	83,82
SEMSA	0,00	322,51	0,00	0,00	322,51
EFIENSA	0,00	16,33	0,00	1,31	17,64
EQUACAT,SA	0,00	13,73	0,00	0,00	13,73
TUJUCA, SA	0,00	396,99	0,00	0,00	396,99
CTGC	172,82	5.470,52	7.387,49	0,41	13.031,24
EPLICSA	694,83	195,78	1.157,01	0,00	2.047,62
CECAPRISA	0,00	96,65	0,00	0,00	96,65
AATM	0,00	55,06	0,00	0,00	55,06
APM, SA	0,00	63,18	60,00	0,00	123,18
TNC, SA	25,19	1.563,70	1.034,35	0,00	2.623,24
CIMALSA	0,00	199,31	0,00	0,00	199,31
Túnel del Cadí, SAC	10.699,02	117,67	8.973,06	0,00	19.789,75
ICO	0,00	773,97	0,00	0,00	773,97
CTBT	0,00	204,34	0,00	0,00	204,34
TOTAL	33.234,38	101.087,95	197.309,13	8.576,04	340.207,50

Font: Elaboració pròpia a partir dels comptes de les empreses públiques
Imports en milions de pessetes

(1) La documentació a disposició d'aquesta Sindicatura no detalla la naturalesa dels creditors. A efectes d'aquest quadre, s'ha considerat els creditors com a financers.

Quadre número 6: liquidacions pressupostàries

En aquest quadre es presenta el pressupost inicial de les empreses públiques aprovat per la Llei de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a 1997, les modificacions pressupostàries que s'han produït durant l'exercici i el pressupost definitiu. També es presenta la liquidació del pressupost, tant de recursos com de dotacions, així com el superàvit o dèficit pressupostari.

Dels quadres presentats es desprenen les observacions següents:

6a) Pressupost d'explotació

El pressupost aprovat per la Llei de Pressupostos de la Generalitat per a 1997 pel conjunt de les empreses públiques va ser de 100.784,02 MPTA el que suposa un 6,67% d'increment respecte de l'exercici 1996.

Durant l'any 1997 s'han produït unes modificacions pressupostàries a l'alça de 1.722,89 MPTA pel que fa als recursos i de 1.437,98 MPTA pel que fa a les dotacions, pel que el pressupost definitiu global ascendeix a 102.506,91 MPTA, quant als recursos i a 102.222,00 quant a les dotacions, el que suposa un increment de l'1,71% i de l'1,43%, respectivament, sobre el pressupost inicial.

Hi ha 5 empreses que absorbeixen conjuntament el 54,84% del pressupost definitiu global. Aquestes empreses són: Junta de Sanejament amb el 20,93%, FGC amb el 14,86%, ADIGSA amb el 8,40%, ATLL amb el 5,04% i el CTGC amb el 5,61%.

El grau d'execució dels recursos del pressupost d'explotació ha estat del 98,68% si considerem totes les empreses conjuntament.

El grau d'execució de les dotacions del pressupost d'explotació ha estat del 96,01%; per tant, apareix un superàvit de 3.008,37 MPTA.

Cal dir que no es disposa del pressupost liquidat de l'empresa GSS, la qual cosa distorsiona, encara que lleugerament, el grau d'execució del pressupost d'explotació.

6b) Pressupost de capital

El pressupost aprovat per la Llei de Pressupostos de la Generalitat per a 1997 pel conjunt de les empreses públiques va ser de 171.338,96 MPTA, el que representa el 8,72% més que l'exercici 1996.

Durant l'any 1997 s'han acordat modificacions pressupostàries per import de 1.530,54 MPTA quant als recursos i 1.472,37 MPTA quant a les dotacions, que han originat un pressupost definitiu global de 172.869,50 MPTA i 172.811,33 MPTA, respectivament. Això suposa un increment del 0,89% i del 0,86%, respectivament,

sobre el pressupost inicial.

Hi ha 3 empreses públiques que absorbeixen conjuntament el 75,48% del pressupost definitiu global. Són GISA, Junta de Sanejament i TABASA amb el 48,28%, el 20,55% i el 6,65% del pressupost definitiu global, respectivament.

Quant a la liquidació del pressupost de capital cal remarcar que, en conjunt, els recursos liquidats han superat les dotacions d'inversió liquidades originant-se un superàvit de 1.702,96 MPTA.

El resultat de la liquidació del pressupost de capital ha estat molt diferent per a cada una de les empreses en particular. Així, les empreses públiques CIDEM i JR han generat un gran superàvit, ocasionat per una disminució en les inversions previstes. Mentre que altres, com la JS, ADIGSA, LGAI i EISSA han generat dèficit en el pressupost de capital.

El grau de realització dels recursos del pressupost de capital ha estat del 94,54% i el de les dotacions ha estat del 93,60%. Cal dir, però, que el grau d'execució real hauria de ser superior, ja que en aquest quadre no s'ha tingut en compte l'import de la liquidació del pressupost de 4 empreses. Els motius són els següents:

- Aquesta Sindicatura no disposa de la liquidació del pressupost de capital de les empreses FGC, FMGP, SA, i GSS.
- L'empresa IDIADA no detalla en la liquidació del pressupost quina part correspon al pressupost de l'any 1997 i quina part correspon als pressupostos d'anys anteriors. Aquesta empresa acumula els pressupostos des de l'any 1990, a causa de la plurianualitat de les inversions que finança, de tal manera que els pressupostos d'anys anteriors no desapareixen fins que finalitzen les obres que financen.

PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ DE LES EMPRESES PÚBLIQUES (SENSE CCRTV) . EXERCICI 1997

quadre núm. 6a

EMPRESSES PÚBLIQUES	RECURSOS				DOTACIONS				SUPERÀVIT/ DÈFICIT PRESSU- POSTARI (c-f)
	PRESSUPOST INICIAL (a)	MODIFICACIONS (b)	PRESSUPOST DEFINITIU (a + b)	PRESSUPOST LIQUIDAT (c)	PRESSUPOST INICIAL (d)	MODIFICACIONS (e)	PRESSUPOST DEFINITIU (d + e)	PRESSUPOST LIQUIDAT (f)	
CIGSA	3.314,78	0,20	3.314,98	4.185,70	3.314,78	0,00	3.314,78	3.988,74	196,96
FGC	15.124,91	101,60	15.226,51	15.110,66	15.124,91	62,03	15.186,94	15.144,37	(33,71)
VIATG. MUNT. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FMGP	234,88	0,00	234,88	217,67	234,88	0,00	234,88	228,54	(10,87)
TABASA	3.483,40	0,00	3.483,40	3.046,54	3.483,40	0,00	3.483,40	3.046,54	0,00
ADIGSA	6.275,60	2.334,93	8.610,53	8.610,53	6.275,60	2.186,56	8.462,16	8.462,16	148,37
IRTA	1.451,89	0,00	1.451,89	1.865,57	1.451,89	0,00	1.451,89	1.865,57	0,00
CIDEM	1.626,82	(768,56)	858,26	2.050,95	1.626,82	(768,56)	858,26	1.184,48	866,47
LGAI	1.398,50	0,00	1.398,50	1.644,47	1.398,50	0,00	1.398,50	1.395,78	248,69
ICTA	167,90	0,00	167,90	144,21	167,90	0,00	167,90	171,48	(27,27)
PRODECA	119,31	0,00	119,31	222,96	119,31	0,00	119,313	222,94	0,02
FOCASA	1.320,00	(75,80)	1.244,20	1.174,41	1.320,00	(75,80)	1.244,20	985,00	189,41
CIRE	798,99	230,00	1.028,99	1.062,84	798,99	230,00	1.028,99	1.062,84	0,00
IDIADA	1.920,46	0,00	1.920,46	2.108,67	1.920,46	0,00	1.920,46	2.390,77	(282,10)
CAR	831,55	16,55	848,10	825,07	831,55	16,55	848,10	839,17	(14,10)
GISA	4.266,65	0,00	4.266,65	4.610,91	4.266,65	0,00	4.266,65	4.610,91	0,00
REGS	688,62	0,00	688,62	469,95	688,62	0,00	688,62	469,95	0,00
ATLL	5.163,43	0,00	5.163,43	5.134,63	5.163,43	0,00	5.163,43	5.134,63	0,00
ICAEN	700,05	(23,62)	676,43	766,91	700,05	(23,62)	676,43	766,91	0,00
EISSA	12,86	0,00	12,86	3,24	12,86	0,00	12,86	24,73	(21,49)
IDI	1.445,00	0,00	1.445,00	1.500,07	1.445,00	0,00	1.445,00	1.495,11	4,96
JS	21.457,85	0,00	21.457,85	20.382,75	21.457,85	0,00	21.457,85	19.291,88	1.090,87
JR	2.760,00	(197,19)	2.562,81	2.213,86	2.760,00	(197,19)	2.562,81	2.082,30	131,56
GSS (2)	2.557,55	0,00	2.557,55	N/D	2.557,55	0,00	2.557,55	N/D	N/D
IAS	4.262,49	0,01	4.262,50	4.332,57	4.262,49	0,01	4.262,50	4.318,07	14,50
GPSS	463,89	0,00	463,89	456,94	463,89	0,00	463,89	467,42	(10,48)
SEMSA	1.057,04	0,00	1.057,04	1.063,53	1.057,04	0,00	1.057,04	1.063,53	0,00
EFIENSA	68,23	(3,23)	65,00	124,83	68,23	0,00	68,23	61,87	62,96
EQUACAT, SA	142,20	0,00	142,20	167,71	142,20	0,00	142,20	167,71	0,00
TUJUCA, SA	1.543,47	8,00	1.551,47	1.520,05	1.543,47	8,00	1.551,47	1.552,09	(32,04)
CTGC	5.754,45	0,00	5.754,45	6.028,71	5.754,45	0,00	5.754,45	5.058,10	970,61
EPLCSA	696,59	0,00	696,59	142,70	696,59	0,00	696,59	457,90	(315,20)
CECAPRISA	272,49	0,00	272,49	343,51	272,49	0,00	272,49	292,11	51,40
AATM	154,85	0,00	154,85	166,90	154,85	0,00	154,85	166,88	0,02
APM, SA	115,70	0,00	115,70	114,27	115,70	0,00	115,70	89,64	24,63
TNC, SA	650,71	0,00	650,71	583,43	650,71	0,00	650,71	1.091,33	(507,90)
CIMALSA	1.065,20	0,00	1.065,20	1.508,67	1.065,20	0,00	1.065,20	1.508,67	0,00
Túnel del Cadí, SAC	2.831,22	0,00	2.831,22	2.765,17	2.831,22	0,00	2.831,22	2.765,17	0,00
ICO	2.966,57	0,00	2.966,57	3.018,18	2.966,57	0,00	2.966,57	2.938,84	79,34
CTBT	1.617,92	100,00	1.717,92	1.461,56	1.617,92	0,00	1.617,92	1.278,80	182,76
TOTAL	100.784,02	1.722,89	102.506,91	101.151,30	100.784,02	1.437,98	102.222,00	98.142,93	3.008,37

Font: Elaboració pròpia a partir dels comptes de les empreses públiques

Imports en milions de pessetes

(1) No té pressupost d'explotació

(2) No ha presentat la liquidació del pressupost d'explotació. En el cas de les empreses que no han presentat la liquidació del pressupost d'explotació es considera, a efectes d'aquest quadre, que el pressupost definitiu coincideix amb el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat per al 1997.

PRESSUPOST DE CAPITAL DE LES EMPRESES PÚBLIQUES **(SENSE CCRTV) . EXERCICI 1997**

quadre núm. 6b

EMPRESSES PÚBLIQUES	RECURSOS				DOTACIONS				SUPERÀVIT/ DÈFICIT PRESSU- POSTARI (c-f)
	PRESSUPOST INICIAL (a)	MODIFICA- CIONS (b)	PRESSUPOST DEFINITIU (a + b)	PRESSUPOST LIQUIDAT (c)	PRESSUPOST INICIAL (d)	MODIFICA- CIONS (e)	PRESSUPOST DEFINITIU (d + e)	PRESSUPOST LIQUIDAT (f)	
CIGSA	329,94	0,00	329,94	855,10	329,94	0,00	329,94	831,63	23,47
FGC (2)	7.718,80	0,00	7.718,80	N/D	7.718,80	0,00	7.718,80	N/D	N/D
VIATG. MUNT. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FMGP (2)	165,00	0,00	165,00	N/D	165,00	0,00	165,00	N/D	N/D
TABASA	11.500,00	0,00	11.500,00	17.919,57	11.500,00	0,00	11.500,00	17.919,57	0,00
ADIGSA	82,30	(30,30)	52,00	52,004	82,30	117,48	199,78	199,78	(147,78)
IRTA	525,00	305,95	830,95	130,97	525,00	0,00	525,00	231,29	(100,32)
CIDEM	316,60	812,26	1.128,86	5.002,15	316,60	812,26	1.128,86	3.970,46	1.031,69
LGAi	183,00	0,00	183,00	202,48	183,00	0,00	183,00	507,05	(304,57)
ICTA	9,60	0,00	9,60	6,43	9,60	0,00	9,60	6,30	0,13
PRODECA (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FOCASA	312,44	(26,14)	286,30	9,93	312,44	(26,14)	286,30	9,93	0,00
CIRE	104,10	0,00	104,10	69,10	104,10	0,00	104,10	88,55	(19,45)
IDIADA (3)	292,14	1.360,00	1.652,14	N/D	292,14	1.360,00	1.652,14	N/D	N/D
CAR	41,00	0,00	41,00	33,00	41,00	0,00	41,00	56,10	(23,10)
GISA	83.464,00	0,00	83.464,00	89.627,67	83.464,00	0,00	83.464,00	89.627,67	0,00
REGS	9.191,00	0,00	9.191,00	5.212,76	9.191,00	0,00	9.191,00	5.212,76	0,00
ATLL	6.360,79	0,00	6.360,79	7.847,73	6.360,79	0,00	6.360,79	7.847,73	0,00
ICAEN	483,31	(55,54)	427,77	427,77	483,31	(55,54)	427,77	422,42	5,35
EISSA (4)	0,00	60,00	60,00	0,00	0,00	60,00	60,00	145,00	(145,00)
IDI	131,00	0,00	131,00	82,44	131,00	0,00	131,00	82,44	0,00
JS	35.519,73	0,00	35.519,73	20.387,34	35.519,73	0,00	35.519,73	20.499,91	(112,57)
JR	5.221,00	(989,20)	4.231,80	4.231,80	5.221,00	(989,20)	4.231,80	2.912,58	1.319,22
GSS (2)	155,00	0,00	155,00	N/D	155,00	0,00	155,00	N/D	N/D
IAS	206,87	0,00	206,87	212,71	206,87	0,00	206,87	152,18	60,53
GPSS (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SEMSA	5,00	0,00	5,00	12,91	5,00	0,00	5,00	3,21	9,70
EFIENSA	153,00	0,00	153,00	162,91	153,00	0,00	153,00	122,91	40,00
EQUACAT, SA	75,00	(40,00)	35,00	35,33	75,00	(40,00)	35,00	35,33	0,00
TUJUCA, SA	0,00	129,05	129,05	129,05	0,00	129,05	129,05	125,98	3,07
CTGC	5.320,00	0,00	5.320,00	5.558,90	5.320,00	0,00	5.320,00	5.558,90	0,00
EPLCSA	487,96	0,00	487,96	2.055,62	487,96	0,00	487,96	1.920,80	134,82
CECAPRISA	0,00	0,00	0,00	52,28	0,00	0,00	0,00	3,32	48,96
AATM	1,50	0,00	1,50	0,00	1,50	0,00	1,50	0,61	(0,61)
APM, SA	34,40	0,00	34,40	34,40	34,40	0,00	34,40	34,40	0,00
TNC, SA	1.459,50	48,00	1.507,50	1.507,50	1.459,50	48,00	1.507,50	1.583,28	(75,78)
CIMALSA	0,00	0,00	0,00	192,39	0,00	0,00	0,00	129,39	63,00
Túnel del Cadí, SAC	1.218,98	0,00	1.218,98	1.257,32	1.218,98	0,00	1.218,98	1.257,32	0,00
ICO	171,00	0,00	171,00	138,19	171,00	0,00	171,00	138,19	0,00
CTBT	100,00	(43,54)	56,46	0,00	100,00	56,46	156,46	107,80	(107,80)
TOTAL	171.338,96	1.530,54	172.869,50	163.447,75	171.338,96	1.472,37	172.811,33	161.744,79	1.702,96

Font: Elaboració pròpia a partir dels comptes de les empreses públiques

Imports en milions de pessetes

- (1) No té pressupost d'inversió
- (2) No ha presentat la liquidació del pressupost d'inversió. En el cas de les empreses que no han presentat liquidació del pressupost de capital es considera, a efectes d'aquest quadre, que el pressupost definitiu coincideix amb el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat per al 1997.
- (3) Amb la documentació de què disposa aquesta Sindicatura, no és possible saber quina part del pressupost de 1997 ha estat liquidada i quina part no ho ha estat, ja que l'IDIADA acumula els pressupostos des de l'any 1990 per la plurianualitat de les seves inversions. Vegeu explicació a la nota (4) del quadre núm. 2b (Transferències de capital a les empreses públiques).
- (4) Segons la informació de què disposa aquesta Sindicatura, la Societat finança les inversions realitzades amb l'excés de recursos d'exercicis anteriors.

4.3.5. Centre Informàtic de la Generalitat de Catalunya, SA**4.3.5.1. *Balanç de situació a 31.12.97*****ACTIU**

IMMOBILITZAT		1.703.607
Despeses ampliació de capital	6.531	
Immobilitzacions immaterials	1.007.565	
- Despeses de recerca i desenvolupament	16.723	
- Aplicacions informàtiques	2.386.560	
- Drets sobre béns en RAF	55.243	
- Amortitzacions	(1.450.961)	
Immobilitzacions materials	687.977	
- Edificis i altres construccions	226.000	
- Instal·lacions	227.828	
- Mobiliari i estris	63.812	
- Equips informàtics	2.211.912	
- Vehicles transport	199	
- Amortitzacions	(2.041.774)	
Immobilitzat financer	1.534	
- Fiances a llarg termini	1.534	
DESPESES A DISTRIBUIR EN DIFERENTS EXERCICIS		12.778
Despeses financeres diferides	12.778	
ACTIU CIRCULANT		2.125.483
Deutors	1.644.685	
- Deutors per serveis	1.643.970	
- Administracions públiques	141	
- Altres	574	
Tresoreria	33.392	
Ajustaments per periodificació	447.406	
TOTAL ACTIU		3.841.868

Imports en milers de pessetes

Centre Informàtic de la Generalitat de Catalunya, SA***Balanç de situació a 31.12.97*****PASSIU****FONS PROPIS****1.958.690****Capital subscrit****1.331.754****Aportació a compte de capital****1.674.619****Resultats d'exercicis anteriors****(623.700)****Resultat per dotació amortització****(423.983)****CREDITORS A LLARG TERMINI****33.200****Altres creditors****33.200**

- Creditors APF i leasing

33.200

CREDITORS A CURT TERMINI**1.849.978****Deutes amb entitats de crèdit****151.936**

- Crèdits curt termini

151.936

Creditors comercials**1.334.585**

- Deutes per compres

1.316.853

- Creditors APF i leasing

17.732

Altres deutes no comercials**135.565**

- Administracions públiques

124.639

- Altres deutes

10.926

Ajustaments per periodificació**227.892****TOTAL PASSIU****3.841.868**

Imports en milers de pessetes

Centre Informàtic de la Generalitat de Catalunya, SA**4.3.5.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	1.128.463	1. Import net de la xifra de negocis	3.921.303
a) Compres Centre	14.961	a) Vendes diverses	3.581
b) Compres departaments	494.499	b) Prestació de serveis	3.917.722
c) Altres despeses externes	619.003	3. Treballs efectuats per a l'immobilitzat	235.736
3. Despeses de personal	2.290.380	4. Altres ingressos d'explotació	8.199
a) Sous i salaris	1.786.032	d) Altres subvencions	8.199
b) Seguretat social	504.348		
4. Dotacions per a amortitz. d'immob.	620.949		
5. Altres despeses d'explotació	507.278		
a) Arrendaments	6.989		
b) Subministraments	26.478		
c) Lloguer maquinari	36.409		
d) Lloguer programari	186.463		
e) Manteniment maquinari	112.190		
f) Reparació i conservació	31.060		
g) Primes d'assegurances	7.579		
h) Tributs	3.811		
i) Altres despeses de gestió	96.299		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	381.832
7. Despeses financeres	53.334	7. Altres interessos i ingressos financers	3.306
9. Diferències negatives de canvi	46	8. Diferències positives de canvi	5
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	50.069
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDIN.	431.901
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	46	9. Benefici procedent de l'immobilitzat	211
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	9.189	12. Ingressos extraordinaris	53
		13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	16.889
IV. RESULTATS EXTRAORD. POSITIU	7.918		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	423.983
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	423.983

Imports en milers de pessetes

Centre Informàtic de la Generalitat de Catalunya, SA**4.3.5.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupost	Liquidació	Saldo Pressupostari
INGRESSOS PROPIS	3.041.644	4.157.039	(1.115.395)
Vendes i prestació de serveis	3.041.644	4.157.039	(1.115.395)
- Prestació serveis	3.037.644	4.153.458	(1.115.814)
- Altres vendes	4.000	3.581	419
SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES	270.337	8.199	262.138
De l'administració de l'Estat	4.313	0	4.313
Generalitat de Catalunya	262.138	0	262.138
Altres subvencions d'explotació	3.886	8.199	(4.313)
ING. PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	3.000	20.464	(17.464)
Altres ingressos financers	3.000	3.311	(311)
Ingressos extraordinaris	0	17.153	(17.153)
TOTAL RECURSOS	3.314.981	4.185.702	(870.721)

DOTACIONS

	Pressupost	Liquidació	Saldo Pressupostari
REMUNERACIONS DEL PERSONAL	2.246.861	2.266.533	(19.672)
Sous i salaris	1.777.817	1.786.033	(8.216)
- Sous i salaris	1.777.817	1.777.084	733
- Indemnitzacions	0	8.949	(8.949)
Assegurances i prestacions socials	469.044	480.500	(11.456)
- Quotes socials	469.044	480.500	(11.456)
DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	1.015.921	1.659.588	(643.667)
Compres i aprovisionaments	248.500	1.149.298	(900.798)
- Compres altres aprovisionaments	15.000	509.460	(494.460)
- Treballs realitzats per altres empreses	233.500	639.838	(406.338)
Serveis exteriors	763.621	506.479	257.142
- Lloguers	415.900	229.860	186.040
- Conservació i reparació	224.000	143.250	80.750
- Serveis professionals independents	3.000	2.790	210
- Transports	0	23	(23)
- Primes d'assegurances	8.800	7.580	1.220
- Publicitat	1.100	1.282	(182)
- Subministraments i comunicacions	44.500	37.304	7.196
- Altres despeses de gestió corrent	27.000	55.344	(28.344)
- Altres despeses diverses	39.321	29.046	10.275
Tributs	3.800	3.811	(11)
DESPESES FINANCERES	52.000	62.616	(10.616)
Deute a curt termini	52.000	53.334	(1.334)
Diferències negatives de canvi	0	47	(47)
Despeses extraordinàries	0	9.235	(9.235)
TOTAL DOTACIONS	3.314.782	3.988.737	(673.955)

Imports en milers de pessetes

Centre Informàtic de la Generalitat de Catalunya, SA

4.3.5.4. Liquidació del pressupost d'inversió 31.12.97

RECURSOS

	Pressupost	Liquidació	Saldo pressupostari
ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0	246	(246)
Alienació de mobiliari i estris	0	246	(246)
VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS	329.940	854.857	(524.917)
Aportacions a compte de capital	329.940	770.570	(440.630)
- Generalitat de Catalunya	329.940	329.940	0
- Sobrants del pressupost d'explotació	0	262.138	(262.138)
- Altres aportacions de capital	0	178.492	(178.492)
Romanents d'exercicis anteriors	0	84.287	(84.287)
TOTAL RECURSOS	329.940	855.103	(525.163)

DOTACIONS

	Pressupost	Liquidació	Saldo pressupostari
INVERSIONS REALS	329.940	830.101	(500.161)
Inversions en edificis i altres construccions	14.600	42.768	(28.168)
Inversions en mobiliari i estris	0	4.274	(4.274)
Inversions en equips de procés de dades	305.940	62.410	243.530
Inversions destinades a l'ús general	0	5.609	(5.609)
Inversions en immobilitzat immaterial	0	708.191	(708.191)
- Despeses investigació i desenvolupament	0	4.819	(4.819)
- Aplicacions informàtiques	0	534.025	(534.025)
- Drets sobre béns en RAF	0	169.347	(169.347)
Despeses d'establiment i formalització deutes	9.400	6.849	2.551
- Despeses primer establiment i A.K.	9.400	6.849	2.551
			0
VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0	1.534	(1.534)
Constitució de dipòsits i fiances a llarg termini	0	1.534	(1.534)
- Fora del sector públic	0	1.534	(1.534)
TOTAL DOTACIONS	329.940	831.635	(501.695)

Imports en milers de pessetes

4.3.6. Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya

4.3.6.1. *Balanç de situació a 31.12.97*

ACTIU	Xarxa Principal	Div.Estació de Muntanya La Molina	Divisió Vall de Núria	Explotació Funiculars Montserrat	Consolidat
IMMOBILITZAT	56.554.976	3.271.365	4.809.151	201.253	64.836.745
Immobilitzacions immaterials	4.950.045	8.212	48.347	1.620	5.008.224
- Despeses de recerca i desenvolup.	4.561.024	21.648	81.894	0	
- Concessions, patents, marques, etc.	10.875	2.920	6.749	0	
- Aplicacions informàtiques	1.478.250	13.433	13.276	0	
- Amortització acumulada	(1.100.104)	(29.789)	(53.572)	0	
Immobilitzacions materials	51.538.831	3.236.550	4.741.486	198.740	59.715.607
- Terrenys i construccions	9.826.822	1.532.866	792.983	87.477	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	26.542.814	2.110.778	2.463.116	1.971	
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	1.369.866	91.476	101.590	4.790	
- Acomptes i immobilitzat material en curs	3.964.747	43.825	5.129	0	
- Altre immobilitzat	32.478.250	1.073.405	3.400.551	140.505	
- Amortització acumulada	(22.643.668)	(1.615.800)	(2.021.883)	(36.003)	
Immobilitzacions financeres	66.100	26.603	19.318	893	112.914
- Participacions empreses associades	0	17.148	12.861	0	
- Altres crèdits (préstecs personal)	56.687	2.701	3.052	653	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg term.	9.413	6.754	3.405	240	
DESPESES A DISTRIB. EN DIFER. EXERCICIS	2.074.771	73.845	3.258	388	2.152.262
ACTIU CIRCULANT	7.665.380	367.843	414.337	142.555	7.782.739
Existències	484.921	60.897	36.402	0	582.220
Deutors	3.732.081	249.604	315.873	127.250	3.617.431
- Clients per vendes i prestac. de serveis	183.892	0	2.509	0	
- Deutors diversos	1.262.713	154.983	58.081	115.519	
- Bestretes al personal	588	0	0	0	
- Administracions públiques	2.284.888	94.621	255.283	11.731	
Inversions financeres temporals	1.280.087	0	0	0	1.280.087
Tresoreria	2.137.661	41.948	62.003	15.305	2.256.917
Ajustaments per periodificació	30.630	15.394	59	0	46.084
TOTAL ACTIU	66.295.127	3.713.053	5.226.746	344.196	74.771.746

Imports en milers de pessetes

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya***Balanç de situació a 31.12.97***

PASSIU	Xarxa Principal	Div.Estació de Muntanya La Molina	Divisió Vall de Núria	Explotació Funiculars Montserrat	Consolidat
FONS PROPIS	45.892.329	3.085.193	4.194.780	327.807	53.500.109
Capital subscrit	42.181.388	3.263.708	4.037.758	298.604	49.781.458
- Patrimoni inicial	1.839.378	0	0	0	
- Aportacions a compte de capital	40.342.010	3.263.708	4.037.758	298.604	
Reserva de revalorització	3.653.580	0	137.761	0	3.791.341
- Actualització llei pressupost 1979	1.815.339	0	0	0	
- Actualització llei pressupost 1981	673.128	0	99.203	0	
- Actualització llei pressupost 1983	1.165.113	0	38.558	0	
Resultats d'exercicis anteriors	0	(16.521)	(22.460)	0	(38.981)
Pèrdues i guanys	57.361	(161.994)	41.721	29.203	(33.709)
 INGR. A DISTRIB. EN DIFER. EXERCICIS	 3.922.000	 0	 0	 0	 3.922.000
- Subvencions de capital	3.922.000	0	0	0	
 PROVISIONS PER A RISCS I DESPESES	 389.689	 0	 0	 0	 389.689
 CREDITORS A LLARG TERMINI	 10.662.689	 2.872	 343.265	 8.281	 11.017.107
Deutes amb entitats de crèdit	10.622.529	0	340.909	8.087	10.971.525
- Banca Jover	5.006.800	0	0	0	
- Lloyds Bank	5.024.820	0	0	0	
- Banca Catalana	590.909	0	340.909	0	
- Préstec ISC estació Sant Joan superior	0	0	0	8.087	
Altres creditors	40.160	2.872	2.356	194	45.582
 CREDITORS A CURT TERMINI	 5.428.420	 624.988	 688.701	 8.108	 5.942.841
Deutes amb entitats de crèdit	1.933.439	44.876	179.697	2.443	2.160.455
- Banca Jover	1.205.409	0	0	0	
- Banc Exterior d'Espanya	491.667	40.000	43.333	0	
- Banca Catalana	236.363	0	136.364	0	
- Institut Català del Sòl	0	4.876	0	0	
- Préstec ISC estació Sant Joan superior	0	0	0	2.443	
Creditors comercials	880.000	74.510	52.834	4.426	1.011.770
- Proveïdors	29.690	14.708	4.150	0	
- Creditors per prestacions de serveis	434.658	58.305	19.832	4.039	
- Factures pendents de formalitzar	415.652	1.497	28.852	387	
Altres deutes no comercials	2.604.951	466.281	456.132	1.239	2.721.227
- Hisenda pública-subvenció a compte	1.242.098	0	0	0	
- Hisenda pública-IRPF desembre 1997	88.071	3.740	4.200	406	
- Segur. social-quota empresarial desembre 1997	117.319	5.079	6.010	680	
- Segur. social-quota obrera desembre 1997	23.627	1.082	1.238	134	
- Fiances i dipòsits rebuts curt termini	4.431	419	0	0	
- Altres deutes curt termini	1.129.405	455.961	444.684	19	
Provisions per operacions de tràfic	4.051	39.250	0	0	43.301
Ajustaments per periodificació	5.979	71	38	0	6.088
TOTAL PASSIU	66.295.127	3.713.053	5.226.746	344.196	74.771.746

Imports en milers de pessetes

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya**4.3.6.2. Compte d'exploració abreujat a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Consums d'exploració	313.689	1. Ingressos d'exploració	14.957.410
2. Despeses de personal	7.322.628	a) Import net de la xifra de negocis	6.335.573
a) Sous i salaris	5.435.500	b) Altres ingressos d'exploració	8.621.837
b) Càrregues socials	1.887.128		
3. Dotacions per a amortitz. d'immob.	3.500.776		
4. Var. prov. tràfic i pèrd. crèd. incobrabl.	4.051		
5. Altres despeses d'exploració	2.671.460		
I. BENEFICIS D'EXPLORACIÓ	1.144.806		
6. Desp. financeres i desp. assimilades	808.323	2. Ingressos financers	145.448
c) Per altres deutes	808.323	c) Altres	145.448
8. Diferències negatives de canvi	63.080	3. Diferències positives de canvi	65
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	725.890
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDIN.	418.916		
10. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	14.644	4. Beneficis en alienació d'immobilitzat	1.008
12. Despeses extraordinàries	457.626	7. Ingressos extraordinaris	4.801
13. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	5.336	8. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	19.172
		IV. RESULTATS EXTRAORDIN. NEGATIUS	452.625
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	33.709
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	33.709

Imports en milers de pessetes

Ferrocarils de la Generalitat de Catalunya

4.3.6.3. *Compte d'explotació per departaments a 31.12.97*

	Xarxa Principal	Div. Estació de Muntanya La Molina	Divisió Vall de Núria	Explotació Funiculars Montserrat	Consolidat
INGRESSOS					
Prestació transport viatgers/visitants	5.026.998	360.854	328.915	105.495	5.822.262
Prestació transport mercaderies	509.235	0	4.076	0	513.311
Ingressos per arrendaments	27.238	3.439	20.347	46	51.070
Ingressos per serveis diversos	250.874	141.219	59.154	56	451.303
Ingressos financers	141.364	1.813	1.703	633	145.513
TOTAL INGRESSOS	5.955.709	507.325	414.195	106.230	6.983.459
DESPESES					
Consum d'altres proveïments	237.762	37.432	14.604	0	289.798
Uniformes	21.678	1.613	380	221	23.892
Treballs realitzats per altres empreses	485.364	85.151	19.968	1.432	591.915
Arrendaments i cànons	37.129	19.364	3.962	8.324	68.779
Reparacions i conservació	301.502	47.019	12.918	2.543	363.982
Serveis de professionals independents	149.917	18.634	4.020	3.789	176.360
Transports	7.586	1.563	1.211	0	10.360
Primes d'assegurances	46.359	7.932	6.701	1.604	62.596
Serveis bancaris i similars	9.289	2.058	4.658	5	16.010
Publicitat, propaganda i RRPP	80.913	39.677	32.240	2.404	155.234
Subministraments	838.116	38.860	32.886	1.992	911.854
Altres serveis	236.398	48.416	18.585	375	303.774
Altres tributs	12.353	4.830	928	219	18.330
TOTAL DESPESES DIVERSES	2.464.366	352.549	153.061	22.908	2.992.884
Sous i salaris	4.899.547	230.853	245.912	25.383	5.401.695
Indemnitzacions	27.836	3.130	2.839	0	33.805
Assegurances socials a càrrec de l'emp.	1.460.560	63.352	75.022	6.456	1.605.390
Altres despeses socials	261.101	10.509	9.187	942	281.739
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	6.649.044	307.844	332.960	32.781	7.322.629
TOTAL DESPESES	9.113.410	660.393	486.021	55.689	10.315.513
RESULTAT OPERATIU	(3.157.701)	(153.068)	(71.826)	50.541	(3.332.054)
Despeses financeres	830.431	4.421	35.820	731	871.403
Pèrdues i benef. immob. i excepcionals	300.178	(3.531)	(1.567)	20.607	315.687
Indemnitzacions havers passius	132.953	0	0	0	132.953
Despeses que s'han de distribuir	0	8.036	0	0	8.036
Amortització immobilitzat	3.500.776	0	0	0	3.500.776
RESULTAT BRUT D'EXPLOTACIÓ	(7.922.039)	(161.994)	(106.079)	29.203	(8.160.909)
Total subvencions	7.979.400	0	147.800	0	8.127.200
RESULTAT NET D'EXPLOTACIÓ	57.361	(161.994)	41.721	29.203	(33.709)

Imports en milers de pessetes

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya

4.3.6.4. Divisió Xarxa Principal

Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97

RECURSOS	Pressupost inicial	Pressupost definitiu	Realització	Compte resultats	Desviació pressupost
Capítol III. Ingressos propis	5.638.742	5.638.742	5.787.107	5.787.107	(148.365)
- Prestació transport viatgers	4.933.894	4.933.894	5.026.998	5.026.998	(93.104)
- Prestació transport mercaderies	582.636	582.636	509.235	509.235	73.401
- Ingressos serveis diversos	122.212	122.212	250.874	250.874	(128.662)
Capítol IV. Subvencions corrents	8.081.000	8.081.000	7.979.400	7.979.400	101.600
- Subvenció Adm. Central	4.671.000	4.671.000	4.671.000	4.671.000	0
- Subvenció Generalitat Catalunya	3.410.000	3.410.000	3.308.400	3.308.400	101.600
Capítol V. Ingr. patrim. i dèficit d'explotació	124.970	124.970	168.602	168.602	(43.632)
- Ingressos financers	100.000	100.000	141.364	141.364	(41.364)
- Ingressos excepcionals	24.970	24.970	27.238	27.238	(2.268)
TOTAL RECURSOS	13.844.712	13.844.712	13.935.109	13.935.109	(90.397)

DOTACIONS	Pressupost inicial	Pressupost definitiu	Realització	Compte resultats	Desviació pressupost
Capítol I. Remuneracions del personal	6.697.424	6.697.424	6.649.044	6.649.044	48.380
- Sous i salaris	4.921.695	4.921.695	4.899.547	4.899.547	22.148
- Indemnitzacions	28.700	28.700	27.836	27.836	864
- Seguretat social càrrec empresa	1.479.716	1.479.716	1.460.560	1.460.560	19.156
- Altres despeses socials	267.313	267.313	261.101	261.101	6.212
Capítol II. Despeses béns corrents i serv.	2.382.836	2.382.836	2.464.366	2.464.366	(81.530)
- Compres altres proveïments	266.916	266.916	259.440	259.440	7.476
- Treballs realitzats altres empreses	447.665	447.665	485.364	485.364	(37.699)
- Lloguers	38.032	38.032	37.129	37.129	903
- Reparacions i conservació	279.595	279.595	301.502	301.502	(21.907)
- Serveis professionals independents	67.800	67.800	149.917	149.917	(82.117)
- Transports	7.214	7.214	7.586	7.586	(372)
- Primes d'assegurances	45.000	45.000	46.359	46.359	(1.359)
- Publicitat, propaganda i rel. públiques	84.000	84.000	80.913	80.913	3.087
- Subministraments	903.512	903.512	838.116	838.116	65.396
- Comunicacions	45.951	45.951	41.945	41.945	4.006
- Serveis bancaris similars	7.455	7.455	9.289	9.289	(1.834)
- Altres serveis	177.249	177.249	194.453	194.453	(17.204)
- Altres tributs	12.447	12.447	12.353	12.353	94
Capítol III. Despeses financeres	1.062.102	1.062.102	830.431	830.431	231.671
- Despeses financeres	1.062.102	1.062.102	830.431	830.431	231.671
Capítol IV. Amortitz. i superàvit explotació	3.500.000	3.500.000	3.500.776	3.500.776	(776)
- Amortització immobilitzat material	3.500.000	3.500.000	3.500.776	3.500.776	(776)
Pèrdua/Benefici immobilitzat	0	0	300.178	300.178	(300.178)
Indemnitzacions havers passius	202.350	202.350	132.953	132.953	69.397
TOTAL DOTACIONS	13.844.712	13.844.712	13.877.748	13.877.748	(33.036)
DIFERÈNCIA	0	0	57.361	57.361	

RESUM APORTACIONS EXERCICI 1997	Subvencions necessàries	Subvencions rebudes	Diferència
Administració Central (1)	4.847.200	4.671.000	176.200
Administració Generalitat de Catalunya	3.074.839	3.308.400	(233.561)
	7.922.039	7.979.400	(57.361)

(1) Quantitats subjectes a revisió de la Comissió de Seguiment del Contracte-Programa i la IGAE
Imports en milers de pessetes

Ferrocarils de la Generalitat de Catalunya

4.3.6.5. Estació de Muntanya La Molina
Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97

RECURSOS	Pressupost inicial	Pressupost definitiu	Realització	Compte resultats	Desviació pressupost
Capítol III. Ingressos propis	709.151	709.151	502.073	502.073	207.078
- Prestació transport viatgers	548.982	548.982	360.854	360.854	188.128
- Ingressos serveis diversos	160.169	160.169	141.219	141.219	18.950
Capítol V. Ingr. patrim. i dèficit d'explotació	6.377	6.377	5.252	5.252	1.125
- Ingressos financers	3.000	3.000	1.813	1.813	1.187
- Ingressos per arrendaments	3.377	3.377	3.439	3.439	(62)
TOTAL RECURSOS	715.528	715.528	507.325	507.325	208.203

DOTACIONS	Pressupost inicial	Pressupost definitiu	Realització	Compte resultats	Desviació pressupost
Capítol I. Remuneracions del personal	300.936	300.936	307.844	307.844	(6.908)
- Sous i salaris	225.160	225.160	230.853	230.853	(5.693)
- Indemnitzacions	0	0	3.130	3.130	(3.130)
- Seguretat social càrrec empresa	65.296	65.296	63.352	63.352	1.944
- Altres despeses socials	10.480	10.480	10.509	10.509	(29)
Capítol II. Despeses béns corrents i serv.	338.133	338.133	352.549	352.549	(14.416)
- Compres altres proveïments	35.421	35.421	39.045	39.045	(3.624)
- Treballs realitzats altres empreses	75.818	75.818	85.151	85.151	(9.333)
- Lloguers	6.979	6.979	19.364	19.364	(12.385)
- Reparacions i conservació	37.411	37.411	47.019	47.019	(9.608)
- Serveis professionals independents	12.481	12.481	18.634	18.634	(6.153)
- Transports	1.173	1.173	1.563	1.563	(390)
- Primes d'assegurances	8.550	8.550	7.932	7.932	618
- Publicitat, propaganda i rel. públiques	37.200	37.200	39.677	39.677	(2.477)
- Subministraments	57.903	57.903	38.860	38.860	19.043
- Comunicacions	5.625	5.625	6.498	6.498	(873)
- Serveis bancaris similars	1.722	1.722	2.058	2.058	(336)
- Altres serveis	52.780	52.780	41.918	41.918	10.862
- Altres tributs	5.070	5.070	4.830	4.830	240
Capítol III. Despeses financeres	7.486	7.486	4.421	4.421	3.065
- Despeses financeres	7.486	7.486	4.421	4.421	3.065
Capítol IV. Amortitz. i superàvit explotació	62.126	62.126	0	0	62.126
- Superàvit explotació	62.126	62.126	0	0	62.126
Pèrdua/Benefici immobilitzat	0	0	(3.531)	(3.531)	3.531
Despeses a distribuir	6.847	6.847	8.036	8.036	(1.189)
TOTAL DOTACIONS	715.528	715.528	669.319	669.319	46.209

DIFERÈNCIA **0** **0** **(161.994)** **(161.994)**

RESUM APORTACIONS EXERCICI 1997

	Subvenció necessària	Subvenció rebuda	Diferència
Administració Generalitat de Catalunya	161.994	0	161.994
	161.994	0	161.994

Imports en milers de pessetes

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya

4.3.6.7. Divisió Explotació dels Funiculars de Montserrat
Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97

RECURSOS	Pressupost inicial	Pressupost definitiu	Realització	Compte resultats	Desviació pressupost
Capítol III. Ingressos propis	102.000	102.000	105.551	105.551	(3.551)
- Prestació transport viatgers	102.000	102.000	105.495	105.495	(3.495)
- Ingressos serveis diversos	0	0	56	56	(56)
Capítol V. Ingr. patrim. i dèficit d'explotació	1.400	1.400	679	679	721
- Ingressos financers	900	900	633	633	267
- Ingressos per arrendaments	500	500	46	46	454
TOTAL RECURSOS	103.400	103.400	106.230	106.230	(2.830)

DOTACIONS	Pressupost inicial	Pressupost definitiu	Realització	Compte resultats	Desviació pressupost
Capítol I. Remuneracions del personal	41.450	41.450	32.781	32.781	8.669
- Sous i salaris	29.518	29.518	25.383	25.383	4.135
- Seguretat social càrrec empresa	9.968	9.968	6.456	6.456	3.512
- Altres despeses socials	1.964	1.964	942	942	1.022
Capítol II. Despeses béns corrents i serv.	21.700	21.700	22.908	22.908	(1.208)
- Compres altres proveïments	600	600	221	221	379
- Treballs realitzats altres empreses	800	800	1.432	1.432	(632)
- Lloguers	8.000	8.000	8.324	8.324	(324)
- Reparacions i conservació	2.800	2.800	2.543	2.543	257
- Serveis professionals independents	500	500	3.789	3.789	(3.289)
- Transports	100	100	0	0	100
- Primes d'assegurances	1.100	1.100	1.604	1.604	(504)
- Publicitat, propaganda i rel. públiques	2.000	2.000	2.404	2.404	(404)
- Subministraments	4.200	4.200	1.992	1.992	2.208
- Comunicacions	299	299	219	219	80
- Serveis bancaris similars	100	100	5	5	95
- Altres serveis	1.001	1.001	156	156	845
- Altres tributs	200	200	219	219	(19)
Capítol III. Despeses financeres	731	731	731	731	0
- Despeses financeres	731	731	731	731	0
Pèrdua/Benefici immobilitzat	0	0	20.607	20.607	(20.607)
TOTAL DOTACIONS	63.881	63.881	77.027	77.027	(13.146)

DIFERÈNCIA 39.519 39.519 29.203 29.203

RESUM APORTACIONS EXERCICI 1997

	Subvenció necessària	Subvenció rebuda	Diferència
Administració Generalitat de Catalunya	(29.203)	0	(29.203)
	(29.203)	0	(29.203)

Imports en milers de pessetes

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya**4.3.6.8. Divisió Xarxa Principal*****Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97*****RECURSOS****INGRESSOS PATRIMONIALS 3.500.000****Recursos generats per les operacions 3.500.000****- Amortitzacions 3.500.000****VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS 3.936.800****Aportacions a compte de capital 3.936.800****- De la Generalitat de Catalunya 3.936.800****TOTAL RECURSOS 7.436.800****DOTACIONS****INVERSIONS REALS 5.390.600****Edificis i altres construccions 269.000****Maquinària, instal·lacions i utilitatge 1.665.000****Material de transport 3.250.800****Mobiliari i estris 2.000****Equip procés de dades 37.000****Immobilitzat immaterial 166.800****VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS 2.046.200****Amortització de préstecs a llarg termini 2.046.200****- Fora del sector públic 2.046.200****TOTAL DOTACIONS 7.436.800**

Imports en milers de pessetes

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya**4.3.6.9. Divisió Estació de Muntanya La Molina**
Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97**RECURSOS**

VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	60.000
Aportacions a compte de capital	60.000
- De la Generalitat de Catalunya	60.000
TOTAL RECURSOS	60.000

DOTACIONS

INVERSIONS REALS	12.900
Maquinària, instal·lacions i utilitatge	12.900
VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	47.100
Amortització de préstecs a llarg termini	47.100
TOTAL DOTACIONS	60.000

Imports en milers de pessetes

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya**4.3.6.10. Divisió Vall de Núria*****Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97*****RECURSOS**

VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	217.000
Aportacions a compte de capital	217.000
- De la Generalitat de Catalunya	217.000
TOTAL RECURSOS	217.000

DOTACIONS	Cremallera	Estació Esquí	Total
INVERSIONS REALS	25.000	12.300	37.300
Edificis i altres construccions	25.000	0	25.000
Maquinària, instal·lacions i utillatge	0	12.300	12.300
VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	179.700	0	179.700
Amortització de préstecs a llarg termini	179.700	0	179.700
- Fora del sector públic	179.700	0	179.700
TOTAL DOTACIONS	204.700	12.300	217.000

Imports en milers de pessetes

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya**4.3.6.11. *Divisió Explotació dels Funiculars de Montserrat*
*Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97*****RECURSOS**

VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	5.000
Aportacions a compte de capital	5.000
- De la Generalitat de Catalunya	5.000
TOTAL RECURSOS	5.000

DOTACIONS

INVERSIONS REALS	1.800
Edificis i altres construccions	800
Maquinària, instal·lacions i utillatge	800
Mobiliari i estris	200
VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	3.200
Amortització de préstecs a llarg termini	3.200
- Al sector públic	3.200
TOTAL DOTACIONS	5.000

Imports en milers de pessetes

4.3.7. Viatges de Muntanya, SA**4.3.7.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU****IMMOBILITZAT****182**

Immobilitzacions immaterials

182

ACTIU CIRCULANT**117.932**

Existències

11.683

Deutors

20.125

Deutors cobrament dubtós

371

Inversions financeres temporals

39.675

Tresoreria

45.094

Ajustaments per periodificació

984

TOTAL ACTIU**118.114****PASSIU****FONS PROPIS****36.112**

Capital subscrit

30.009

Reserves

4.832

Pèrdues i guanys (benefici)

1.271

CREDITORS A CURT TERMINI**82.002**

Creditors comercials

73.809

Altres deutes no comercials

2.523

Provisions per insolvències

371

Ajustaments per periodificació

5.299

TOTAL PASSIU**118.114**

Imports en milers de pessetes

Viatges de Muntanya, SA**4.3.7.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	351.841	1. Import net de la xifra de negocis	456.976
a) Consums de mercaderies	351.841	a) Vendes	456.976
- Compres central reserves La Molina	129.240	- Vendes central reserves La Molina	153.723
- Compres central reserves Vall de Núria	158.267	- Vendes central reserves Vall de Núria	189.665
- Compres activitats d'estiu La Molina	7.237	- Vendes activitats d'estiu La Molina	12.298
- Compres activitats d'estiu Vall de Núria	5.353	- Vendes activitats d'estiu Vall de Núria	10.155
- Consums botiga	51.744	- Vendes botiga	91.135
3. Despeses de personal	20.472	4. Altres ingressos d'explotació	250
4. Dotacions per a amortització d'immob.	177	d) Diversos	250
5. Provisió per insolvència de tràfic	187		
6. Altres despeses d'explotació	84.103		
a) Serveis exteriors	74.049		
- Arrendaments	8.952		
- Manteniment d'instal·lacions	3.669		
- Contractes serveis i honoraris	15.689		
- Primes d'assegurances	778		
- Material d'oficina	350		
- Telèfon i correus	871		
- Publicitat i promoció	42.950		
- Despeses diverses	790		
b) Tributs	10.054		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	446		
7. Despeses financeres i altres assimilades	1.905	7. Altres interessos i ingressos assimilats	2.735
- Despeses financeres	1.905	- Ingressos financers	2.735
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	830		
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDIN.	1.276		
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	35	12. Ingressos extraordinaris	30
		IV. RESULTATS EXTRAORDIN. NEGATIUS	5
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	1.271		

Imports en milers de pessetes

4.3.8. Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA**4.3.8.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.97****ACTIU****IMMOBILITZAT****2.589.306**

Despeses d'establiment	1.519
Immobilitzacions immaterials	762
Immobilitzacions materials	2.587.025

ACTIU CIRCULANT**135.592**

Deutors	84.866
Inversions financeres temporals	20.042
Tresoreria	30.684

TOTAL ACTIU**2.724.898****PASSIU****FONS PROPIS****2.654.854**

Capital subscrit	25.000
Reserves	58
Resultats d'exercicis anteriors	2.814
Pèrdues i guanys (pèrdua)	(10.870)
Aportacions de capital	2.637.852

CREDITORS A CURT TERMINI**70.044****TOTAL PASSIU****2.724.898**

Imports en milers de pessetes

Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA**4.3.8.2. Compte d'explotació abreujat a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Despeses de personal	22.013	1. Ingressos d'explotació	213.020
a) Sous, salaris i assimilats	17.922	a) Import net de la xifra de negocis	25.859
b) Càrregues socials	4.091	b) Altres ingressos d'explotació	187.161
3. Dotacions per a amortitz. d'immob.	156.460		
5. Altres despeses d'explotació	46.803		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	12.256
6. Desp. financeres i desp. assimilades	137	2. Ingressos financers	1.844
c) Per altres deutes	137	d) Beneficis en inversions financeres	1.844
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	1.707		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDIN.	10.549
12. Despeses extraordinàries	1.046	7. Ingressos extraordinaris	2.810
13. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	2.085		
		IV. RESULTATS EXTRAORDIN. NEGATIUS	321
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	10.870
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	10.870

Imports en milers de pessetes

Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA**4.3.8.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost inicial	Pressupost definitiu	Realització	Compte resultats	Desviació pressupost
Capítol III. Ingressos propis	24.080	24.080	22.161	22.161	1.919
- Altres ingressos	24.080	24.080	22.161	22.161	1.919
Capítol IV. Subvencions corrents	165.000	165.000	165.000	165.000	0
- Subvenció Generalitat Catalunya	165.000	165.000	165.000	165.000	0
Capítol V. Ingr. patrim. i dèficit explotació	45.800	45.800	27.704	27.704	18.096
- Ingressos financers	9.500	9.500	1.845	1.845	7.655
- Ingressos per arrendaments	11.800	11.800	11.959	11.959	(159)
- Cànon arrendatari complex hotelier	24.500	24.500	13.900	13.900	10.600
Resultats extraordinaris	0	0	2.810	2.810	(2.810)
TOTAL RECURSOS	234.880	234.880	217.675	217.675	17.205

DOTACIONS	Pressupost inicial	Pressupost definitiu	Realització	Compte resultats	Desviació pressupost
Capítol I. Remuneracions del personal	20.030	20.030	22.013	22.013	(1.983)
- Sous i salaris	15.730	15.730	15.918	15.918	(188)
- Indemnitzacions	0	0	1.816	1.816	(1.816)
- Seguretat social càrrec empresa	4.120	4.120	4.091	4.091	29
- Altres despeses socials	180	180	188	188	(8)
Capítol II. Despeses béns corrents i serv.	49.850	49.850	46.941	46.941	2.909
- Lloguers	1.687	1.687	2.122	2.122	(435)
- Cànon	7.890	7.890	7.000	7.000	890
- Reparacions i conservació	15.130	15.130	12.625	12.625	2.505
- Primes d'assegurances	1.750	1.750	1.607	1.607	143
- Publicitat i propaganda	500	500	525	525	(25)
- Subministraments	15.465	15.465	15.139	15.139	326
- Altres serveis	7.428	7.428	7.923	7.923	(495)
Capítol V. Amortitz. i superàvit explotació	165.000	165.000	156.460	156.460	8.540
- Amortització immobilitzat immaterial	4.500	4.500	3.595	3.595	905
- Amortització immobilitzat material	148.000	148.000	146.157	146.157	1.843
- Amortitzacions despeses amortitzables	12.500	12.500	6.708	6.708	5.792
	0	0	3.131	3.131	(3.131)
Pèrdues exercicis anteriors	0	0	2.084	2.084	(2.084)
Resultats extraordinaris	0	0	1.047	1.047	(1.047)
TOTAL DOTACIONS	234.880	234.880	228.545	228.545	6.335

RESUM EXERCICI 1997

Total ingressos liquidats	17.205
Total despeses liquidades	6.335
Sobrant/(dèficit) d'explotació	<u>10.870</u>

Imports en milers de pessetes

Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA**4.3.8.4. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost inicial
Capítol V: AMORTITZACIONS	
Article 56. Recursos generats per les operacions	165.000
- Autofinançament: explotació amortitzacions exercici 97	165.000
TOTAL RECURSOS	165.000
 DOTACIONS	
Capítol VI: INVERSIONS REALS	
Article 61.	69.500
Edifici nova entrada volum nord:	19.500
- Paviments i revestiments	10.000
- Protecció foc estructura	1.500
- Pintura	8.000
Cobertes edifici Sant Gil	45.000
Sanejament edifici Sant Josep	5.000
Article 62.	49.100
Regulació calefacció 1a i 2a planta hotel	14.000
Il·luminació escales emergència	1.500
Catalogació cablejat	2.800
Equipament divers estructures generals	30.800
Article 64.	26.400
Edifici volum nord:	26.400
- Mobiliari general	26.400
Article 68. Concepte 680	20.000
Estudis, projectes, permisos i llicències	20.000
TOTAL DOTACIONS	165.000

Imports en milers de pessetes

4.3.9. Túnels i Accessos de Barcelona, SAC**4.3.9.1. *Balanç de situació a 31.12.97*****ACTIU**

IMMOBILITZAT		40.604.338
---------------------	--	-------------------

Despeses d'establiment	69.359	
-------------------------------	---------------	--

Immobilitzacions immaterials	3.895	
-------------------------------------	--------------	--

- Aplicacions informàtiques	19.178	
-----------------------------	--------	--

- Amortització acumulada	(15.283)	
--------------------------	----------	--

Immobilitzacions materials	40.054.116	
-----------------------------------	-------------------	--

- Inversió en el Túnel i accessos	40.023.144	
-----------------------------------	------------	--

- Instal·lacions tècniques i maquinària	50.827	
---	--------	--

- Amortització acumulada	(19.855)	
--------------------------	----------	--

Immobilitzacions financeres	476.968	
------------------------------------	----------------	--

- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	6.645	
--	-------	--

- Altres crèdits	470.323	
------------------	---------	--

DESPESES DISTRIB. EN DIFERENTS EXERC.		1.023.438
--	--	------------------

ACTIU CIRCULANT		1.924.056
------------------------	--	------------------

Existències	17.161	
--------------------	---------------	--

- Primeres matèries i altres aprovisionaments	17.161	
---	--------	--

Deutors	250.577	
----------------	----------------	--

- Clients	74.781	
-----------	--------	--

- Deutors diversos	166.837	
--------------------	---------	--

- Administracions públiques	8.959	
-----------------------------	-------	--

Inversions financeres temporals	1.333.222	
--	------------------	--

- Cartera de valors a curt termini	1.333.222	
------------------------------------	-----------	--

Tresoreria	321.258	
-------------------	----------------	--

Ajustaments per periodificació	1.838	
---------------------------------------	--------------	--

TOTAL ACTIU		43.551.832
--------------------	--	-------------------

Imports en milers de pessetes

Túnel i Accessos de Barcelona, SAC***Balanç de situació a 31.12.97*****PASSIU**

FONS PROPIS		21.600.263
--------------------	--	-------------------

Capital subscrit	21.600.000	
------------------	------------	--

Reserves voluntàries	263	
----------------------	-----	--

INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERC.		61.524
--	--	---------------

Altres ingres. distribuir en diversos exerc.	61.524	
--	--------	--

PROVISIONS PER A RISCS I DESPESES		269.548
--	--	----------------

Altres provisions	269.548	
-------------------	---------	--

CREDITORS A LLARG TERMINI		19.656.190
----------------------------------	--	-------------------

Deutes amb entitats de crèdit	19.653.580	
-------------------------------	------------	--

Altres creditors	2.610	
------------------	-------	--

CREDITORS A CURT TERMINI		1.964.307
---------------------------------	--	------------------

Deutes amb entitats de crèdit	1.233.196	
-------------------------------	-----------	--

- Préstecs i altres deutes	778.894	
----------------------------	---------	--

- Deutes per interessos	454.302	
-------------------------	---------	--

Creditors comercials	106.565	
-----------------------------	----------------	--

- Bestretes de clients	6.640	
------------------------	-------	--

- Deutes per compres o prestacions de serveis	99.925	
---	--------	--

Altres deutes no comercials	624.391	
------------------------------------	----------------	--

- Administracions públiques	25.047	
-----------------------------	--------	--

- Altres deutes	599.344	
-----------------	---------	--

Ajustaments per periodificació	155	
---------------------------------------	------------	--

TOTAL PASSIU		43.551.832
---------------------	--	-------------------

Imports en milers de pessetes

Túnel i Accessos de Barcelona, SAC**4.3.9.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	26.346	1. Import net de la xifra de negocis	2.378.323
b) Consums	26.346	a) Peatges	2.471.570
3. Despeses de personal	280.250	b) Descomptes i rappels sobre vendes	(93.247)
a) Sous i salaris	213.515	3. Treballs realit. per l'emp. per l'immob.	4.608
b) Càrregues socials	66.735	4. Altres ingressos d'explotació	36.994
4. Dotacions per a amortitzacions d'immob.	340.745	a) Ingressos accessoris	36.994
6. Altres despeses d'explotació	389.100		
a) Serveis exteriors	384.941		
b) Tributs	4.159		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	1.383.484		
7. Despeses financeres	1.991.592	7. Altres interessos i ingressos assimilats	201.318
c) Per deutes amb tercers i desp. assim.	1.991.592	8. Diferències positives de canvi	90
9. Diferències negatives de canvi	166.049		
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	1.956.233
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDIN.	572.749
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	2.720	9. Beneficis procedents de l'immobilitzat	65
		IV. RESULTATS EXTRAORD. NEGATIUS	2.655
		Plusvàlua per revalorització de l'actiu	575.404
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI	0

Imports en milers de pessetes

Túnel i Accessos de Barcelona, SAC**4.3.9.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupost	Real	Desviació
INGRESSOS PROPIS	2.245.390	2.419.925	174.535
Vendes i prestació de serveis	2.245.390	2.419.925	174.535
- Prestació de serveis a tercers	2.230.390	2.378.323	147.933
- Altres vendes	15.000	41.602	26.602
INGRESSOS PATRIMONIALS	1.238.013	626.611	(611.402)
Interessos de dipòsits	31.713	51.207	19.494
Ingressos financers	1.206.300	575.404	(630.896)
- Revalorització d'actius	1.206.300	575.404	(630.896)
TOTAL RECURSOS	3.483.403	3.046.536	(436.867)

DOTACIONS

	Pressupost	Real	Desviació
REMUNERACIONS DEL PERSONAL	290.455	280.251	(10.204)
- Sous i salaris	216.150	213.515	(2.635)
- Assegurances i prest. socials	60.605	57.148	(3.457)
- Altres despeses socials	13.700	9.588	(4.112)
DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	456.763	418.100	(38.663)
Compres i aprovisionaments	14.084	26.346	12.262
- Consums d'existències	14.084	26.346	12.262
Serveis exteriors	438.679	387.595	(51.084)
- Lloguer de béns mobles i immobles	16.432	13.425	(3.007)
- Conservació i reparació	150.022	146.089	(3.933)
- Serveis professionals independents	35.801	40.505	4.704
- Transports	1.236	829	(407)
- Primes d'assegurances	31.726	31.903	177
- Publicitat, propaganda i RRPP	36.502	27.644	(8.858)
- Subministraments	67.317	57.647	(9.670)
- Altres despeses diverses	99.643	69.553	(30.090)
Tributs	4.000	4.159	159
DESPESES FINANCERES	2.531.664	2.007.440	(524.224)
Deute a llarg termini	2.350.736	1.841.481	(509.255)
- Interessos	2.265.005	1.747.284	(517.721)
- Despeses d'emissió, modif. i cancel.	85.731	94.197	8.466
Diferències negatives de canvi	180.928	165.959	(14.969)
- Diferències negatives de canvi	180.928	165.959	(14.969)
AMORTITZACIONS	204.521	340.745	136.224
- Amortitzacions immobilitzat immaterial	2.000	2.739	739
- Amortitzacions immobilitzat material	200.521	201.773	1.252
- Amortitzacions despeses amortitzables	2.000	136.233	134.233
TOTAL DOTACIONS	3.483.403	3.046.536	(436.867)

Imports en milers de pessetes

Túnel i Accessos de Barcelona, SAC**4.3.9.4. Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupost	Real	Desviació
ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0	1.062	1.062
- Alienació inversió en autopista	0	1.062	1.062
VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS	0	148.956	148.956
- Cancel·lació immobilitzat financer	0	148.956	148.956
VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	11.500.000	17.769.548	6.269.548
- Préstecs rebuts a llarg termini	0	6.000.000	6.000.000
- Ampliació de capital	11.500.000	11.500.000	0
- Variació passius financers a ll/t.	0	269.548	269.548
TOTAL RECURSOS	11.500.000	17.919.566	6.419.566

DOTACIONS

	Pressupost	Real	Desviació
INVERSIONS REALS	453.000	785.886	332.886
Inversions immobilitzat material	453.000	384.803	(68.197)
- Inversió en autopista	453.000	384.803	(68.197)
Inversions immobilitzat immaterial	0	518	518
- Aplicacions informàtiques	0	518	518
Despeses d'establiment	0	400.565	400.565
- Despeses d'ampliació de capital	0	202.471	202.471
- Despeses de formalització de deute	0	198.094	198.094
VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	1.096.000	6.280.081	5.184.081
- Variació capital circulant	304.127	6.302.275	5.998.148
- Revalorització d'actius	791.873	(22.194)	(814.067)
VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	9.951.000	10.853.599	902.599
- Amortitzacions de préstecs a ll/t.	9.951.000	10.853.533	902.533
- Variació passius financers a ll/t.	0	66	66
TOTAL DOTACIONS	11.500.000	17.919.566	6.419.566

Imports en milers de pessetes

4.3.10. Administració, Promoció i Gestió, SA**4.3.10.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU**

IMMOBILITZAT	2.384.178
---------------------	------------------

Despeses d'establiment	8.786
-------------------------------	--------------

Immobilitzacions immaterials	85.324
-------------------------------------	---------------

- Concessions, patents, llicències i marques	4.000
--	-------

- Drets de traspàs	6.500
--------------------	-------

- Aplicacions informàtiques	138.793
-----------------------------	---------

- Amortitzacions	(63.969)
------------------	----------

Immobilitzacions materials	1.904.858
-----------------------------------	------------------

- Terrenys i construccions	1.822.466
----------------------------	-----------

- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	713.046
--	---------

- Altre immobilitzat	351.731
----------------------	---------

- Amortitzacions	(982.385)
------------------	-----------

Immobilitzacions financeres	23.706
------------------------------------	---------------

- Cartera de valors a llarg termini	405
-------------------------------------	-----

- Altres crèdits	8.227
------------------	-------

- Dipòsits i fiances entregats a llarg termini	15.074
--	--------

Deutors operacions tràfic llarg termini	361.504
--	----------------

DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS	20.410
--	---------------

ACTIU CIRCULANT	4.974.592
------------------------	------------------

Existències	14.051
--------------------	---------------

- Comercials	14.051
--------------	--------

Deutors	1.820.517
----------------	------------------

- Clients per vendes i prestacions de serveis	33.447
---	--------

- Deutors diversos	215.020
--------------------	---------

- Personal	9.610
------------	-------

- Administracions públiques	1.567.847
-----------------------------	-----------

- Provisions	(5.407)
--------------	---------

Inversions financeres temporals	2.407.462
--	------------------

- Cartera de valors a curt termini	2.406.787
------------------------------------	-----------

- Dipòsits i fiances entregades a curt termini	675
--	-----

Tresoreria	667.739
-------------------	----------------

Ajustaments per periodificació	64.823
---------------------------------------	---------------

TOTAL ACTIU	7.379.180
--------------------	------------------

Imports en milers de pessetes

Administració, Promoció i Gestió, SA***Balanç de situació a 31.12.97*****PASSIU****FONS PROPIS 2.220.316**

Capital	2.851.395
- Capital subscrit	2.060.000
- Aportacions per futures ampliacions de capital	791.395
Reserves	859
- Altres reserves	859
Resultats d'exercicis anteriors	(478.463)
- Resultats negatius d'exercicis anteriors	(478.463)
Pèrdues i guanys (pèrdua)	(153.475)

INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS 173.183

Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis	105.403
Subvencions a l'explotació no aplicades en l'exercici	67.780

CREDITORS A LLARG TERMINI 382.453

Deutes amb entitats de crèdit	35.480
Altres creditors	346.973
- Altres deutes	292.719
- Fiances/dipòsits rebuts a llarg termini	54.254

CREDITORS A CURT TERMINI 4.603.228

Deutes amb entitats de crèdit	4.449
- Préstecs i altres deutes	2.043
- Deutes per interessos	2.406
Creditors comercials	3.065.655
- Deutes per compres o prestacions de serveis	3.065.655
Altres deutes no comercials	1.533.124
- Administracions públiques	1.300.666
- Altres deutes	200.829
- Remuneracions pendents de pagament	31.629

TOTAL PASSIU 7.379.180

Imports en milers de pessetes

Administració, Promoció i Gestió, SA**4.3.10.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Reducció d'existències	8.002	1. Import net de la xifra de negocis	3.196.579
2. Aprovisionaments	6.351.077	a) Vendes	11.652
c) Altres despeses externes	6.351.077	b) Ingressos patrimoni administrat	3.184.927
3. Despeses de personal	1.306.977	4. Altres ingressos d'explotació	5.098.392
a) Sous, salaris i similars	1.005.828	a) Ingressos accessoris	73.700
b) Càrregues socials	301.149	b) Subvencions	5.024.692
4. Dotacions per a amortitz. immob.	135.308		
5. Variació de les provisions de tràfic	7.908		
b) Var. de les prov. i pèrdues crèdits	7.908		
6. Altres despeses d'explotació	638.347		
a) Serveis exteriors	642.097		
b) Tributs	(3.750)		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	152.648
7. Desp. financeres i altres assimilades	3.455	6. Ingressos de crèdits de l'actiu immob.	41.615
c) Amb tercers	3.455	c) A tercers	41.615
		7. Altres interessos i ingressos assimilats	114.261
		c) Altres interessos	114.261
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	152.421		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDIN.	227
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	15.307	9. Benefici en alienació d'immobilitzat	733
13. Despeses extraordinàries	8	12. Ingressos extraordinaris	556
14. Desp. i pèrdues d'altres exercicis	149.246	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	10.024
		IV. RESULTATS EXTRAORDIN. NEGATIVS	153.248
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	153.475
		VI. RESULTAT L'EXERCICI (PÈRDUES)	153.475

Imports en milers de pessetes

Administració, Promoció i Gestió, SA**4.3.10.3. Liquidació del pressupost d'explotació i capital a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost aprovat	Modificac. juliol 97	Modificac. desembre 97	Modificac. a aprovar	Liquidació 31.12.97	Desviació s/aprovat import	Desviació s/aprovat %
Recaptació	1.500.000	1.306.859	165.028	28.955	3.000.842	1.500.842	100
- Patrimoni transferit	985.400	789.008	6.456	12.729	1.793.593	808.193	82
. Facturació	634.400	422.600	12.820	12.520	1.082.340	447.940	71
. Amortització avançada	184.000	185.000	(15.460)	5.246	358.786	174.786	95
. Vendes	48.000	149.000	(10.880)	262	186.382	138.382	288
. Recup. cartera impagats	119.000	33.000	10.120	(8.011)	154.109	35.109	30
. Traspassos	0	1.875	(1.250)	0	625	625	-
. Aportacions inicials	0	9.533	6.106	1.560	17.199	17.199	-
. Varis	0	(12.000)	5.000	1.152	(5.848)	(5.848)	-
- Obra nova	492.600	508.416	157.109	9.436	1.167.561	674.961	137
. Facturació cartera no venuda	218.000	69.664	94.896	13.827	396.387	178.387	82
. Amortització avançada	0	22.169	52.182	(3.212)	71.139	71.139	-
. Habitatges i locals	0	0	0	4.729	4.729	4.729	-
. Subhastes	0	26.679	8.321	8.608	43.608	43.608	-
. Recup. cartera impagats	0	37.400	27.600	647	65.647	65.647	-
. Aportacions inicials	0	17.372	8.338	(7.691)	18.019	18.019	-
. Comissió hipoteca externa	186.000	348.732	(40.835)	(5.343)	488.554	302.554	163
. Varis	0	(9.000)	3.000	567	(5.433)	(5.433)	-
. Cartera Societat (comissió)	88.600	(4.600)	3.607	(2.696)	84.911	(3.689)	(4)
- Divisió immobiliària	22.000	9.435	1.463	6.790	39.688	17.688	80
Incasol (cartera Societat)	1.925.000	0	0	0	1.925.000	0	0
Ingressos D.G.S.C.	2.720.600	0	39.077	0	2.759.677	39.077	1
. D.G.S.C.	2.520.600	0	39.077	0	2.559.677	39.077	2
. D.G.S.C. (aluminosi)	200.000	0	0	0	200.000	0	0
D.G.A.H. (aluminosi)	100.000	0	0	0	100.000	0	0
Altres ingressos	0	133.633	33.476	10.402	177.511	177.511	-
. Cobram. escriptures, plusvàlues	0	0	772	0	772	772	-
. Recuperació IVA obra nova	0	0	9.825	9.207	19.032	19.032	-
. Drets inscripció (Ajuntaments)	0	0	5.452	1.028	6.480	6.480	-
. Tramitació escriptures	0	0	0	0	0	0	-
. Regularitzacions diverses	0	0	3	4	7	7	-
. Ingressos exercicis anteriors	0	108.744	0	3.607	112.351	112.351	-
. Altres ens públics	0	10.257	0	0	10.257	10.257	-
. Vendes Cobasa	0	11.652	0	0	11.652	11.652	-
. Vendes diverses	0	2.980	4.305	(7.285)	0	0	-
. Ingressos per compte clients	0	0	4.365	1.282	5.647	5.647	-
. Beneficis alienació immobilitzat	0	0	267	466	733	733	-
. Extraordinaris exercicis anteriors	0	0	8.487	2.093	10.580	10.580	-
Ints. dipòsit i de finanç. clients	30.000	56.343	46.554	22.979	155.876	125.876	420
. Crèdits adquisició habitatge	0	33.500	0	8.115	41.615	41.615	-
. Interessos financers	30.000	22.843	45.532	15.314	113.689	83.689	279
. Interessos i despeses demora	0	0	1.022	(450)	572	572	-
Aportacions de capital	52.000	0	0	0	52.000	0	0
Ajuntament Barna (La Pau)	0	170.000	0	0	170.000	170.000	-
IMU (Turó de la Peira)	0	66.011	0	0	66.011	66.011	-
Aluminosi (Conveni MOPU)	0	207.896	0	0	207.896	207.896	-
Repercussió d'obres	0	159.486	(124.173)	(76)	35.237	35.237	-
Gestors + S.C.Salut	0	36.400	(25.100)	948	12.248	12.248	-
Romanent exercici anterior	0	230	0	0	230	230	-
TOTAL RECURSOS	6.327.600	2.136.858	134.862	63.208	8.662.528	2.334.928	37

Imports en milers de pessetes

Administració, Promoció i Gestió, SA**Liquidació del pressupost d'explotació i capital a 31.12.97**

DOTACIONS	Pressupost aprovat	Modificac. juliol 97	Modificac. desembre 97	Modificac. a aprovar	Liquidació 31.12.97	Desviació s/aprovat import	Desviació s/aprovat %
CAPÍTOL I	1.294.807	25.611	7.688	(3.789)	1.324.317	29.510	2
- Sous	990.237	(34.997)	867	3.700	959.807	(30.430)	(3)
- Indemnitzacions	0	38.764	7.258	0	46.022	46.022	-
- Dietes	0	18.488	(1.475)	327	17.340	17.340	-
- Assegurances socials	253.842	3.541	(2.732)	(4.004)	250.647	(3.195)	(1)
- Comissió afers socials	29.493	6.833	(218)	9	36.117	6.624	22
- Serveis mèdics	840	9	0	(7)	842	2	0
- Formació	5.000	0	3.313	(3.469)	4.844	(156)	(3)
- Asseg. R.C. personal	11.393	(6.404)	0	0	4.989	(6.404)	(56)
- Asseg. vida xofers	29	0	(2)	0	27	(2)	(7)
- Atencions al personal	1.298	(548)	0	235	985	(313)	(24)
- Personal diversos	1.100	0	927	65	2.092	992	90
- Uniformes	1.575	(75)	(250)	(645)	605	(970)	(62)
CAPÍTOL II	4.905.493	2.096.355	20.536	2.823	7.025.207	2.119.714	43
- Obres	3.720.376	2.031.030	(265.493)	(170.454)	5.315.459	1.595.083	43
- Treballs altres empreses	558.325	(8.984)	139.637	262.329	951.307	392.982	70
- Lloguers	125.763	(13.308)	(396)	(16.461)	95.598	(30.165)	(24)
- Variació d'existències	0	9.288	0	(1.286)	8.002	8.002	-
- Conservació i reparació	67.464	19.779	(1.894)	13.141	98.490	31.026	46
- Serveis professionals independents	194.666	69.578	(5.864)	(64.978)	193.402	(1.264)	(1)
- Transports	5.700	100	16	212	6.028	328	6
- Assegurances	13.383	(3.808)	(407)	(76)	9.092	(4.291)	(32)
- Publicitat i propaganda	14.051	439	10.595	5.198	30.283	16.232	116
- Fires, exposicions, jornades	10.000	(5.740)	3.687	(3.703)	4.244	(5.756)	(58)
- Subministraments	21.200	2.404	(5.309)	(256)	18.039	(3.161)	(15)
- Comunicacions	55.000	(12.353)	(1.596)	(9.422)	31.629	(23.371)	(42)
- Altres despeses diverses	112.330	7.044	145.811	2.199	267.384	155.054	138
- Tributs	7.235	886	1.749	(13.620)	(3.750)	(10.985)	(152)
CAPÍTOL III	4.200	(781)	0	36	3.455	(745)	(18)
- Despeses financeres a llarg termini	4.200	(781)	0	36	3.455	(745)	(18)
CAPÍTOL IV	45.000	47.451	16.609	121	109.181	64.181	143
- Subvencions	45.000	47.451	16.609	121	109.181	64.181	143
CAPÍTOL V	52.000	(18.430)	83.493	66.524	183.587	131.587	253
- Edificis	11.250	(54)	2.605	(17)	13.784	2.534	23
- Instal·lacions	250	4.250	55.018	(37.491)	22.027	21.777	8.711
- Mobiliari i equips d'oficina	500	(200)	250	37.254	37.804	37.304	7.461
- Equips informàtica	40.000	(22.426)	25.620	66.778	109.972	69.972	175
CAPÍTOL VIII	26.100	(13.348)	6.536	(3.095)	16.193	(9.907)	(38)
- Amortització capital préstecs	26.100	(13.348)	6.536	(3.095)	16.193	(9.907)	(38)
TOTAL DOTACIONS	6.327.600	2.136.858	134.862	62.620	8.661.940	2.334.340	37

Imports en milers de pessetes

4.3.11. Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries**4.3.11.1. *Balanç de situació a 31.12.97*****ACTIU****IMMOBILITZAT 1.685.985****Immobilitzacions immaterials 334.807**

- Patents i marques 14.065
- Immobilitzat immaterial en curs 4.480
- Drets sobre béns en règim de leasing 60.070
- Béns adscrits Generalitat 363.579
- Amortitzacions (107.387)

Immobilitzacions materials 1.322.705

- Terrenys i construccions 758.045
- Instal·lacions tècniques i maquinària 1.181.125
- Altres instal·lacions, utilatge i mobiliari 262.594
- Immobilitzat material en curs 32.091
- Altre immobilitzat 260.862
- Amortitzacions (1.172.012)

Immobilitzacions financeres 28.473

- Participacions en empreses associades 37.290
- Cartera de valors a llarg termini 5.313
- Provisions (14.130)

ACTIU CIRCULANT 1.043.606**Existències 27.580**

- Matèries primeres i altres aprovis. 11.305
- Productes acabats 5.377
- Subproductes i residus 10.898

Deutors 668.820

- Clients 86.867
- Empreses associades 19.202
- Deutors diversos 564.692
- Personal 1.898
- Administracions públiques 64
- Provisions (3.903)

Dipòsits i fiances 129**Tresoreria 341.075****Ajustaments per periodificació 6.002****TOTAL ACTIU 2.729.591**

Imports en milers de pessetes

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries***Balanç de situació a 31.12.97*****PASSIU**

FONS PROPIS		1.185.475
Fons patrimonial traspasat	1.269.768	
Pèrdues i guanys (pèrdua)	(84.293)	
INGRESSOS A DISTRIB. EN VARIS EXERCICIS		1.105.813
Subvencions en capital	814.746	
Béns adscrits Generalitat	291.067	
CREDITORS A LLARG TERMINI		40.531
Deutes amb entitats de crèdit	40.531	
CREDITORS A CURT TERMINI		397.772
Deutes amb entitats de crèdit	15.809	
- Préstecs i altres deutes	15.730	
- Deutes per interessos	79	
Deutes amb empreses grup i associades	781	
Creditors comercials	226.124	
- Bestretes rebudes per comandes	1.455	
- Deutes per compres o prestació de serveis	224.669	
Creditors comercials	111.375	
- Administracions públiques	98.611	
- Altres deutes	12.764	
Ajustaments per periodificació	43.683	
TOTAL PASSIU		2.729.591

Imports en milers de pessetes

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries

4.3.11.2. *Compte d'explotació a 31.12.97*

DESPESES		INGRESSOS	
1. Reducció d'exist. productes acabats i en curs	8.178	1. Import net de la xifra de negocis	345.333
2. Aprovisionaments	184.753	a) Vendes	87.592
b) Consum primeres matèries i altres consumib.	155.417	b) Prestació de serveis	257.741
c) Altres despeses externes	29.336	2. Augments d'existències i productes acabats	5.377
3. Despeses del personal	1.400.345	4. Altres ingressos d'explotació	1.508.497
a) Sous, salaris i assimilats	1.079.249	a) Ingressos accessoris i altres gestió corrent	7.149
b) Càrregues socials	321.096	b) Subvencions	1.501.348
4. Dotacions amortitzacions immobilitzat	205.055		
6. Altres despeses d'explotació	283.427		
a) Serveis exteriors	268.090		
b) Tributs	217		
c) Altres despeses de gestió corrent	15.120		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	222.551
7. Despeses financeres i assimilades	5.327	7. Altres interessos i ingressos assimilats	9.908
c) Per deutes amb tercers i despeses assimilades	5.327	c) Altres interessos	9.908
9. Diferències negatives de canvi	635	8. Diferències positives de canvi	796
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVUS	4.742		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	217.809
10. Variació provisions d'immobilit. mat. i immat.	8.847	9. Beneficis per venda immobilitzat immat. i mat.	173
11. Pèrdues procedents immobilit. mat. i immat.	245	10. Subvenc. capital transferides al rtat.de l'exerc.	146.913
13. Despeses extraordinàries	684	12. Ingressos extraordinaris	448
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	4.662	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	420
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIVUS	133.516		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	84.293
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	84.293

Imports en milers de pessetes

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries

4.3.11.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97

RECURSOS	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Ajustaments	Compte d'explotació	Desviacions
INGRESSOS PROPIS	242.722	348.161	(458)	347.703	(105.439)
Vendes i prestació de serveis	242.722	348.161	(2.801)	345.360	(105.439)
- Vendes de béns	55.200	87.592	0	87.592	(32.392)
- Prestac. serveis a tercers	187.522	260.569	0	260.569	(73.047)
- Variació d'existències	0	0	(2.801)	(2.801)	0
Provisions aplicades a la seva finalitat	0	0	2.343	2.343	0
 SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES	 1.201.166	 1.501.348	 0	 1.501.348	 (300.182)
De l'Administració de l'Estat	176.080	156.155	0	156.155	19.925
D'empreses públ. i altres ens públics	101.400	62.025	0	62.025	39.375
De la Generalitat de Catalunya	650.000	984.437	0	984.437	(334.437)
- Subvencions corrents	650.000	650.000	0	650.000	0
- Traspàs al Fons Patrimonial	0	334.437	0	334.437	(334.437)
D'ens territorials	189.500	194.600	0	194.600	(5.100)
De famílies i instituc.sense final. lucre	10.000	10.000	0	10.000	0
Altres subvencions a l'explotació	74.186	94.131	0	94.131	(19.945)
- De l'exterior	57.006	70.375	0	70.375	(13.369)
- Altres subvencions	17.180	23.756	0	23.756	(6.576)
 INGR. PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOT.	 8.000	 16.066	 146.913	 162.979	 (8.066)
Interessos de dipòsits	8.000	9.908	0	9.908	(1.908)
Altres ingressos	0	6.158	146.913	153.071	(6.158)
- Ingressos a distribuir en varis exerc.	0	0	146.913	146.913	0
- Altres ingressos	0	6.158	0	6.158	(6.158)
TOTAL RECURSOS	1.451.888	1.865.575	146.455	2.012.030	(413.687)

Imports en milers de pessetes

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries***Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97***

DOTACIONS	Pressupost definitiu	Obligacions contretes	Ajustaments	Compte d'explotació	Desviacions
REMUNERACIONS DE PERSONAL	1.277.245	1.387.541	0	1.387.541	(110.296)
Sous i salaris	994.820	1.084.982	0	1.084.982	(90.162)
Assegurances i prestacions socials	263.274	281.926	0	281.926	(18.652)
Altres despeses socials	19.151	20.633	0	20.633	(1.482)
DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	167.709	466.481	25.693	492.174	(298.772)
Compres i aprovisionaments	8.265	186.517	(497)	186.020	(178.252)
- Compres de mercaderies i matèries primeres	1.165	155.914	0	155.914	(154.749)
- Treballs realitzats per altres empreses	7.100	30.603	0	30.603	(23.503)
- Variació d'existències	0	0	(497)	(497)	0
Serveis exteriors	118.252	279.747	15.000	294.747	(161.495)
- Lloguers	7.415	11.106	0	11.106	(3.691)
- Conservació i reparació	15.895	55.656	0	55.656	(39.761)
- Serveis de professionals independents	655	10.630	0	10.630	(9.975)
- Transports	55	1.127	0	1.127	(1.072)
- Primes d'assegurances	5.360	6.466	0	6.466	(1.106)
- Publicitat, propaganda i relacions públiques	2.625	22.836	0	22.836	(20.211)
- Subministraments	19.320	50.229	0	50.229	(30.909)
- Comunicacions	29.036	33.639	0	33.639	(4.603)
- Altres despeses diverses	37.891	88.058	15.000	103.058	(50.167)
Tributs	41.192	217	0	217	40.975
Variació de les provisions	0	0	11.190	11.190	0
DESPESES FINANCERES	6.934	5.962	0	5.962	972
Deute llarg termini	6.934	4.317	0	4.317	2.617
Deute curt termini	0	465	0	465	(465)
Altres despeses financeres	0	1.180	0	1.180	(1.180)
AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ	0	5.591	205.055	210.646	(5.591)
Amortitzacions de l'immobilitzat material	0	0	12.771	12.771	0
Amortitzacions de l'immobilitzat material	0	0	192.284	192.284	0
Despeses exercicis anteriors i extraordinàries	0	5.591	0	5.591	(5.591)
TOTAL DOTACIONS	1.451.888	1.865.575	230.748	2.096.323	(413.687)
Saldo pressupostari de l'exercici 1997		0	(84.293)	(84.293)	

Imports en milers de pessetes

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentària

4.3.11.4. Liquidació pressupost d'inversió a 31.12.97

RECURSOS	Pressupost		Pressupost definitiu	Drets liquidats	Desviacions
	inicial	Modificacions			
SUBVENCIONS DE CAPITAL REBUDES	0	0	0	31.905	(31.905)
De l'Estat/de la Generalitat	0	0	0	19.760	(19.760)
D'empreses públiques i altres ens públics	0	0	0	12.145	(12.145)
VARIACIÓ DELS ACTIUS FINANCERS	425.000	305.946	730.946	99.063	631.883
Aportacions al fons patrimonial	425.000	8.500	433.500	99.063	334.437
- Aportacions corrents	425.000	0	425.000	90.563	334.437
- Aportació extraordinària	0	8.500	8.500	8.500	0
Romanents d'exercicis anteriors	0	297.446	297.446	0	297.446
VARIACIÓ PASSIUS FINANCERS	100.000	0	100.000	0	100.000
Préstecs rebuts a llarg termini	100.000	0	100.000	0	100.000
TOTAL RECURSOS	525.000	305.946	830.946	130.968	699.978

DOTACIONS	Pressupost		Pressupost definitiu	Obligacions concretes	Desviacions
	inicial	Modificacions			
INVERSIONS REALS	471.270	0	471.270	178.048	293.222
Inversions altre immobilitzat material	119.437	0	119.437	147.009	(27.572)
Inversions en immobilitzat immaterial	351.833	0	351.833	31.039	320.794
- Despeses d'investigació i desenvolupam.	349.833	0	349.833	0	349.833
- Propietat industrial	2.000	0	2.000	127	1.873
- Aplicacions informàtiques	0	0	0	30.912	(30.912)
SUBVENCIO CAPITAL CONCEDIDES	37.000	0	37.000	37.000	0
A empreses públiques i altres ens públics	37.000	0	37.000	37.000	0
- A la fundació Mas Badia	25.000	0	25.000	25.000	0
- Al Centre recerca ecològ. i aplic. forestal	12.000	0	12.000	12.000	0
VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	2.200	0	2.200	515	1.685
Adquisició d'accions	2.200	0	2.200	515	1.685
VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	14.530	0	14.530	15.730	(1.200)
Amortització de préstecs a llarg termini	14.530	0	14.530	15.730	(1.200)
TOTAL DOTACIONS	525.000	0	525.000	231.293	293.707

Saldo pressupostari de l'exercici 1997	(100.325)
Romanent de l'exercici 1996	297.446
Romanent de l'exercici 1997	197.121

Imports en milers de pessetes

4.3.12. Centre d'Informació i Desenvolupament Empresarial**4.3.12.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU****IMMOBILITZAT 5.472.889****Immobilitzacions immaterials 6.772**

- Aplicacions informàtiques 16.356

- Amortitzacions (9.584)

Immobilitzacions materials 428.247

- Terrenys i construccions 128.759

- Instal·lacions 197.642

- Altres instal·lacions, utillatges i mobiliari 79.832

- Acomptes i immobilitzacions materials en curs 150.128

- Altre immobilitzat 99.230

- Amortitzacions (227.344)

Immobilitzacions financeres 5.037.870

- Cartera de valors a llarg termini 11.182.205

- Altres crèdits 14.872

- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini 55.633

- Provisions (6.214.840)

ACTIU CIRCULANT 2.811.549**Deutors 859.607**

- Clients per vendes i prestacions de serveis 570

- Deutors diversos 835.745

- Administracions públiques 23.292

Tresoreria 1.944.092**Ajustaments per periodificació 7.850****TOTAL ACTIU 8.284.438****PASSIU****FONS PROPIS 5.960.187****Capital 12.809.236****Resultats d'exercicis anteriors (4.936.286)**

- Resultats negatius exercicis anteriors (4.936.286)

Pèrdues i guanys (pèrdua) (1.912.763)

INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS 185.820

Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis 185.820

CREDITORS A CURT TERMINI 2.138.431**Creditors comercials 851.882**

- Deutes per compres o prestacions de serveis 851.882

Altres deutes no comercials 602.795

- Administracions públiques 24.182

- Altres deutes 578.048

- Remuneracions pendents de pagament 565

Ajustaments per periodificació 683.754**TOTAL PASSIU 8.284.438**

Imports en milers de pessetes

Centre d'Informació i Desenvolupament Empresarial

4.3.12.2. Compte d'explotació a 31.12.97

DESPESES		INGRESSOS	
3. Despeses de personal	362.430	1. Import net de la xifra de negocis	12.255
a) Sous, salaris i assimilats	278.644	b) Prestació de serveis	12.255
- Sous i salaris	274.013	4. Altres ingressos d'explotació	1.085.256
- Indemnitzacions	4.631	b) Subvencions	1.085.256
b) Càrregues socials	83.786		
- Seguretat social	75.692		
- Altres despeses socials	8.094		
4. Dotac. per a amort. d'immobilitzat	49.620		
6. Altres despeses d'explotació	820.052		
a) Serveis exteriors	748.941		
- Arrendaments i cànons	37.318		
- Reparació i conservació	16.207		
- Serveis professionals	26.656		
- Transports	2.697		
- Primes i assegurances	2.082		
- Serveis bancaris	352		
- Publicitat i propaganda	2.365		
- Subministraments	8.656		
- Altres serveis	652.608		
b) Altres tributs	71.111		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	134.591
7. Despeses financeres	1.992	5. Ingressos de participació en capital	26.888
c) Per deutes amb tercers	1.992	c) En empreses fora del grup	26.888
9. Diferències negatives de canvi	2	7. Altres interessos i ingressos	61.625
10. Var. de les prov.cartera de valors	1.818.982	c) Altres interessos	61.625
		II. RTATS. FINANCERS NEGATIUS	1.732.463
		III. PÈRDUES DE LES ACTIV. ORDIN.	1.867.054
11. Pèrdues procedents de l'immob.	45.709	IV. RTATS.EXTRAORDIN. NEGATIUS	45.709
		VI. RTAT. DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	1.912.763

Imports en milers de pessetes

Centre d'Informació i Desenvolupament Empresarial

4.3.12.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97

RECURSOS	Llei de pressupostos (I)	Modificacions (II)	Pressupost definitiu (I + II)	Drets liquidats (III)	Ajustaments (IV)	Compte d'explotació (III + IV)
Subvencions d'explotació	1.596.816	(768.560)	828.256	1.950.187	(866.478)	1.083.709
- Generalitat 1997	1.596.816	(773.560)	823.256	823.256	0	823.256
- Generalitat 1996	0	0	0	684.058	0	684.058
- Sobrant d'explotació 1996	0	0	0	404.440	0	404.440
- Comunitat Econòmica	0	0	0	32.883	0	32.883
- DGI	0	5.000	5.000	5.000	0	5.000
- INEM	0	0	0	550	0	550
- Ingressos anticipats	0	0	0	0	(683.754)	(683.754)
- Subvencions pendents aplicació	0	0	0	0	(182.724)	(182.724)
Altres ingressos	30.000	0	30.000	100.768	1.548	102.316
- Tarifes	10.000	0	10.000	12.255	0	12.255
- Financers	10.000	0	10.000	61.625	0	61.625
- Donacions	0	0	0	0	1.548	1.548
- Participació en capital	10.000	0	10.000	26.888	0	26.888
TOTAL RECURSOS	1.626.816	(768.560)	858.256	2.050.955	(864.930)	1.186.025

DOTACIONS	Llei de pressupostos (I)	Modificacions (II)	Pressupost definitiu (I + II)	Drets liquidats (III)	Ajustaments (IV)	Compte d'explotació (III + IV)
Despeses de personal	413.639	(50.639)	363.000	362.430	0	362.430
Despeses financeres	700	1.800	2.500	2.347	0	2.347
Tributs	137.120	(65.620)	71.500	71.111	0	71.111
Treballs, subministres i serveis	108.185	(15.185)	93.000	93.283	0	93.283
Transports	3.910	(910)	3.000	2.697	0	2.697
Despeses diverses	46.280	(280)	46.000	71.864	0	71.864
Altres accions	916.982	(637.726)	279.256	580.744	0	580.744
Provisions	0	0	0	0	1.818.982	1.818.982
Pèrdues immobilitzat material	0	0	0	0	45.709	45.709
Amortitzacions	0	0	0	0	49.620	49.620
TOTAL DOTACIONS	1.626.816	(768.560)	858.256	1.184.476	1.914.311	3.098.787

Imports en milers de pessetes

Centre d'Informació i Desenvolupament Empresarial

4.3.12.4. Liquidació del pressupost d'inversió capítol VIII a 31.12.97

RECURSOS	Pressupost aprovat	Modificac.	Pressupost definitiu	Drets a liquidar	Drets liquidats	
					cobrats	pendents
Generalitat	120.000	84.406	204.406	3.957.365	3.957.365	0
- Llei de pressupostos 1997	120.000	(135.594)	(15.594)	(15.594)	(15.594)	0
- Traspàs capítol IV	0	220.000	220.000	220.000	220.000	0
- Provenient pressupost 1996	0	0	0	3.752.959	3.752.959	0
Altres ingressos	0	0	0	12.393	12.393	0
- Realitzacions inversions financ.	0	0	0	12.393	12.393	0
TOTAL RECURSOS	120.000	84.406	204.406	3.969.758	3.969.758	0

DOTACIONS	Pressupost aprovat	Modificac.	Pressupost definitiu	Dotacions a liquidar	Realitzades	Pendents de realització
Immobilitzat	20.000	84.406	104.406	223.601	114.921	108.680
- Material i immaterial	20.000	84.406	104.406	159.537	103.161	56.376
- Programa ITACA	0	0	0	64.064	11.760	52.304
Inversions financeres	100.000	0	100.000	3.746.157	3.399.462	346.695
- EPLICSA	100.000	0	100.000	3.745.167	3.398.472	346.695
- INPROGESA	0	0	0	990	990	0
TOTAL DOTACIONS	120.000	84.406	204.406	3.969.758	3.514.383	455.375

Liquidació del pressupost d'inversió capítol VII a 31.12.97

RECURSOS	Pressupost aprovat	Modificac.	Pressupost definitiu	Drets a liquidar	Drets liquidats	
					cobrats	pendents
Generalitat	196.600	727.850	924.450	1.032.394	439.394	593.000
- Llei de pressupostos 1997	196.600	(15.150)	181.450	181.450	181.450	0
- CIRIT - Ajuts empreses R+D	0	110.000	110.000	110.000	110.000	0
- CIRIT - Ajuts contractació	0	20.000	20.000	20.000	20.000	0
- CIRIT - Centres tecnològics	0	50.000	50.000	50.000	20.000	30.000
- DGI - Iniciativa PIME	0	563.000	563.000	563.000	0	563.000
- Provenient pressupost 1996	0	0	0	107.944	107.944	0
TOTAL RECURSOS	196.600	727.850	924.450	1.032.394	439.394	593.000

DOTACIONS	Pressupost aprovat	Modificac.	Pressupost definitiu	Dotacions a liquidar	Realitzades	Pendents de compromís
Subven. centres de recerca	30.000	0	30.000	32.118	12.103	20.015
Ajuts empreses R+D	120.000	110.000	230.000	288.927	187.149	101.778
Centres Tecnològics	26.600	34.850	61.450	61.450	0	61.450
Iniciativa PIME	0	563.000	563.000	562.999	236.777	326.222
Ajuts Contractació	20.000	20.000	40.000	86.900	20.050	66.850
TOTAL DOTACIONS	196.600	727.850	924.450	1.032.394	456.079	576.315

Imports en milers de pessetes

4.3.13. Laboratori General d'Assaigs i Investigacions**4.3.13.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU****IMMOBILITZAT****5.504.352****Immobilitzacions immaterials****34.469**

- Aplicacions informàtiques 93.967
- Acomptes 3.000
- Amortització acumulada de l'immobilitzat immaterial (62.498)

Immobilitzacions materials**5.468.943**

- Terrenys i construccions 2.354.464
- Instal·lacions tècniques i maquinària 4.744.150
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari 2.219.410
- Acomptes i immobilitzacions materials en curs 690.590
- Altre immobilitzat 407.952
- Amortització acumulada de l'immobilitzat material (4.947.623)

Immobilitzacions financeres**940**

- Cartera de valors a llarg termini 940

ACTIU CIRCULANT**1.055.746****Existències****28.494**

- Productes en curs i semiacabats 28.494

Deutors**572.844**

- Clients per vendes i prestacions de serveis 571.409
- Deutors diversos 48.324
- Personal 57
- Administracions públiques 15.170
- Provisió per insolvències de clients (62.116)

Tresoreria**442.782****Ajustaments per periodificació****11.626****TOTAL ACTIU****6.560.098****PASSIU****FONS PROPIS****5.949.409****Fons social****8.561.247****Pèrdues d'exercicis anteriors****(2.167.558)****Pèrdues i guanys (pèrdua)****(444.280)****INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS****258.286****Subvencions de capital****258.286****CREDITORS A CURT TERMINI****352.403****Creditors comercials****126.222**

- Deutes per compres o prestacions de serveis 166.132

Altres deutes no comercials**226.181**

- Administracions públiques 47.750
- Altres deutes 131.002
- Remuneracions pendents de pagament 47.429

TOTAL PASSIU**6.560.098**

Imports en milers de pessetes

Laboratori General d'Assaigs i Investigacions**4.3.13.2. Compte d'explotació abreujat a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Consums d'explotació	130.159	1. Ingressos d'explotació	1.618.130
2. Despeses de personal	814.153	a) Import net de la xifra de negocis	1.357.202
a) Sous, salaris i assimilats	636.191	b) Altres ingressos d'explotació	260.928
b) Càrregues socials	177.962		
3. Dotacions per amortització de l'immobilitzat	802.073		
4. Variació prov. tràfic i pèrdues crèdits incob.	2.980		
5. Altres despeses d'explotació	399.864		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	531.099
8. Diferències negatives de canvi	456	2. Ingressos financers	22.603
		c) Altres	22.603
		3. Diferències positives de canvi	404
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVUS	22.551		
		III. PÈRDUES ACTIVITATS ORDINÀRIES	508.548
10. Pèrdues procedents de l'immob.material	683	4. Beneficis en alienació d'immobilitzat	773
13. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	21.657	6. Subvenc.capital transf.al rtat.de l'exerc.	85.835
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIVUS	64.268		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	444.280
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	444.280

Imports en milers de pessetes

Laboratori General d'Assaigs i Investigacions

4.3.13.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97

RECURSOS	Pressupost aprovat	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Ajustam.	Compte d'explotac.	Saldo pressupost.
Serveis	1.140.000	1.140.000	1.357.202	0	1.357.202	217.202
Subvenc. Generalitat	258.500	258.500	258.500	0	258.500	0
Subvenció CEE	0	0	2.032	0	2.032	2.032
Diversos	0	0	396	0	396	396
Ingressos excepcionals	0	0	1.177	0	1.177	1.177
Financers	0	0	22.603	0	22.603	22.603
Variació existències	0	0	0	28.493	28.493	0
Subvenció capital	0	0	0	85.835	85.835	0
Provisió insolvències	0	0	2.558	0	2.558	2.558
TOTAL RECURSOS	1.398.500	1.398.500	1.644.468	114.328	1.758.796	245.968

DOTACIONS	Pressupost aprovat	Pressupost definitiu	Obligacions concretas	Ajustam.	Compte d'explotació	Saldo pressupost.
Compres	127.000	127.000	164.653	0	158.653	(37.653)
Serveis exteriors	350.000	350.000	368.263	0	391.155	(18.263)
Tributs	8.000	8.000	8.709	0	8.709	(709)
Personal	898.500	898.500	831.044	0	814.152	67.456
Crèdits cials. incobrables	0	0	312	0	312	(312)
Financeres	15.000	15.000	0	0	0	15.000
Diferències negatives canvi	0	0	456	0	456	(456)
Pèrdues excepcionals	0	0	22.340	0	22.340	(22.340)
Provisió per insolvències	0	0	0	5.226	5.226	0
Amortitzacions	0	0	0	802.073	802.073	0
TOTAL DOTACIONS	1.398.500	1.398.500	1.395.777	807.299	2.203.076	2.723

Imports en milers de pessetes

Laboratori General d'Assaigs i Investigacions**4.3.13.4. Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost inicial	Pressupost definitiu	Realitzat	Desviació
Generalitat	183.000	183.000	183.000	0
MINER	0	0	19.481	19.481
TOTAL RECURSOS	183.000	183.000	202.481	19.481

DOTACIONS	Pressupost inicial	Pressupost definitiu	Realitzat	Desviació
Obra civil	10.000	10.000	0	10.000
Construccions en curs	0	0	230.697	(230.697)
Maquinària instal·lacions i utilatge	173.000	173.000	60.141	112.859
Mobiliari	0	0	8.353	(8.353)
Equips procés de dades	0	0	13.581	(13.581)
Elements de transports	0	0	3.379	(3.379)
Altres immobilitzat material anticipat	0	0	184.415	(184.415)
Immobilitzat immaterial	0	0	6.485	(6.485)
TOTAL DOTACIONS	183.000	183.000	507.051	(324.051)

Imports en milers de pessetes

4.3.14. Institut Català de Telemàtica Aplicada, SA**4.3.14.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.97****ACTIU****IMMOBILITZAT 92.946****Immobilitzacions immaterials****17.639**

- Aplicacions informàtiques

71.172

- Amortització acumulada

(53.533)

Immobilitzacions materials**73.350**

- Instal·lacions

68.314

- Mobiliari

31.894

- Equips processos informació

183.029

- Amortització acumulada

(209.887)

Immobilitzacions financeres**1.957****ACTIU CIRCULANT****46.353****Deutors****45.684**

- Clients

7.100

- Provisions per operacions de tràfic

(930)

- Deutors diversos

39.460

- Administracions públiques

54

Tresoreria**509****Ajustaments per periodificació****160****TOTAL ACTIU****139.299****PASSIU****FONS PROPIS****72.500****Capital subscrit****176.662****Aportacions a compte de capital****151.611****Resultats d'exercicis anteriors****(195.692)****Pèrdues i guanys (pèrdua)****(60.081)****CREDITORS A CURT TERMINI****66.799****Préstecs rebuts i altres****46.110****Remuneracions pendents de pagament****3.300****Administracions públiques****8.672****Deutes per compres o prestació de serveis****8.342****Bestreta de clients****375****TOTAL PASSIU****139.299**

Imports en milers de pessetes

Institut Català de Telemàtica Aplicada, SA**4.3.14.2. Compte d'explotació abreujat a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Consum d'explotació	2.346	1. Ingressos d'explotació	158.365
2. Despeses de personal	116.066	a) Import net de la xifra de negocis	13.627
a) Sous, salaris i assimilats	92.174	c) Subvencions explotació	144.738
b) Càrregues socials	23.892		
3. Dotacions per amortit. d'immob.	47.033		
5. Altres despeses d'explotació	49.840		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	56.920
6. Desp. financeres i assimilades	2.637	2. Ingressos financers	57
c) Per altres deutes	2.637	c) Altres	57
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	2.580
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDIN.	59.500
13. Desp. i pèrdues d'altres exercicis	587	8. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	6
		IV. RESULTATS EXTRAORD. NEGATIUS	581
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	60.081
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	60.081

Imports en milers de pessetes

Institut Català de Telemàtica Aplicada, SA**4.3.14.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost 97	Drets liquidats	Compte d'explotació	Saldo pressupost.
Ingressos per vendes	21.756	13.627	13.627	8.129
Ingr. cursos de Form. Ocup.	55.000	82.411	82.411	(27.411)
A la Unió Europea	42.000	13.180	13.180	28.820
Subvencions de la Generalitat	49.147	49.147	49.147	0
Ingressos financers	0	57	57	(57)
Ingressos altres exercicis	0	6	6	(6)
Dèficit pressupost 1996	0	(14.222)	0	14.222
TOTAL RECURSOS	167.903	144.206	158.428	23.697

DOTACIONS	Pressupost 97	Obligacions realitzades	Compte d'explotació	Saldo pressupost.
Sous i salaris	91.300	92.174	92.174	(874)
Seguretat social	23.000	23.247	23.247	(247)
Altres despeses socials	500	644	644	(144)
Viatges del personal	3.000	3.459	3.459	(459)
Remuneracions del personal	117.800	119.524	119.524	(1.724)
Tributs	1.000	254	254	746
Lloguers	19.463	19.066	19.066	397
Conservació i reparació	2.000	3.945	3.945	(1.945)
Subministraments	3.640	3.664	3.664	(24)
Treb. real. per altres empreses	5.000	3.686	3.686	1.314
Primes d'assegurances	400	1.072	1.072	(672)
Transports i nòlits	1.900	687	687	1.213
Material de despatx	3.400	2.560	2.560	840
Comunicacions	6.900	8.091	8.091	(1.191)
Publicitat	1.300	1.431	1.431	(131)
Relacions externes	1.100	3.193	3.193	(2.093)
Altres despeses	800	1.079	1.079	(279)
Despeses financeres	3.200	2.637	2.637	563
Amortitzacions	0	0	47.033	0
Despeses i pèrdues altres exer.	0	587	587	(587)
TOTAL DOTACIONS	167.903	171.476	218.509	(3.573)

Resultat exercici 1997 (60.081)
Dèficit de pressupost (27.270)

Imports en milers de pessetes

Institut Català de Telemàtica Aplicada, SA**4.3.14.4. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost 97	Drets liquidats
Aportacions a compte de capital	9.602	9.602
Dèficit any 1996		(3.167)
TOTAL RECURSOS	9.602	6.435

DOTACIONS	Pressupost 97	Obligacions realitzades
Aplicacions informàtiques	4.000	2.465
Mobiliari i instal·lacions	1.000	104
Inversions informàtiques	4.000	3.735
Despeses d'ampliació de capital	602	0
TOTAL DOTACIONS	9.602	6.304

Sobrant 1997	131
---------------------	------------

Imports en milers de pessetes

4.3.15. Promotora d'Exportacions Catalanes, SA**4.3.15.1. *Balanç de situació abreujat a 31.12.97*****ACTIU****IMMOBILITZAT 42.229**

Despeses d'establiment	2.929
Immobilitzacions immaterials	147
Immobilitzacions materials	1.709
Immobilitzacions financeres	37.444

DESPESES DISTRIBUÏR EN DIVERSOS EXERCICIS 241**ACTIU CIRCULANT 97.196**

Existències	114
Deutors	96.260
Tresoreria	190
Ajustaments per periodificació	632

TOTAL ACTIU 139.666**PASSIU****FONS PROPIS 21.087**

Capital subscrit	34.709
Reserves	22.451
Pèrdues i guanys (pèrdua)	(36.073)

CREDITORS A CURT TERMINI 118.579**TOTAL PASSIU 139.666**

Imports en milers de pessetes

Promotora d'Exportacions Catalanes, SA**4.3.15.2. Compte d'explotació abreujat a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Consums d'explotació	121.680	1. Ingressos d'explotació	186.391
2. Despeses de personal	50.971	a) Import net xifra de negocis	120.098
a) Sous, salaris i assimilats	43.149	b) Altres ingressos d'explotació	66.293
b) Càrregues socials	7.822		
3. Dotacions per amortitzacions immobilitzat	3.018		
4. Variació de provisions de tràfic	10.269		
5. Altres despeses d'explotació	19.327		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	18.874
6. Despeses financeres i assimilades	7.561	3. Diferències positives de canvi	291
c) Altres deutes	7.561		
8. Diferències negatives de canvi	356		
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	7.626
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	26.500
9. Variac. prov. immob. immat., mat. i cartera control	9.735	4. Beneficis en alienació d'immob. i cart. de control	168
12. Despeses extraordinàries	24	7. Ingressos extraordinaris	19
13. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	1		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	9.573
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	36.073
		V. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	36.073

Imports en milers de pessetes

Promotora d'Exportacions Catalanes, SA**4.3.15.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupost (1)	Realitzat (2)	Desviacions (2-1)
INGRESSOS PROPIS	102.000	120.284	18.284
Vendes i prestacions de serveis	102.000	120.284	18.284
- Vendes de béns	0	98.760	98.760
- Prestacions de serveis a tercers	102.000	21.338	(80.662)
- Altres vendes	0	186	186
SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES	0	66.293	66.293
De l'administració de l'Estat	0	66.000	66.000
D'organismes autònoms, ind.i finan.	0	293	293
INGRESSOS PATRIM. I DÈF. D'EXP.	17.310	36.383	19.073
Altres ingressos financers	410	310	(100)
- Diferències positives de canvi	400	291	(109)
- Altres ingressos	10	19	9
Dèficit d'explotació	16.900	36.073	19.173
- Dèficit d'explotació	16.900	36.073	19.173
TOTAL RECURSOS	119.310	222.960	103.650

Imports en milers de pessetes

Promotora d'Exportacions Catalanes, SA***Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97***

DOTACIONS	Pressupost (1)	Realitzat (2)	Desviacions (1-2)
REMUNERACIONS DEL PERSONAL	31.660	50.970	(19.310)
Sous i salaris	23.820	43.091	(19.271)
- Sous i salaris	23.820	31.091	(7.271)
- Indemnitzacions	0	12.000	(12.000)
Assegurances i prestacions socials	7.440	7.822	(382)
- Seguretat social a càrrec empresa	7.440	7.822	(382)
Altres despeses socials	400	57	343
- Altres despeses	400	57	343
 DESP. DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	 76.410	 159.738	 5.093
Compres i aprovisionaments	65.053	121.680	(56.627)
- Compres mercad. i primeres matèries	0	94.882	(94.882)
- Treballs realitzats per altres empreses	65.053	26.798	38.255
Serveis exteriors	7.997	17.953	(9.956)
- Lloguer	480	4.245	(3.765)
- Conservació o reparació	150	394	(244)
- Serveis professionals independents	800	4.377	(3.577)
- Transports	725	385	340
- Primes d'assegurances	100	0	100
- Subministraments	150	1.173	(1.023)
- Altres despeses diverses	5.592	7.379	(1.787)
Tributs	160	101	59
- Tributs	160	101	59
Variació de les provisions	3.200	20.004	(16.804)
- Variació de les provisions de tràfic	3.200	10.269	(7.069)
- Variació provisions inversions financ.	0	9.735	(9.735)
 DESPESES FINANCERES	 8.900	 9.215	 (315)
Deute a curt termini	8.500	8.859	(359)
- Despeses financeres a curt termini	8.500	8.859	(359)
Diferències negatives de canvi	400	356	44
- Diferències negatives de canvi	400	356	44
 AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT D'EXPL.	 2.340	 3.018	 (678)
Amortitzacions de l'immob. immaterial	40	59	(19)
- Amortització immobilitzat immaterial	40	59	(19)
Amortitzacions de l'immob. material	700	699	1
- Amortització immobilitzat material	700	699	1
Amortització despeses amortitzables	1.600	2.260	(660)
TOTAL DOTACIONS	119.310	222.941	(103.631)

Imports en milers de pessetes

4.3.16. Forestal Catalana, SA**4.3.16.1. *Balanç de situació a 31.12.97*****ACTIU****IMMOBILITZAT 118.789****Immobilitzacions immaterials 2.221**

- Aplicacions informàtiques 5.306
- Amortitzacions (3.085)

Immobilitzacions materials 115.205

- Terrenys i construccions 11.699
- Inst. tècniques i maquinària 64.820
- Altres instal·lacions, utilatge i mobiliari 24.156
- Altre immobilitzat 125.985
- Amortitzacions (111.455)

Immobilitzacions financeres 1.363

- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini 1.363

ACTIU CIRCULANT 1.168.793**Existències 279.618**

- Primeres matèries i altres aprovisionaments 14.806
- Productes en curs i semiacabats 176.286
- Productes acabats 78.259
- Acomptes 10.267

Deutors 888.487

- Clients per vendes i prestacions de serveis 947.676
- Personal 747
- Administracions públiques 7.734
- Provisions (67.670)

Tresoreria 688**TOTAL ACTIU 1.287.582**

Imports en milers de pessetes

Forestal Catalana, SA***Balanç de situació a 31.12.97*****PASSIU****FONS PROPIS 179.803**

Capital subscrit	230.000
Reserves de revalorització	5.929
Reserves	2.916
- Reserva legal	655
- Altres reserves	2.261
Resultats d'exercicis anteriors	(24.528)
- Resultats negatius d'exercicis anteriors	(24.528))
Pèrdues i guanys (pèrdua)	(34.514)

PROVISIONS PER A RISCS I DESPESES 13.610

- Altres provisions	1.666
- Fons de reversió	11.944

CREDITORS A CURT TERMINI 1.094.169

Deutes amb entitats de crèdit	296.564
- Préstecs i altres deutes	296.564
Creditors comercials	695.754
- Acomptes rebuts per comandes	230.733
- Deutes per compres o prestació de serveis	261.750
- Deutes representades per efectes a pagar	203.271
Altres deutes no comercials	99.964
- Administracions públiques	35.608
- Remuneracions pendents de pagament	4.356
- Altres deutes	60.000
Ajustaments per periodificació	1.887
TOTAL PASSIU	1.287.582

Imports en milers de pessetes

Forestal Catalana, SA**4.3.16.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Reducció existències productes acabats	189.409	1. Import net de la xifra de negocis	1.163.857
2. Aprovisionaments	648.335	a) Vendes	31.658
a) Consums de mercaderies	7.091	b) Prestació de serveis	1.132.199
b) Consums mat. primer. i alt. consum.	641.244	4. Altres ingressos d'explotació	10.436
3. Despeses de personal	231.980	a) Ingressos accessoris i altres	740
a) Sous, salaris i assimilats	178.457	b) Subvencions	9.696
b) Càrregues socials	53.523		
4. Dotacions per a amortització d'immob.	23.795		
5. Variació provisions d'existències	11.747		
b) Variació provisions incobrables	11.747		
6. Altres despeses d'explotació	79.129		
a) Serveis exteriors	74.076		
b) Tributs	3.803		
d) Dotació fons de reversió	1.250		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	10.102
7. Despeses financeres i assimilades	17.320	7. Altres interessos i ingressos assimilats	116
c) Per deutes amb tercers	17.320	c) Altres interessos	116
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	17.204
		III. PÈRD. DE LES ACTIVITATS ORDIN.	27.306
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	3.169	9. Benef. proc. immobilitzat	630
13. Despeses extraordinàries	1.540	12. Ingressos extraordinaris	75
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	6.031	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	1.853
		IV. RESULTATS EXTRAORDIN. NEGATIUS	8.182
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	35.488
15. Impost sobre societats	(974)	VI. RESULTAT D'EXERCICI (PÈRDUES)	34.514

Imports en milers de pessetes

Forestal Catalana, SA

4.3.16.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97

RECURSOS

	Pressupost 1997 (1)	Drets liquidats (2)	Ajustaments (3) = (4)-(2)	Compte d'explotació (4)	Saldo pressupostari (5) = (1)-(2)
INGRESSOS PROPIS	1.244.200	1.174.409	0	1.174.409	69.791
Vendes i prestació de serveis	1.244.200	1.174.409	0	1.174.409	69.791
- Venda de béns	40.000	31.658	0	31.658	8.342
- Prestació de serveis a tercers	1.204.200	1.132.199	0	1.132.199	72.001
- Altres ingressos d'explotació	0	10.552	0	10.552	(10.552)
TOTAL RECURSOS	1.244.200	1.174.409	0	1.174.409	69.791

DOTACIONS

	Pressupost 1997 (1)	Drets liquidats (2)	Ajustaments (3) = (4)-(2)	Compte d'explotació (4)	Saldo pressupostari (5) = (1)-(2)
REMUNERACIONS DE PERSONAL	216.000	231.980	0	231.980	(15.980)
Sous i salaris	162.000	178.457	0	178.457	(16.457)
Quotes socials	52.000	51.812	0	51.812	188
Altres despeses socials	2.000	1.711	0	1.711	289
DESP. BÉNS CORRENTS I SERVEIS	971.900	736.987	189.409	926.396	234.913
Compres i aprovisionaments	906.700	648.335	189.409	837.744	258.365
- Compres de mercaderies	58.000	7.091	0	7.091	50.909
- Treballs realitzats per altres empreses	576.700	641.244	0	641.244	(64.544)
- Reducció d'existències	272.000	0	189.409	189.409	272.000
Serveis exteriors	60.200	74.077	0	74.077	(13.877)
- Lloguers	7.000	7.234	0	7.234	(234)
- Reparació i conservació	3.700	6.928	0	6.928	(3.228)
- Serveis de prof. independents	11.000	16.594	0	16.594	(5.594)
- Transports	1.000	307	0	307	693
- Assegurances	5.000	3.959	0	3.959	1.041
- Publicitat i relacions públiques	3.000	51	0	51	2.949
- Subministraments i comunicació	15.000	20.758	0	20.758	(5.758)
- Despeses diverses	14.500	18.246	0	18.246	(3.746)
Tributs	5.000	2.828	0	2.828	2.172
Variació provisions	0	11.747	0	11.747	(11.747)
DESPESES FINANCERES	20.000	17.320	0	17.320	2.680
Despeses financeres a curt termini	20.000	17.320	0	17.320	2.680
AMORTITZAC. I SUPERÀVIT EXPL.	36.300	(9.469)	34.514	25.045	45.769
Amortització immobilitzat immaterial	1.000	2.663	0	2.663	(1.663)
Amortització immobilitzat material	20.000	21.064	0	21.064	(1.064)
Amortització despeses amortitzables	200	68	0	68	132
Dotació fons reversió	1.500	1.250	0	1.250	250
Superàvit d'explotació	13.600	(34.514)	34.514	0	48.114
RESULTAT EXTRAORDINARI	0	8.182	0	8.182	(8.182)
TOTAL DOTACIONS	1.244.200	985.000	223.923	1.208.923	259.200

Imports en milers de pessetes

Forestal Catalana, SA**4.3.16.4. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupost 1997 (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3) = (1) - (2)
INGRESSOS PATRIMONIALS	36.300	(11.385)	47.685
Recursos generats per operacions	36.300	(11.385)	47.685
ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0	19.928	(19.928)
Alienacions immobilitzat material	0	19.928	(19.928)
VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0	1.389	(1.389)
Devolució dipòsits i fiances	0	1.389	(1.389)
VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	250.000	0	250.000
Préstecs rebuts a curt termini	250.000	0	250.000
TOTAL RECURSOS	286.300	9.932	276.368

DOTACIONS

	Pressupost 1997 (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3) = (1) - (2)
INVERSIONS REALS	26.000	10.449	15.551
Inversions en immobilitzat material	26.000	9.866	16.134
Inversions en immobilitzat immaterial	0	583	(583)
VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	260.300	(42.035)	302.335
Variació del capital circulant	260.300	(42.100)	302.400
Revalorització d'actius	0	65	(65)
VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0	41.518	(41.518)
Altres variac. passius financers a llarg termini	0	41.518	(41.518)
TOTAL DOTACIONS	286.300	9.932	276.368

Imports en milers de pessetes

4.3.17. Centre d'Iniciatives per a la Reinserció**4.3.17.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU**

IMMOBILITZAT		108.695
Immobilitzacions immaterials	130	
- Aplicacions informàtiques	853	
- Amortitzacions	(723)	
Immobilitzacions materials	108.565	
- Terrenys i construccions	4.607	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	162.397	
- Altres instal·lacions, utillatges i mobiliari	28.724	
- Altre immobilitzat	15.627	
- Amortitzacions	(102.790)	
ACTIU CIRCULANT		323.675
Existències	32.660	
- Primeres matèries i altres aprovisionam.	22.428	
- Productes en curs i semiacabats	237	
- Productes acabats	9.995	
Deutors	285.901	
- Clients per vendes i prestació serveis	311.532	
- Personal	1.791	
- Administracions públiques	599	
- Provisions	(28.021)	
Inversions financeres temporals	858	
- Dipòsits i fiances constituïts curt termini	858	
Tresoreria	4.209	
Ajustaments per periodificació	47	
TOTAL ACTIU		432.370

PASSIU

FONS PROPIS		73.721
Fons patrimonial	227.092	
Resultats d'exercicis anteriors	(151.296)	
- Resultats negatius d'exercicis anteriors	(151.296)	
Pèrdues i guanys (pèrdua)	(2.075)	
PROVISIONS PER RISCS I DESPESES		1.706
Altres provisions	1.706	
CREDITORS A CURT TERMINI		356.943
Deutes amb entitats de crèdit	111.444	
- Préstecs i altres deutes	111.444	
Creditors comercials	173.105	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	173.105	
Altres deutes no comercials	72.394	
- Administracions públiques	39.888	
- Altres deutes	4.813	
- Remuneracions pendents de pagament	27.693	
TOTAL PASSIU		432.370

Imports en milers de pessetes

Centre d'Iniciatives per a la Reinserció**4.3.17.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	286.373	1. Import net de la xifra de negocis	872.781
b) Consum de primeres matèries i altres	285.856	a) Vendes	862.513
c) Altres despeses externes	517	b) Prestacions de serveis	1.318
3. Despeses del personal	679.003	c) Vendes per autoconsum	8.950
a) Sous, salaris i assimilats	606.912	2. Augment d'existències de productes acabats	5.623
b) Càrregues socials	72.091	3. Treb. efectuats per l'empresa per l'immobil.	1.315
4. Dotacions amortitzacions d'immobilitzat	19.662	4. Altres ingressos d'explotació	186.827
5. Variació de les provisions de tràfic	7.123	b) Subvencions	186.827
b) Variació provisions i pèrdues de crèdits	7.123		
6. Altres despeses d'explotació	62.558		
a) Serveis exteriors	62.478		
b) Tributs	80		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	11.827		
7. Despeses financeres i altres assimilats	12.568	7. Altres interessos i ingressos assimilats	828
c) Per deutes amb tercers i despeses assim.	12.568	c) Altres interessos	828
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	11.740
III. BENEFICIS DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	87		
13. Despeses extraordinàries	1.524	12. Ingressos extraordinaris	1.093
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	1.731		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	2.162
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	2.075
		V. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	2.075

Imports en milers de pessetes

Centre d'Iniciatives per a la Reinserció

4.3.17.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97

RECURSOS

	Pressupost aprovat	Modificacions	Pressupost definitiu	Realitzat	Diferència	Pres. %
Ingressos propis	610.000	230.000	840.000	874.096	(34.096)	104%
- Vendes i prestació de serveis	610.000	230.000	840.000	874.096	(34.096)	104%
Subvencions corrents rebudes per l'empr.	186.827	0	186.827	186.827	0	100%
- De la Generalitat de Catalunya	186.827	0	186.827	186.827	0	100%
Ingressos patrimonials	2.160	0	2.160	1.921	239	89%
- Altres ingressos	2.160	0	2.160	1.921	239	89%
TOTAL RECURSOS	798.987	230.000	1.028.987	1.062.844	(33.857)	103%

DOTACIONS

	Pressupost aprovat	Modificacions	Pressupost definitiu	Realitzat	Diferència	Pres. %
REMUNERACIONS DEL PERSONAL	544.560	125.135	669.695	679.003	(9.308)	101%
Sous i salaris	478.824	119.426	598.250	606.912	(8.662)	101%
- Sous i salaris O. central	173.824	0	173.824	176.748	(2.924)	102%
- Sous i salaris interns	305.000	119.426	424.426	430.164	(5.738)	101%
Assegurances i prestació social	64.288	5.709	69.997	71.192	(1.195)	102%
- Seguretat social a càrrec de l'empresa	64.288	5.709	69.997	71.192	(1.195)	102%
Altres despeses socials	1.448	0	1.448	899	549	62%
- Altres despeses	1.448	0	1.448	899	549	62%
DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	235.797	104.865	340.662	371.273	(30.611)	109%
Compres i aprovisionaments	188.342	78.308	266.650	292.110	(25.460)	110%
- Compres i aprovisionaments	187.342	78.308	265.650	291.593	(25.943)	110%
- Treballs realitzats per altres empreses	1.000	0	1.000	517	483	52%
Serveis exteriors	47.424	26.508	73.932	79.083	(5.151)	107%
- Lloguers	7.645	2.182	9.827	9.792	35	100%
- Conservació i reparació	7.525	1.715	9.240	10.980	(1.740)	119%
- Serveis de professionals independents	6.000	0	6.000	4.654	1.346	78%
- Transports	7.965	5.475	13.440	14.229	(789)	106%
- Primes d'assegurances	226	0	226	132	94	58%
- Publicitat, propaganda i relacions públ.	1.000	0	1.000	568	432	57%
- Subministraments	7.193	1.210	8.403	9.727	(1.324)	116%
- Pèrdues de crèdit comerc. incobrables	1.000	13.000	14.000	14.450	(450)	103%
- Altres despeses diverses	8.870	2.926	11.796	14.551	(2.755)	123%
Tributs	31	49	80	80	0	100%
DESPESES FINANCERES	18.630	0	18.630	12.568	6.062	67%
Deute a curt termini	18.630	0	18.630	12.568	6.062	67%
- Interessos	7.700	0	7.700	3.817	3.883	50%
- Desp. d'emissió, modificació i cancel.	10.930	0	10.930	8.751	2.179	80%
TOTAL DOTACIONS	798.987	230.000	1.028.987	1.062.844	(33.857)	103%

Imports en milers de pessetes

Centre d'Iniciatives per a la Reinserció**4.3.17.4. Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupostat	Realitzat	Diferència	Pres. %
VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS	4.100	4.100	0	100%
Aportacions a compte de capital	4.100	4.100	0	100%
- De la Generalitat de Catalunya	4.100	4.100	0	100%
VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	100.000	65.000	35.000	65%
- Préstecs rebuts a curt termini	100.000	65.000	35.000	65%
TOTAL RECURSOS	104.100	69.100	35.000	66%

DOTACIONS

	Pressupostat	Realitzat	Diferència	Pres. %
INVERSIONS REALS	4.100	23.546	(19.446)	574%
Inversions en maquinària instal·lac.i utilitat.	3.800	22.153	(18.353)	583%
Inversions en mobiliari i estris	300	1.393	(1.093)	464%
VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	100.000	65.000	35.000	65%
- Amortització de préstecs a curt termini	100.000	65.000	35.000	65%
TOTAL DOTACIONS	104.100	88.546	15.554	85%

Imports en milers de pessetes

4.3.18. Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil**4.3.18.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU****IMMOBILITZAT 10.422.732****Immobilitzacions immaterials 58.732**

- Concessions, patents, llicències i marques 1.993
- Aplicacions informàtiques 95.021
- Amortitzacions (38.282)

Immobilitzacions materials 10.356.831

- Terrenys i construccions 8.221.740
- Instal·lacions tècniques i maquinària 1.980.848
- Altres instal·lacions, utilatge i mobiliari 1.468.364
- Immobilitzacions materials en curs 146.026
- Altre immobilitzat 218.396
- Immobilitzat rebut en cessió 204.852
- Amortitzacions (1.883.395)

Immobilitzacions financeres 7.169

- Cartera de valors a llarg termini 51
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini 7.118

ACTIU CIRCULANT 871.116**Existències 7.452**

- Primeres matèries i altres aprovisionaments 7.452

Deutors 819.290

- Clients per vendes i prestacions de serveis 713.772
- Deutors diversos 109.244
- Bestretes 255
- Administracions públiques 3.265
- Provisions (7.246)

Inversions financeres temporals 6.010

- Dipòsits i fiances constituïts a curt termini 6.010

Tresoreria 26.395**Ajustaments per periodificació 11.969****TOTAL ACTIU 11.293.848**

Imports en milers de pessetes

Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil***Balanç de situació a 31.12.97*****PASSIU**

FONS PROPIS		5.476.958
Fons social	5.944.085	
Romanents d'explotació	1.286.700	
Resultats d'exercicis anteriors	(1.103.726)	
Pèrdua de l'exercici	(650.101)	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		15.527
Subvencions de capital	12.802	
Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis	2.725	
CREDITORS A LLARG TERMINI		3.915.000
Deutes amb entitats de crèdit	3.915.000	
- Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	3.915.000	
CREDITORS A CURT TERMINI		1.886.363
Deutes amb entitats de crèdit	1.385.948	
- Préstecs i altres deutes	1.360.000	
- Deutes per interessos	25.948	
Creditors comercials	414.055	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	414.055	
Altres deutes no comercials	78.559	
- Administracions públiques	32.197	
- Altres deutes	10.400	
- Remuneracions pendents de pagament	35.962	
Ajustaments per periodificació	7.801	
TOTAL PASSIU		11.293.848

Imports en milers de pessetes

Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil

4.3.18.2. Compte d'explotació abreujat a 31.12.97

DESPESES		INGRESSOS	
1. Consums d'explotació	164.549	1. Ingressos d'explotació	1.703.487
2. Despeses de personal	777.547	a) Import net de la xifra de negocis	1.323.555
a) Sous, salaris i assimilats	604.730	b) Subvencions d'explotació	379.932
b) Càrregues socials	172.817		
3. Dotacions per a amortització d'immob.	646.246		
4. Variació de les provisions de tràfic	3.855		
5. Altres despeses d'explotació	442.275		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	330.985
6. Despeses financeres	345.145	2. Ingressos financers	4.285
c) Per altres deutes	345.145	c) Altres	4.285
8. Diferències negatives de canvi	2.736	3. Diferències positives de canvi	719
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	342.877
		III. PÈRDUES DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	673.862
13. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	8.414	6. Subv. de capital transf. al result.de l'exer.	10.093
		7. Ingressos extraordinaris	5.928
		8. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	16.154
IV. RTATS. EXTRAORDINARIS POSITIUS	23.761		
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	650.101

Imports en milers de pessetes

Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil

4.3.18.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97

RECURSOS	Pressupost			Compte	Saldo
	DOGC 1997	Realitzacions	Ajustaments	d'explotació 31.12.97	Pressupostari
Vendes de serveis i productes	1.175.000	1.323.531	0	1.323.531	148.531
Aportacions d'explotació	745.464	747.932	(368.000)	379.932	2.468
- Aportacions a l'explotació DIE	745.464	745.464	(368.000)	377.464	0
- Altres subvencions a l'explotació	0	2.468	0	2.468	2.468
Altres ingressos	0	6.766	0	6.766	6.766
Ingressos financers	0	5.004	0	5.004	5.004
Ingressos excepcionals	0	25.433	0	25.433	25.433
TOTAL RECURSOS	1.920.464	2.108.666	(368.000)	1.740.666	188.202

DOTACIONS	Pressupost			Compte	Saldo
	DOGC 1997	Realitzacions	Ajustaments	d'explotació 31.12.97	Pressupostari
Compres	197.035	164.549	-	164.549	(32.486)
- Compra material	-	-	-	37.176	0
- Compra material d'oficina	-	-	-	8.466	0
- Compra d'altres materials	-	-	-	7.442	0
- Treballs externs	-	-	-	111.465	0
Serveis exteriors	351.608	420.457	-	420.457	68.849
- Lloguers	-	-	-	7.585	0
- Reparació i manteniment	-	-	-	140.607	0
- Serveis professionals	-	-	-	61.297	0
- Transports	-	-	-	562	0
- Assegurances	-	-	-	9.222	0
- Comunicacions	-	-	-	68.447	0
- Public., propag. i rel. públiques	-	-	-	19.802	0
- Subministraments	-	-	-	39.388	0
- Altres serveis	-	-	-	73.547	0
Tributs	20.000	17.654	-	17.654	(2.346)
Despeses de personal	751.821	777.547	-	777.547	25.726
- Sous i salaris	-	-	-	591.111	0
- Indemnitzacions	-	-	-	1.322	0
- Seguretat social	-	-	-	160.865	0
- Remuneració becaris	-	-	-	11.325	0
- Remun. Consell Administració	-	-	-	600	0
- Altres despeses socials	-	-	-	12.324	0
Altres despeses	0	4.164	-	4.164	4.164
Despeses financeres	600.000	347.881	-	347.881	(252.119)
Despeses excepcionals	0	8.414	-	8.414	8.414
Dotacions per a amortitzacions	0	646.246	-	646.246	646.246
Dotacions a les provisions	0	3.855	-	3.855	3.855
TOTAL DOTACIONS	1.920.464	2.390.767	-	2.390.767	470.303
RESULTAT DE L'EXERCICI	0	(282.101)	(368.000)	(650.101)	(282.101)

Imports en milers de pessetes

Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil

4.3.18.4. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97

RECURSOS	Romanent a 31.12.96	Pressupost DOGC 1997	Total	Realitzat	Romanent a 31.12.97
Aportacions al fons patrimonial	1.229.969	292.140	1.522.109	693.581	828.528
- Inversions reals	1.229.969	243.711	1.473.680	645.152	828.528
- Amortització deute llarg termini	0	48.429	48.429	48.429	0
Refinançament d'endeutament	0	1.360.000	1.360.000	1.360.000	0
TOTAL RECURSOS	1.229.969	1.652.140	2.882.109	2.053.581	828.528

DOTACIONS	Romanent a 31.12.96	Pressupost DOGC 1997	Total	Realitzat	Romanent a 31.12.97
Inversions reals	1.229.969	243.711	1.473.680	645.152	828.528
- Terrenys i construccions	29.127	0	29.127	(20.218)	49.345
- Edificis i altres construccions	670.804	0	670.804	239.903	430.901
- Maquinària, instal·lacions i utilitatge	235.896	225.711	461.607	304.733	156.874
- Mobiliari i estris	2.492	10.000	12.492	17.350	(4.858)
- Equip procés de dades	55.900	8.000	63.900	103.384	(39.484)
- Altre immobilitzat material	235.750	0	235.750	0	235.750
Variació passius financers	0	48.429	48.429	48.429	0
- Amortització deute llarg termini	0	48.429	48.429	48.429	0
Endeutament	0	1.360.000	1.360.000	1.360.000	0
TOTAL DOTACIONS	1.229.969	1.652.140	2.882.109	2.053.581	828.528

Imports en milers de pessetes

4.3.19. Centre d'Alt Rendiment Esportiu**4.3.19.1. *Balanç de situació a 31.12.97*****ACTIU****IMMOBILITZAT 1.182.101****Immobilitzat immaterial 5.450**

- Béns adscrits immobilitzat immaterial 3.160
- Amortitzacions béns adscrits (3.160)
- Propietat industrial 784
- Aplicacions informàtiques 30.803
- Amortitzacions (26.137)

Immobilitzat material 1.176.284

- Béns adscrits immobilitzat material 801.596
- Amortitzacions béns adscrits (295.587)
- Construccions 303.341
- Instal·lacions tècniques 351.273
- Maquinària 69.484
- Utilitatge 85.802
- Altres instal·lacions 31.143
- Mobiliari 71.202
- Equips procés informació 83.918
- Elements de transport 15.801
- Altre immobilitzat material 102.910
- Amortitzacions (444.599)

Immobilitzat financer 367

- Fiances constituïdes llarg termini 367

CIRCULANT 452.706**Existències 8.680**

- Mercaderies 8.680

Deutors 442.248

- Deutors diversos 464.079
- Hisenda púb. deutora per diversos conceptes 762
- Provisió per a insolvències de tràfic (22.593)

Tresoreria 1.778

- Caixa, pessetes 1.680
- Bancs c/c vista, pessetes 98

TOTAL ACTIU 1.634.807

Imports en milers de pessetes

Centre d'Alt Rendiment Esportiu***Balanç de situació a 31.12.97*****PASSIU**

FONS PROPIS		240.911
Patrimoni	592.183	
- Aportacions al fons patrimonial	592.183	
Resultats exercicis anteriors	(285.897)	
- Resultats negatius exercicis anteriors	(305.160)	
- Aportacions compensació pèrdues	19.263	
Pèrdues i guanys (pèrdua)	(65.375)	
 INGRESSOS A DISTRIBUIR DIVERSOS EXERC.		750.160
- Subvencions oficials de capital	224.029	
- Subvencions de capital	19.531	
- Altres ingressos a distribuir en divers.exercicis	506.600	
 CREDITORS A LLARG TERMINI	11.767	11.767
- Altres creditors	11.767	
 CREDITORS A CURT TERMINI		631.969
Deutes amb entitats de crèdit	245.532	
- Altres deutes	245.532	
Creditors comercials	362.397	
- Altres deutes	362.397	
Altres deutes no comercials	24.040	
- Hisenda pública creditora per conceptes fiscals	11.610	
- Organismes seguretat social creditora	5.597	
- Remuneracions pendents de pagament	6.833	
TOTAL PASSIU		1.634.807

Imports en milers de pessetes

Centre d'Alt Rendiment Esportiu

4.3.19.2. *Compte d'explotació a 31.12.97*

DESPESES		INGRESSOS	
1. Aprovisionaments	269.733	1. Import net xifra negocis	356.669
a) Consum de mercaderies	5.062	a) Vendes	6.067
b) Consum prim. mat. i altre mat. cons.	5.017	b) Prestació de serveis	350.602
c) Altres despeses externes	259.654	2. Altres ingressos d'explotació	465.354
2. Despeses de personal	240.983	a) Subvencions	435.623
a) Sous, salaris i assimilats	186.139	- Subvencions oficials	435.553
b) Càrregues socials	54.844	- Altres subvencions	70
3. Dotacions per amortitzac. d'immobilitzat	109.568	b) Ingressos accessoris	29.731
4. Variac.prov.tràfic i pèrdues crèdits incob.	9.922		
5. Altres despeses d'explotació	295.458		
a) Serveis exteriors	293.405		
- Recerca i desenvolupament	54		
- Arrendaments i cànons	27.660		
- Reparació i conservació	111.414		
- Serveis professionals independents	11.643		
- Transports	305		
- Primes d'assegurances	4.123		
- Serveis bancaris i similars	644		
- Publicitat, propag. i relac. públiques	13.777		
- Subministraments	69.418		
- Altres serveis	54.367		
b) Tributs	2.053		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	103.641
6. Despeses financeres i assimilades	28.341	5. Diferències positives de canvi	51
a) Per deutes amb tercers i assimilats	28.341		
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	28.290
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVIT. ORDINÀRIES	131.931
9. Despeses extraordinàries	4.654	5. Ingressos extraordinaris	2.996
10. Despeses i pèrdues altres exercicis	3.929	6. Subvencions capital transf. a rtats. exerc.	55.466
		8. Ingressos i beneficis altres exercicis	16.677
IV. RESULT. EXTRAORDINARIS POSITIUS	66.556	V. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	65.375

Imports en milers de pessetes

Centre d'Alt Rendiment Esportiu

4.3.19.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97

RECURSOS	Pressupost aprovat	Modificac.	Pressupost definitiu	Realitzacions liquidades	Ajustam.	Compte d'explotació	Saldo pressup.
Vendes	0	0	0	6.067	0	6.067	(6.067)
Prestació de serveis	412.547	0	412.547	350.602	0	350.602	61.945
Subvenció d'explotació	419.000	16.553	435.553	435.623	0	435.623	(70)
- Subven. oficials de l'Estat	214.000	30.000	244.000	244.000	0	244.000	0
- Subven. oficials de Generalitat	205.000	(13.447)	191.553	191.553	0	191.553	0
- Altres subvencions	0	0	0	70	0	70	(70)
Ingressos accessoris	0	0	0	29.731	0	29.731	(29.731)
Ingressos financers	0	0	0	51	0	51	(51)
Subvenc. capit. transf. rtats. exerc.	0	0	0	0	55.466	55.466	0
Ingressos extraordinaris	0	0	0	2.996	0	2.996	(2.996)
Ingres. i benef. altres exercicis	0	0	0	0	16.677	16.677	0
TOTAL RECURSOS	831.547	16.553	848.100	825.070	72.143	897.213	23.030

DOTACIONS	Pressupost aprovat	Modificac.	Pressupost definitiu	Realitzacions liquidades	Ajustam.	Compte d'explotació	Saldo pressup.
Compres	275.307	(1.447)	273.860	269.733	0	269.733	4.127
- Compres de mercaderies	6.000	0	6.000	5.062	0	5.062	938
- Altres aprovisionaments	7.360	0	7.360	5.017	0	5.017	2.343
- Treballs real. alt. empreses	261.947	(1.447)	260.500	259.654	0	259.654	846
Despeses de personal	243.120	0	243.120	240.983	0	240.983	2.137
- Sous i salaris	188.000	0	188.000	186.139	0	186.139	1.861
- Seguretat social	55.120	0	55.120	54.844	0	54.844	276
Dotacions per amortitzacions	0	0	0	0	109.568	109.568	0
Variació provisions de tràfic	0	0	0	0	9.922	9.922	0
Treballs serveis exteriors	292.920	17.500	310.420	293.405	0	293.405	17.015
- Investigació i desenvolupament	3.800	0	3.800	54	0	54	3.746
- Lloguers i cànons	26.162	2.000	28.162	27.660	0	27.660	502
- Conservació i reparació	114.000	4.000	118.000	111.414	0	111.414	6.586
- Serveis profes. independents	13.200	0	13.200	11.643	0	11.643	1.557
- Transport	88	500	588	305	0	305	283
- Primes d'assegurances	5.600	0	5.600	4.123	0	4.123	1.477
- Serveis bancaris i similars	675	0	675	644	0	644	31
- Publicitat, propaganda i RR.PP.	7.000	7.000	14.000	13.777	0	13.777	223
- Subministraments	71.395	0	71.395	69.418	0	69.418	1.977
- Altres serveis	51.000	4.000	55.000	54.367	0	54.367	633
Tributs	1.700	500	2.200	2.053	0	2.053	147
Resultats financers	18.500	0	18.500	28.341	0	28.341	(9.841)
Pèrdues procedents immobilitzat	0	0	0	0	0	0	0
Despeses altres exercicis	0	0	0	0	3.929	3.929	0
Despeses extraordinàries	0	0	0	4.654	0	4.654	(4.654)
TOTAL DOTACIONS	831.547	16.553	848.100	839.169	123.419	962.588	8.931

Romanents any 1997	(14.099)	(51.276)	(65.375)	14.099
Ingressos altres exercicis	16.677			
Despeses altres exercicis	(3.929)			
Total romanents 1997	(1.351)			

Imports en milers de pessetes

Centre d'Alt Rendiment Esportiu

4.3.19.4. Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97

RECURSOS	Pressupost aprovat	Reclassific.	Pressupost definitiu	Realitzacions	Saldo pressupostari
Patrimoni	26.000	0	26.000	18.000	8.000
- Aportac. al Fons patrimonial subvenc.	15.000	0	15.000	18.000	(3.000)
- Altres aportacions al Fons patrimonial	11.000	0	11.000	0	11.000
Subvencions de capital	15.000	0	15.000	15.000	0
- Subvencions oficials	15.000	0	15.000	15.000	0
TOTAL RECURSOS	41.000	0	41.000	33.000	8.000

DOTACIONS	Pressupost aprovat	Reclassific.	Pressupost definitiu	Realitzacions	Saldo pressupostari
Immobilitzat material	39.825	0	39.825	55.834	(16.009)
- Instal·lacions tècniques	9.000	0	9.000	8.902	98
- Utilitatge	10.000	0	10.000	9.408	592
- Altres instal·lacions	4.371	0	4.371	2.382	1.989
- Mobiliari	4.130	0	4.130	2.893	1.237
- Equip procés informació	9.158	0	9.158	5.581	3.577
- Altre immobilitzat material	3.166	0	3.166	26.668	(23.502)
Immobilitzat immaterial	1.175	0	1.175	269	906
- Propietat industrial	100	0	100	87	13
- Aplicacions informàtiques	1.075	0	1.075	182	893
TOTAL DOTACIONS	41.000	0	41.000	56.103	(15.103)

Romanents de l'exercici (23.103) 23.103

Imports en milers de pessetes

4.3.20. Gestió d'Infraestructures, SA**4.3.20.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU**

IMMOBILITZAT		19.578.786
---------------------	--	-------------------

Despeses d'establiment	10.499	
-------------------------------	---------------	--

Immobilitzacions immaterials	143.412	
-------------------------------------	----------------	--

- Concessions, patents, llicèn. i marques	2.005	
---	-------	--

- Aplicacions informàtiques	348.930	
-----------------------------	---------	--

- Amortitzacions	(207.523)	
------------------	-----------	--

Immobilitzacions materials	1.033.271	
-----------------------------------	------------------	--

- Terrenys i construccions	906.568	
----------------------------	---------	--

- Altres instal·lacions, utilatge i mobiliari	207.710	
---	---------	--

- Altre immobilitzat	142.960	
----------------------	---------	--

- Amortitzacions	(223.967)	
------------------	-----------	--

Immobilitzacions financeres	18.391.604	
------------------------------------	-------------------	--

- Participacions en empreses associades	18.370.000	
---	------------	--

- Dipòsits i fiances constituïts	21.604	
----------------------------------	--------	--

ACTIU CIRCULANT		84.220.203
------------------------	--	-------------------

Deutors	84.156.115	
----------------	-------------------	--

- Clients per vendes i prestac. de serveis	767.912	
--	---------	--

- Deutors diversos	598.947	
--------------------	---------	--

- Administracions públiques	137.420	
-----------------------------	---------	--

- Deutors per construcció d'obres en curs	43.606.666	
---	------------	--

- Deutors per construc. d'obres acabades	39.045.170	
--	------------	--

Inversions financeres temporals	7.462	
--	--------------	--

Tresoreria	54.955	
-------------------	---------------	--

Ajustaments per periodificació	1.671	
---------------------------------------	--------------	--

TOTAL ACTIU		103.798.989
--------------------	--	--------------------

Imports en milers de pessetes

Gestió d'Infraestructures, SA***Balanç de situació a 31.12.97*****PASSIU**

FONS PROPIS		3.562.800
--------------------	--	------------------

Capital subscrit	3.290.600	
-------------------------	------------------	--

Reserves	220.805	
-----------------	----------------	--

- Reserva legal	22.080	
-----------------	--------	--

- Reserves voluntàries	198.725	
------------------------	---------	--

Pèrdues i guanys (benefici)	51.395	
------------------------------------	---------------	--

PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		90.389
---	--	---------------

CREDITORS A LLARG TERMINI		66.198.033
----------------------------------	--	-------------------

Deutes amb entitats de crèdit	58.448.303	
--------------------------------------	-------------------	--

Altres creditors	7.749.730	
-------------------------	------------------	--

CREDITORS A CURT TERMINI		33.947.767
---------------------------------	--	-------------------

Deutes amb entitats de crèdit	5.752.071	
--------------------------------------	------------------	--

- Préstecs i altres deutes	4.749.261	
----------------------------	-----------	--

- Deutes per interessos	1.002.810	
-------------------------	-----------	--

Creditors comercials	28.133.505	
-----------------------------	-------------------	--

- Acomptes rebuts	10.556.522	
-------------------	------------	--

- Deutes per compres o prestació serveis	1.427.610	
--	-----------	--

- Creditors per construcció d'obra	16.149.373	
------------------------------------	------------	--

Altres deutes no comercials	62.191	
------------------------------------	---------------	--

- Administracions públiques	60.014	
-----------------------------	--------	--

- Altres deutes	58	
-----------------	----	--

- Fiances rebudes	1.743	
-------------------	-------	--

- Remuneracions pendents de pagament	376	
--------------------------------------	-----	--

TOTAL PASSIU		103.798.989
---------------------	--	--------------------

Imports en milers de pessetes

Gestió d'Infraestructures, SA**4.3.20.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Aprovisionaments	2.038.897	1. Import net de la xifra de negocis	3.177.013
3. Despeses de personal	367.686	4. Altres ingressos d'explotació	67.889
- Sous, salaris i assimilats	307.141		
- Càrregues socials	60.545		
4. Dotacions amortització immobilitzat	124.487		
6. Altres despeses d'explotació	642.069		
- Serveis exteriors	622.122		
- Tributs	8.478		
- Altres despeses de gestió corrent	2.128		
- Dotació per riscos i despeses	9.341		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	71.763		
7. Despeses financeres i desp. assimilades	1.359.054	7. Altres interessos i ingressos assimilats	1.366.003
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	6.949		
III. BENEFICIS ACTIVITATS ORDINÀRIES	78.712		
14. Despeses d'exercicis anteriors	4.390	12. Ingressos extraordinaris	73
		IV. RESULTATS EXTRAORD. NEGATIUS	4.317
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	74.395		
15. Impost de societats	23.000		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	51.395		

Imports en milers de pessetes

Gestió d'Infraestructures, SA**4.3.20.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost inicial	Realitat
INGRESSOS PROPIS	3.021.000	3.244.902
Vendes i prestació de serveis	3.021.000	3.244.902
- Prestació serveis a tercers	2.975.000	3.244.902
- Altres vendes	46.000	0
INGRESSOS PATRIMONIALS	1.245.653	1.366.004
Altres ingressos financers	1.245.653	1.366.004
- Altres ingressos	1.220.653	1.366.004
- Altres ingressos financers	25.000	0
TOTAL RECURSOS	4.266.653	4.610.906
DOTACIONS	Pressupost inicial	Realitat
REMUNERACIONS DEL PERSONAL	364.000	367.686
Sous i salaris	306.000	307.141
Assegurances i prestacions socials	51.000	53.580
Altres despeses socials	7.000	6.965
DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	2.511.800	2.703.967
Compres i aprovisionaments	2.143.561	2.038.897
Serveis exteriors	324.955	624.250
- Conservació i reparació	31.050	23.310
- Serveis de professionals independents	210.000	443.981
- Primes d'assegurances	17.800	19.249
- Publicitat, propaganda i relacions públiques	20.700	71.710
- Subministraments	3.105	3.709
- Comunicacions	7.250	10.469
- Altres despeses diverses	35.050	51.822
Altres tributs	23.640	31.478
- Impost societats	15.340	23.000
- Altres tributs	8.300	8.478
Variació de les provisions	19.644	9.342
DESPESES FINANCERES	1.245.653	1.359.054
Deute a llarg termini	1.220.653	1.220.653
Deute a curt termini	25.000	138.401
AMORTITZ. I SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ	145.200	175.881
Amortització immobilitzat immaterial	51.000	54.669
Amortització immobilitzat material	53.200	57.542
Amortització despeses amortitzables	0	12.276
Superàvit explotació	41.000	51.394
RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIU	0	4.318
TOTAL DOTACIONS	4.266.653	4.610.906

Imports en milers de pessetes

Gestió d'Infraestructures, SA**4.3.20.4. Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost	
	inicial	Realitat
INGRESSOS PATRIMONIALS	164.844	185.224
Recursos generats per les operacions	164.844	185.224
VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS	47.776.000	37.653.401
Aportacions al fons patrimonial	47.776.000	37.653.401
- De la Generalitat de Catalunya (directes)	42.974.000	33.357.326
- De la Generalitat de Catalunya (indirectes)	47.000	1.770.075
- D'organismes autònoms	4.755.000	2.526.000
VARIACIÓ PASSIUS FINANCERS	35.523.156	51.789.043
Préstecs rebuts i qualsevol tipus de deute a ll.t.	19.800.000	36.800.000
- Per finançament d'obres	13.800.000	36.800.000
- Per inversions en infraestruct. d'Ensenyament	6.000.000	0
Ampliació de capital	1.145.300	1.145.300
Altres variacions de passius financers ll.t.	14.577.856	13.843.743
- Altres variacions de passius a llarg termini	14.577.856	13.843.743
TOTAL RECURSOS	83.464.000	89.627.668

DOTACIONS	Pressupost	
	inicial	Realitat
INVERSIONS REALS	72.025.000	52.967.910
Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitat.	175.000	36.220
Actuacions i inversions destinades a l'ús general	71.850.000	52.801.223
- Per construcció d'obres	57.483.000	48.592.815
- Per despeses financeres	8.367.000	4.208.408
- Per inversions en infraestruct. d'Ensenyament	6.000.000	0
Inversions en immobilitzat immaterial	0	118.191
- Aplicacions informàtiques	0	118.191
Despeses d'establiment i formalització de deutes	0	12.276
- Despeses d'ampliació de capital	0	12.276
VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0	13.918.989
Aportació al fons patrimonial	0	11.500.000
- Adquisició accions Túnel del Cadí, CESA	0	11.500.000
Variació capital circulant	0	2.418.989
- Capital circulant	0	2.418.989
VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	11.439.000	22.740.769
Amortització de deute a llarg termini	0	6.000.000
Amortització de préstecs i bestretes a ll.t.	11.439.000	16.740.769
- Amortització de préstecs i bestretes a llarg termini	11.439.000	16.740.769
TOTAL DOTACIONS	83.464.000	89.627.668

Imports en milers de pessetes

4.3.21. Regs de Catalunya, SA**4.3.21.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU**

IMMOBILITZAT		542.439
Immobilitzacions immaterials	4.859	
- Concessions, patents, llicències i marques	3.479	
- Aplicacions informàtiques	41.303	
- Amortització acumulada	(39.923)	
Immobilitzacions materials	537.003	
- Terrenys i construccions	473.356	
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	85.532	
- Altre immobilitzat	28.121	
- Amortitzacions	(50.006)	
Immobilitzacions financeres	577	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	577	
ACTIU CIRCULANT		17.560.943
Deutors	17.531.981	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	221.228	
- Deutors diversos	1.849.410	
- Administracions públiques	25.732	
- Deutors per construcció d'obres en curs	8.789.775	
- Deutors per construcció d'obres acabades	6.645.836	
Tresoreria	27.561	
Ajustaments per periodificació	1.401	
TOTAL ACTIU		18.103.382

PASSIU

FONS PROPIS		582.120
Capital subscrit	500.000	
Reserves	79.770	
- Reserva legal	2.949	
- Reserves voluntàries	76.821	
Pèrdues i guanys (benefici)	2.350	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		176.970
CREDITORS A LLARG TERMINI		3.666.667
Deutes amb entitats de crèdit	3.666.667	
CREDITORS A CURT TERMINI		13.677.625
Deutes amb entitats de crèdit	491.723	
Creditors comercials	13.176.598	
- Acomptes rebuts	11.236.314	
- Deutes per compres o prestació de serveis	149.500	
- Creditors per obres	1.790.784	
Altres deutes no comercials	9.238	
- Administracions públiques	8.866	
- Altres deutes	315	
- Remuneracions pendents de pagament	57	
Provisions per a operacions de tràfic	66	
TOTAL PASSIU		18.103.382

Imports en milers de pessetes

Regs de Catalunya, SA**4.3.21.2. Comptes de pèrdues i guanys a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	233.585	1. Import net de la xifra de negocis	442.785
3. Despeses de personal	92.585	4. Altres ingressos d'explotació	21.536
a) Sous, salaris i assimilats	76.459		
b) Càrregues socials	16.126		
4. Dotacions per a amortitz. d'immobilitzat	28.847		
6. Altres despeses d'explotació	108.644		
a) Serveis exteriors	102.863		
b) Tributs	5.781		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	660		
7. Despeses financeres i desp. assimilades	2.575	7. Altres interessos i ingr. assimilats	5.219
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	2.644		
III. BENEFICIS ACTIVITATS ORDINÀRIES	3.304		
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	101	9. Ingressos provinents immob. material	336
		12. Ingressos extraordinaris	70
		13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	7
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIVS	312		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	3.616		
15. Impost sobre societats	1.266		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	2.350		

Imports en milers de pessetes

Regs de Catalunya, SA**4.3.21.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost inicial	Realitat 1997
INGRESSOS PROPIS	673.621	463.771
Vendes i prestació de serveis	673.621	463.771
- Prestació de serveis a tercers	490.000	381.012
- Altres vendes	183.621	82.759
SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES PER L'EMPRESA	0	550
D'organismes autònoms administratius	0	550
INGRESSOS PATRIMONIALS	15.000	5.226
Altres ingressos financers	15.000	5.226
- Altres ingressos	15.000	5.226
RESULTATS EXTRAORDINARIS	0	406
TOTAL RECURSOS	688.621	469.953
DOTACIONS	Pressupost inicial	Realitat 1997
REMUNERACIONS DEL PERSONAL	108.000	92.585
Sous i salaris	90.000	76.459
- Sous i salaris	90.000	76.459
Assegurances i prestacions socials	14.000	15.670
Altres despeses socials	4.000	456
DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	528.709	343.596
Compres i aprovisionaments	379.630	233.586
- Treballs realitzats per altres empreses	379.630	233.586
Serveis exteriors	141.232	102.964
- Lloguers	4.400	4.810
- Conservació i reparació	8.300	11.952
- Serveis de professionals independents	98.382	60.333
- Primes d'assegurances	4.200	5.560
- Publicitat, propaganda i relacions públiques	5.200	2.546
- Subministraments	3.150	3.010
- Comunicacions	6.800	7.826
- Altres despeses diverses	10.800	6.927
Tributs	7.847	7.046
- Altres tributs	5.782	5.781
- Impost de Societats	2.065	1.265
DESPESES FINANCERES	15.000	2.575
Deute a curt termini	15.000	2.575
- Interessos	15.000	2.575
AMORTITZACIONS I SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ	36.912	31.197
Amortitzacions de l'immobilitzat immaterial	19.422	11.924
Amortitzacions de l'immobilitzat material	14.990	16.923
Superàvit d'explotació	2.500	2.350
TOTAL DOTACIONS	688.621	469.953

Imports en milers de pessetes

Regs de Catalunya, SA

4.3.21.4. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97

RECURSOS	Pressupost inicial	Realitzat 1997
INGRESSOS PATRIMONIALS	36.912	31.246
Recursos generats per les operacions	36.912	31.246
- Recursos generats per les operacions	36.912	31.246
VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS	4.654.088	4.481.510
Aportacions al fons patrimonial	4.654.088	1.793.253
- De la Generalitat de Catalunya (directes)	3.450.000	440.000
- De la Generalitat de Catalunya (indirectes)	380.088	529.253
- D'organismes autònoms	824.000	824.000
Variació del capital circulant	0	2.688.257
- Variació del capital circulant	0	2.688.257
VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	4.500.000	699.999
Prèstecs rebuts i qualsevol tipus de deute a llarg termini	4.500.000	699.999
- Per finançament d'obres	4.500.000	699.999
TOTAL RECURSOS	9.191.000	5.212.755

DOTACIONS	Pressupost inicial	Realitzat 1997
INVERSIONS REALS	9.191.000	5.212.755
Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	100.000	238.948
- Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	100.000	238.948
Actuacions i inversions destinades a l'ús general	9.091.000	4.973.807
- Per construcció d'obres	8.431.000	4.721.099
- Per despeses financeres	660.000	252.708
TOTAL DOTACIONS	9.191.000	5.212.755

Imports milers de pessetes

4.3.22. Aigües Ter-Llobregat**4.3.22.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU**

IMMOBILITZAT		65.726.770
Immobilitzacions immaterials	664.786	
Inversions destinades a l'ús general	64.909.436	
Immobilitzacions financeres	152.548	

DEUTORS APORTACIONS A COMPTE DE PATRIMONI		1.483.156
--	--	------------------

ACTIU CIRCULANT		5.637.463
------------------------	--	------------------

Existències	55.391	
Deutors	3.222.278	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	2.809.440	
- Deutors per aportacions a compte de patrimoni	13.671	
- Crèdits a curt termini	28.551	
- Deutors variis	26.417	
- Administracions públiques	344.199	
Tresoreria	2.354.714	
Ajustaments per periodificació	5.080	
TOTAL ACTIU		72.847.389

PASSIU

FONS PROPIS		69.762.119
Patrimoni rebut en adscripció	66.165.502	
Aportacions de la Junta d'Aigües	2.401.752	
Altres aportacions	337.051	
Resultats d'exercicis anteriors	851.999	
Resultat de l'exercici (benefici)	5.815	

INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		584.367
---	--	----------------

CREDITORS A LLARG TERMINI		1.000.000
Deutes amb entitats de crèdit	1.000.000	

CREDITORS A CURT TERMINI		1.500.903
Deutes amb entitats de crèdit	500.000	
Creditors comercials	912.227	
- Deutes per compres i prestacions de serveis	552.506	
- Provisions per obres en curs	359.721	
Altres deutes no comercials	88.676	
- Administracions públiques	88.422	
- Altres deutes	254	

TOTAL PASSIU		72.847.389
---------------------	--	-------------------

Imports en milers de pessetes

Aigües Ter-Llobregat**4.3.22.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionament	431.689	1. Import net de la xifra de negocis	5.023.527
a) Compres i treballs realit. altres empreses	343.824	a) Vendes	4.817.421
b) Variació d'existències	(1.123)	b.1) Prestació de serveis per conveni	88.988
c) Treballs realitzats compromisos d'execució	88.988	b.2) Prestació de serveis	115.943
		c) Altres ingressos	1.175
3. Despeses de personal	725.257	4. Altres ingressos d'explotació	25.771
		c) Ingressos accessoris i de gestió corrent	25.771
4. Dotacions amortitzacions d'immobilitzat	2.798.987		
6. Altres despeses d'explotació	1.033.731		
a) Serveis exteriors	1.029.577		
b) Tributs	4.154		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	59.634		
7. Despeses financeres i altres assimilats	118.502	7. Altres interessos i ingressos assimilats	78.218
		8. Diferències positives de canvi	13
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	40.271
III. BENEFICIS ACTIVITATS ORDINÀRIES	19.363		
13. Despeses extraordinàries	18.419	12. Ingressos extraordinaris	1.659
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	1.107	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	4.319
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	13.548
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	5.815		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	5.815		

Imports en milers de pessetes

Aigües Ter-Llobregat**4.3.22.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost	Realització	Compte d'explotació	Saldo pressupostari
INGRESSOS PROPIS	5.112.834	5.055.154	5.055.154	57.680
Vendes i prestacions de serveis	5.112.834	5.049.176	5.049.176	63.658
- Vendes de béns	5.023.434	4.787.323	4.787.323	236.111
- Prestació de serveis a tercers	60.000	88.988	88.988	(28.988)
- Altres vendes	29.400	172.865	172.865	(143.465)
Provisions aplicades a la seva finalitat	0	5.978	5.978	(5.978)
- Excés de provisions de tràfec aplicades	0	5.978	5.978	(5.978)
INGRESSOS PATRIMONIALS	50.600	79.477	79.477	(28.877)
- Interessos de dipòsits	50.000	78.232	78.232	(28.232)
- Arrendaments	600	1.245	1.245	(645)
TOTAL RECURSOS	5.163.434	5.134.631	5.134.631	28.803

Imports en milers de pessetes

Aigües Ter-Llobregat**Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97**

DOTACIONS	Pressupost	Realització	Compte d'explotació	Saldo pressupostari
REMUNERACIONS DEL PERSONAL	701.072	725.256	725.256	(24.184)
Sous i salaris	539.608	529.740	529.740	9.868
- Sous i salaris	539.608	529.740	529.740	9.868
Assegurances i prestacions socials	149.960	146.452	146.452	3.508
- Seguretat social empresa	149.960	146.452	146.452	3.508
Altres despeses	11.504	49.064	49.064	(37.560)
- Altres despeses	11.504	49.064	49.064	(37.560)
 DESP. DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	 1.596.814	 1.486.069	 1.486.069	 110.745
Compres i aprovisionaments	452.942	432.811	432.811	20.131
- Compres de mercad. i matèries primeres	350.942	285.881	285.881	65.061
- Compres d'altres aprovisionaments	42.000	57.942	57.942	(15.942)
- Treballs realitzats per altres empreses	60.000	88.988	88.988	(28.988)
Serveis exteriors	1.123.872	1.029.577	1.029.577	94.295
- Lloguers de béns mobles i immobles	45.000	35.679	35.679	9.321
- Cànon	224.692	102.263	102.263	122.429
- Manteniment de l'immobilitzat material	208.000	219.441	219.441	(11.441)
- Serveis de professionals independents	15.000	11.931	11.931	3.069
- Transports	1.400	1.273	1.273	127
- Primes d'assegurances	10.200	11.029	11.029	(829)
- Publicitat, propaganda i RRPP	25.000	23.342	23.342	1.658
- Subministraments	460.000	460.417	460.417	(417)
- Comunicacions	14.000	21.978	21.978	(7.978)
- Altres despeses diverses	120.580	142.224	142.224	(21.644)
Tributs	20.000	4.155	4.155	15.845
- Altres tributs	20.000	4.155	4.155	15.845
Variació de les provisions	0	19.526	19.526	(19.526)
- Variació de les provisions de tràfec	0	19.526	19.526	(19.526)
 DESPESES FINANCERES	 147.116	 118.502	 118.502	 28.614
Deute a llarg termini	147.116	118.502	118.502	28.614
- Interessos	147.116	118.502	118.502	28.614
 AMORTITZACIONS	 2.718.432	 2.804.804	 2.804.804	 (86.372)
Amortització de l'immobilitzat immaterial	17.224	48.904	48.904	(31.680)
Amortització de l'immobilitzat material	2.693.683	2.750.085	2.750.085	(56.402)
- Edificis i altres construccions	709.022	756.839	756.839	(47.817)
- Altre immobilitzat material	1.941.396	1.941.759	1.941.759	(363)
- Material de transport	10.644	9.842	9.842	802
- Mobiliari i atuell	3.828	4.714	4.714	(886)
- Equips per a procés de la informació	21.494	25.443	25.443	(3.949)
- Altre immobilitzat material	7.299	11.488	11.488	(4.189)
Superàvit d'explotació	7.525	5.815	5.815	1.710
TOTAL DOTACIONS	5.163.434	5.134.631	5.134.631	28.803

Imports en milers de pessetes

Aigües Ter-Llobregat**4.3.22.4. Liquidació del pressupost d'inversions a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost	Realització	Saldo pressupostari
Ingressos patrimonials	2.718.431	2.804.802	(86.371)
- Recursos generats per les operacions	2.718.431	2.804.802	(86.371)
Variació d'actius financers	3.642.359	5.042.930	(1.400.571)
- Aportac. al fons patrim. (d'altres ens públics)	0	337.050	(337.050)
- Romanent d'exercicis anteriors	3.642.359	4.705.880	(1.063.521)
TOTAL RECURSOS	6.360.790	7.847.732	(1.486.942)

DOTACIONS	Pressupost	Realització	Saldo pressupostari
Inversions reals	2.236.235	2.612.566	(376.331)
- Destinades a ús general	2.236.235	2.612.566	(376.331)
Variació d'actius financers	3.624.555	4.735.166	(1.110.611)
- Concessió de préstec i bestretes a llarg term.	0	147.281	(147.281)
- Romanent de l'exercici	3.624.555	4.587.885	(963.330)
Variació de passius financers	500.000	500.000	0
- Amortitzac. préstecs i bestretes a llarg	500.000	500.000	0
TOTAL DOTACIONS	6.360.790	7.847.732	(1.486.942)

Imports en milers de pessetes

4.3.23. Institut Català d'Energia**4.3.23.1. *Balanç de situació a 31.12.97*****ACTIU****IMMOBILITZAT****1.806.268**

Immobilitzacions immaterials 4.583

Immobilitzacions materials 39.288

Immobilitzacions financeres 1.762.397

ACTIU CIRCULANT**1.037.798**

Existències 174

Deutors 566.934

Inversions financeres temporals 398.174

Tresoreria 71.854

Ajustaments per periodificació 662

TOTAL ACTIU**2.844.066****PASSIU****FONS PROPIS****2.477.329**

Fons social 2.801.620

Resultats d'exercicis anteriors (205.534)

Pèrdues i guanys (pèrdua) (118.757)

CREDITORS A CURT TERMINI**366.737****TOTAL PASSIU****2.844.066**

Imports en milers de pessetes

Institut Català d'Energia

4.2.23.2. Compte d'explotació abreujat a 31.12.97

DESPESES		INGRESSOS	
2. Despeses de personal	230.387	1. Ingressos d'explotació	621.043
a) Sous, salaris i assimilats	181.529	a) Import net de la xifra de negoci	23.017
b) Càrregues socials	48.858	b) Altres ingressos d'explotació	598.026
3. Dotacions amortitzacions immobilitzat	16.576		
5. Altres despeses d'explotació	420.597		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	46.517
8. Diferències negatives de canvi	1.531	2. Ingressos financers	16.684
		c) Altres ingressos financers	16.684
		3. Diferències positives de canvi	14.562
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	29.715		
		III. PÈRDUES ACTIVITATS ORDINÀRIES	16.802
9. Var. prov. immob. immat., material	102.181	7. Ingressos extraordinaris	1.579
12. Despeses extraordinàries	1.353		
		IV. RESULTATS EXTRAORDIN. NEGATIVS	101.955
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	118.757
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	118.757

Imports en milers de pessetes

Institut Català d'Energia

4.3.23.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97**RECURSOS**

	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Drets pdents. de cobrament (5)	Saldo pressupostari (4 + 5 - 3)	Ajustaments (6)	Compte d'explotació (7 = 4 + 5 + 6)
Prestació de serveis	270.000	0	270.000	22.791	0	(247.209)	226	23.017
Subv. a l'explotació Gener.	430.051	(87.061)	342.990	376.948	70.201	104.159	(64.737)	382.412
Altres subv. a l'explotació	0	63.442	63.442	277.630	0	214.188	(63.442)	214.188
Ingres. per serveis diversos	0	0	0	1.652	0	1.652	(226)	1.426
Ingressos financers	0	0	0	31.246	0	31.246	(14.562)	16.684
Diferènc. positives de canvi	0	0	0	0	0	0	14.562	14.562
Ingressos extraordinaris	0	0	0	1.579	0	1.579	0	1.579
Ingressos extraordinaris	0	0	0	(15.132)	0	(15.132)	15.132	0
TOTAL RECURSOS	700.051	(23.619)	676.432	696.714	70.201	90.483	(113.047)	653.868

DOTACIONS

	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions reconegudes (4)	Compromisos adquirits (5)	Saldo pressupostari (3 - 4 - 5)	Ajustaments (6)	Compte d'explotació (7 = 4 + 5 + 6)
Personal	186.611	0	186.611	179.392	0	7.219	50.995	230.387
Financeres	204	0	204	1.191	0	(987)	1.584	2.775
Tributs	62.000	(12.000)	50.000	34.406	0	15.594	0	34.406
Amortitzacions	0	0	0	0	0	0	16.576	16.576
Provisions	0	0	0	0	0	0	102.181	102.181
Altres serveis	88.196	0	88.196	79.772	2.385	6.039	304.143	386.300
Altres accions	363.040	(11.619)	351.421	359.107	110.662	(118.348)	(469.769)	0
TOTAL DOTACIONS	700.051	(23.619)	676.432	653.868	113.047	(90.483)	5.710	772.625
SALDO				42.846	(42.846)	180.966	(118.757)	(118.757)

Imports en milers de pessetes

Institut Català d'Energia**4.3.23.4. Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Recursos rebuts	Rec. pdets. de rebre	Drets liquidats
Aportacions Generalitat	83.309	(55.539)	27.770	27.770	0	27.770
Venda d'accions	400.000	0	400.000	400.000	0	400.000
Romanent exercicis anteriors	0	0	0	0	0	0
Alienació d'immobilitzat material	0	0	0	0	0	0
TOTAL RECURSOS	483.309	(55.539)	427.770	427.770	0	427.770

DOTACIONS

	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Inversions realitzades	Inversions pendents
Immobilitzat immaterial	2.309	0	2.309	64	2.245
Instal·lacions tècniques	500	0	500	0	500
Mobiliari i estris	1.000	0	1.000	507	493
Equips procés d'informació	2.500	0	2.500	1.849	651
Constitució de fiances	0	0	0	(1)	1
Adquisició d'accions	477.000	(55.539)	421.461	420.000	1.461
TOTAL DOTACIONS	483.309	(55.539)	427.770	422.419	5.351

PRESSUPOST DE CAPITAL	1.997
Liquidació exercici	5.351
Drets liquidats	427.770
Obligacions reconegudes	422.419
Excés recursos exercicis anteriors	344.748
Romanent a 31 de desembre	350.099

Imports en milers de pessetes

4.3.24. Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA**4.3.24.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.97****ACTIU****IMMOBILITZAT 334.153**

Immobilitzacions immaterials 33

Immobilitzacions materials 319

Immobilitzacions financeres 333.801

ACTIU CIRCULANT 95.361

Deutors 59.355

Inversions financeres temporals 59

Tresoreria 35.947

TOTAL ACTIU 429.514**PASSIU****FONS PROPIS 334.484**

Capital subscrit 359.000

Reserves 3.163

Resultats d'exercicis anteriors (6.188)

Pèrdues i guanys (pèrdua) (21.491)

CREDITORS A LLARG TERMINI 90.750**CREDITORS A CURT TERMINI 4.280****TOTAL PASSIU 429.514**

Imports en milers de pessetes

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA**4.3.24.2. Compte d'explotació abreujat a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Despeses de personal	4.981	1. Ingressos d'explotació	584
a) Sous, salaris i assimilats	3.789	b) Altres ingressos d'explotació	584
b) Càrregues socials	1.192		
3. Dotació per amortització d'immobilitzat	250		
5. Altres despeses d'explotació	7.822		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	12.469
6. Despeses financeres i altres assimilats	5	2. Ingressos financers	2.659
c) Per altres deutes	5	c) Altres	2.659
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	2.654		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIV. ORDINÀR.	9.815
9. Var.prov.immob.mat.immat. i cart.	11.674	8. Ingressos extraordinaris	1
12. Despeses extraordinàries	3		
		IV. RESULT.EXTRAORDIN. NEGATIVS	11.676
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	21.491
		VI. RESULTAT DE L'EXERC. (PÈRDUES)	21.491

Imports en milers de pessetes

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA**4.3.24.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost		Pressupost	Drets	Saldo
	inicial	Modificacions	definitiu	liquidats	pressupostari
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(4-3)
Prestació de serveis a tercers	4.000	0	4.000	584	(3.416)
Interessos de dipòsit	8.865	0	8.865	2.659	(6.206)
Ingressos extraordinaris	0	0	0	1	1
TOTAL RECURSOS	12.865	0	12.865	3.244	(9.621)

DOTACIONS	Pressupost		Pressupost	Obligacions	Saldo
	inicial	Modificacions	definitiu	reconegudes	pressupostari
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(3-4)
Remuneracions del personal	5.006	0	5.006	4.981	25
Despeses béns corrents i serveis	6.458	0	6.458	7.822	(1.364)
Despeses financeres	15	0	15	5	10
Amortitzacions	1.386	0	1.386	250	1.136
Provisions	0	0	0	11.674	(11.674)
Despeses extraordinàries	0	0	0	3	(3)
TOTAL DOTACIONS	12.865	0	12.865	24.735	(11.870)
SALDO	0	0	0	(21.491)	(21.491)

Imports en milers de pessetes

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA**4.3.24.4. Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Drets compr. pend. de liquidar
Ampliació de capital	0	60.000	60.000	0	60.000
TOTAL RECURSOS	0	60.000	60.000	0	60.000

DOTACIONS	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Inversions realitzades	Inv. pendants de pagament
Immobilitzat immaterial	0	0	0	0	0
Mobiliari i estris	0	0	0	0	0
Equips procés d'informació	0	0	0	0	0
Inversions financeres	0	60.000	60.000	145.000	90.750
TOTAL DOTACIONS	0	60.000	60.000	145.000	90.750

PRESSUPOST DE CAPITAL	1997
Liquidació exercici	(145.000)
Drets liquidats	0
Obligacions reconegudes	145.000
Excés recursos ex. anteriors	154.899
Amortitzacions i provisions	11.924
Resultat de l'exercici	(21.491)
TOTAL	332
Inversions pendants de pagament	90.750
Saldo a 31 de desembre	91.082

Imports en milers de pessetes

4.3.25. Institut de Diagnòstic per la Imatge**4.3.25.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU****IMMOBILITZAT 966.139**

Immobilitzacions immaterials	10.791
- Aplicacions informàtiques	19.454
- Amortitzacions	(8.663)
Immobilitzacions materials	955.348
- Construccions adscrites	253.186
- Construccions pròpies	318.015
- Instal·lacions tècniques i maquinària adscrita	70.135
- Instal·lacions tècniques i maquinària pròpia	675.283
- Altres instal·lacions util·latge i mobiliari adscrit	9.579
- Altres instal·lacions util·latge i mobiliari propi	76.342
- Altre immobilitzat	47.449
- Immobilitzat en curs	1.578
- Amortització adscrita	(94.880)
- Amortització propi	(401.339)

ACTIU CIRCULANT 663.909

Existències	48.930
- Fàrmacs	11.634
- Material sanitari	37.296
Deutors	401.507
- Clients vendes i prestació de serveis	408.159
- Deutors diversos	108
- Administracions públiques	2.427
- Provisions	(9.187)
Inversions financeres temporals	1.701
- Altres crèdits	1.701
Tresoreria	208.930
Ajustaments per periodificació	2.841
TOTAL ACTIU	1.630.048

PASSIU**FONS PROPIS 1.368.988**

Fons social	1.363.865
Aportacions al fons social	5.123

INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS 5.840

Subvencions de capital	5.840
-------------------------------	--------------

CREDITORS A CURT TERMINI 255.220

Creditors comercials	188.752
- Deutes per compres o serveis	188.752
Altres deutes no comercials	66.468
- Administracions públiques	39.062
- Altres deutes	16.476
- Remuneracions pendents	10.930

TOTAL PASSIU 1.630.048

Imports en milers de pessetes

Institut de Diagnòstic per la Imatge

4.3.25.2. Compte d'explotació a 31.12.97

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	428.835	1. Import net xifra negocis	1.418.120
a) Consum de mercaderies	112.859	a) Prestacions de serveis i vendes subp.	1.418.120
b) Consum d'altres matèries	201.780	4. Altres ingressos d'explotació	37.997
c) Altres despeses externes	114.196	a) Ingressos accessoris i altres	32.657
3. Despeses de personal	598.120	b) Subvencions	5.340
a) Sous i salaris	460.787		
b) Càrregues socials	137.333		
4. Dotacions amortització immobilitzat	147.850		
5. Variació de les provisions de tràfic	1.604		
a) Variació provisions i pèrdues crèdits	1.604		
6. Altres despeses d'explotació	314.080		
a) Serveis exteriors	313.446		
b) Tributs	634		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	34.372
		7. Altres interessos	6.121
		a) Altres interessos	6.121
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	6.121		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVIT. ORDINÀRIES	28.251
11. Pèrdues procedents immobilitz. material	156	11. Subvenció capital transf. rtat. exerc.	1.324
14. Despeses i pèrdues d'exercicis anteriors	4.304	12. Ingressos extraordinaris	32.391
		13. Ingressos i beneficis altres exercicis	4.119
IV. RESULTATS EXTRAORD. POSITIUS	33.374		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	5.123		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	5.123		

Imports en milers de pessetes

Institut de Diagnòstic per la Imatge

4.3.25.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97

RECURSOS	Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Ajustam. (3)	Compte P i G (2) + (3)	Saldo pressup. (2) - (1)
Venda de béns	1.282.413	1.341.537	0	1.341.537	59.124
Venda de béns als hospitals	85.500	49.330	0	49.330	(36.170)
Venda de béns a tercers	54.858	37.594	0	37.594	(17.264)
Ingressos per investigació	20.000	20.000	0	20.000	0
Ingressos per venda de subproductes	500	3.357	0	3.357	2.857
Subvencions de l'administració	1.000	4.300	0	4.300	3.300
Ingressos financers	725	6.121	0	6.121	5.396
Ingr. a distribuir en varis exercicis	0	1.324	0	1.324	1.324
Ingressos extraordinaris	0	32.391	0	32.391	32.391
Ingressos d'exercicis anteriors	0	4.119	0	4.119	4.119
TOTAL RECURSOS	1.444.996	1.500.073	0	1.500.073	55.077

DOTACIONS	Pressupost aprovat (1)	Obligacions reconegudes (2)	Ajustam. (3)	Compte P i G (2) + (3)	Saldo pressup. (2) - (1)
Sous i salaris	449.871	460.788	0	460.788	10.917
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	124.614	123.503	0	123.503	(1.111)
Altres despeses socials	17.354	13.843	(13)	13.830	(3.511)
Compres de mercaderies	290.868	303.246	(6.324)	296.922	12.378
Compres d'altres aprovisionaments	20.700	18.046	(329)	17.717	(2.654)
Treballs realitzats per altres empreses	131.411	115.192	(50)	115.142	(16.219)
Lloguers de béns mobles	74.400	131.400	0	131.400	57.000
Despeses de manteniment immob.material	134.691	126.226	6.529	132.755	(8.465)
Serveis professionals independents	2.091	3.305	0	3.305	1.214
Primes d'assegurances	4.889	4.098	(8)	4.090	(791)
Publicitat, propaganda i RRPP	3.235	4.010	0	4.010	775
Subministraments	19.005	22.720	0	22.720	3.715
Altres despeses diverses	17.632	14.182	37	14.219	(3.450)
Tributs	400	634	0	634	234
Variació provisions	1.500	1.604	0	1.604	104
Despeses financeres a curt termini	3.000	0	0	0	(3.000)
Amortització immobilitzat immaterial	2.897	2.771	0	2.771	(126)
Amortització immobilitzat material	146.438	145.079	0	145.079	(1.359)
Despeses extraor. d'exercicis anteriors	0	4.461	0	4.461	4.461
TOTAL DOTACIONS	1.444.996	1.495.108	(158)	1.494.950	50.112

RESULTAT DE L'EXERCICI

5.123

Drets liquidats	1.500.073
Obligacions reconegudes	1.495.108
Superàvit pressupostari	4.965
Superàvit pressupostari	4.965
Variació d'existències	6.325
Ajustaments	(6.167)
Resultat compte de pèrdues i guanys	5.123

Imports en milers de pessetes

Institut de Diagnòstic per la Imatge**4.2.25.4. Liquidació del pressupost d'inversions any 1997****RECURSOS**

	Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (2) - (1)
D'exercicis anteriors	99.001	50.445	(48.556)
Aportacions del SCS	32.000	32.000	0
TOTAL RECURSOS	131.001	82.445	(48.556)

DOTACIONS

	Pressupost aprovat (1)	Obligacions reconegudes (2)	Saldo pressupostari (2) - (1)
Inver. edific. i altres construccions	77.100	13.227	(63.873)
Maquinària, instal·lacions i utilitatge	40.112	44.027	3.915
Mobiliari i estris	6.773	7.503	730
Equips procés de dades	5.316	11.681	6.365
Altres immobilitzat	0	853	853
Immobilitzat immaterial	1.700	5.154	3.454
TOTAL DOTACIONS	131.001	82.445	(48.556)

Imports en milers de pessetes

4.3.26. Junta de Sanejament**4.3.26.1. *Balanç de situació a 31.12.97*****ACTIU**

IMMOBILITZAT		84.236.118
---------------------	--	-------------------

Immobilitzacions immaterials	379.577	
------------------------------	----------------	--

Immobilitzacions materials	83.586.541	
----------------------------	-------------------	--

- Propi	727.844	
---------	---------	--

- A cedir: en curs	16.281.460	
--------------------	------------	--

- A cedir: en funcionament	66.577.237	
----------------------------	------------	--

Immobilitzacions financeres	270.000	
-----------------------------	----------------	--

ACTIU CIRCULANT		27.647.101
------------------------	--	-------------------

Deutors	18.635.558	
---------	-------------------	--

- Per ingressos de dret públic	8.960.734	
--------------------------------	-----------	--

- Altres deutors	9.674.824	
------------------	-----------	--

Tresoreria	1.357	
------------	--------------	--

Transferències de fons a aplicar	4.422.932	
----------------------------------	------------------	--

Ajustaments per periodificació	4.587.254	
--------------------------------	------------------	--

TOTAL ACTIU		111.883.219
--------------------	--	--------------------

PASSIU

FONS PROPIS		(12.285.217)
--------------------	--	---------------------

Patrimoni propi	49.684	
-----------------	---------------	--

Recursos generats aplicats procés inversió	79.971.305	
--	-------------------	--

Recursos cedits	(92.306.206)	
-----------------	---------------------	--

INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		13.939.395
---	--	-------------------

CREDITORS A LLARG TERMINI		77.966.136
----------------------------------	--	-------------------

CREDITORS A CURT TERMINI		32.262.905
---------------------------------	--	-------------------

Deutes amb entitats de crèdit	8.753.983	
-------------------------------	------------------	--

Creditors per transferències i subv. atorgades	4.456.549	
--	------------------	--

Creditors per pagaments ordenats	15.854.083	
----------------------------------	-------------------	--

Altres deutes no comercials	3.198.290	
-----------------------------	------------------	--

TOTAL PASSIU		111.883.219
---------------------	--	--------------------

Imports en milers de pessetes

Junta de Sanejament

4.3.26.2. Compte d'explotació a 31.12.97

DESPESES		INGRESSOS	
2. Activitats de sanejament	10.581.475	1. Ingressos de dret públic aplicats	19.726.635
- Explotacions sistemes sanejament	9.845.066	4. Altres ingressos d'explotació	101.788
- Reposicions i grans reparac. sistemes	371.974		
- Anàlisi i control d'aigües	323.108		
- Manteniment xarxa control d'aigües	41.327		
3. Despeses de personal	1.079.309		
4. Dotacions per a amortitz. d'immob.	1.818.438		
- Immaterial	224.773		
- Material propi	125.203		
- Sistemes de sanejament	1.468.462		
5. Dotació provisions per incobrables	240.800		
6. Altres despeses d'explotació	1.006.741		
- Programa de neteja de platges	26.179		
- Premi de recaptació	400.332		
- Serveis exteriors	623.072		
- Tributs	(42.842)		
II. BENEFICIS D'EXPLORACIÓ	5.101.660		
7. Despeses financeres	4.987.338	7. Ingressos financers	2.299
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	4.985.039
III. BENEFICIS DE LES ACTIVIT. ORDIN.	116.621		
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	4.119	11. Subv. de capital aplicades a resultat	184.981
14. Despeses i pèrdues d'exerc. anteriors	297.483		
		IV. RESULTATS EXTRAORD. NEGATIUS	116.621
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	0		
15. Impost sobre societats	0		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI	0		

Imports en milers de pessetes

Junta de Sanejament

4.3.26.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97**RECURSOS**

	Pressupost	Real
INGRESSOS PROPIS	21.415.010	20.328.909
ITS domèstic i industrial	20.915.010	19.772.351
Altres ingressos propis	500.000	556.558
SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES	42.840	51.544
De l'administració de l'Estat	0	4.400
De la Generalitat de Catalunya	42.840	47.144
INGRESSOS PATRIMONIALS	0	2.299
Interessos de dipòsit	0	2.299
TOTAL RECURSOS	21.457.850	20.382.752

DOTACIONS

	Pressupost	Real
REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.131.017	1.079.310
Sous i salaris	899.082	854.265
Assegurances i prestacions socials	231.935	225.045
DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	11.384.503	11.380.619
Explotació de sistemes de sanejament	9.787.128	9.845.066
Serveis exteriors	1.062.000	1.294.753
- Lloguers	107.000	99.533
- Cànon, premi de recaptació	325.000	400.332
- Conservació i reparació	33.000	30.599
- Serveis professionals independents	392.000	550.571
- Primes d'assegurances	30.000	40.535
- Publicitat i divulgació	20.000	21.094
- Subministraments	65.000	63.506
- Altres despeses	90.000	88.583
Dotació de les provisions	535.375	240.800
DESPESES FINANCERES	5.511.900	4.987.338
Deute a llarg termini	5.511.900	4.987.333
SUBVENCIONS CORRENTS CONCEDIDES	100.000	26.179
A corporacions locals	100.000	26.179
AMORTITZACIONS	1.920.000	1.818.437
Amortització immobilitzat immaterial	261.264	224.773
Amortització immobilitzat material	1.658.736	1.593.664
TOTAL DOTACIONS	20.047.420	19.291.883
Superàvit o (dèficit) d'explotació	1.410.430	1.090.869

Imports en milers de pessetes

Junta de Sanejament

4.3.26.4. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97

RECURSOS

	Pressupost	Real
INGRESSOS DE CAPITAL	3.865.805	3.150.106
Amortitzacions	1.920.000	1.818.437
Variació de les provisions	535.375	240.800
Superàvit d'explotació	1.410.430	1.090.869
SUBVENCIONS DE CAPITAL REBUDES	16.653.925	5.162.710
De l'Estat/Generalitat	13.211.125	5.821
- Conveni de 12/02/96 de finançament MOPTMA i JS	10.701.000	0
- Conveni de 12/02/96 MOPTMA, JS i EMSHTR	2.500.000	0
- De la Generalitat	10.125	5.821
D'empreses i altres ens públics	0	153.290
De l'exterior	3.442.800	5.003.599
VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS	15.000.000	0
Variació de capital circulant	15.000.000	0
VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	1	12.074.527
Préstecs rebuts a llarg termini	1	12.074.527
TOTAL RECURSOS	35.519.731	20.387.343

DOTACIONS

	Pressupost	Real
INVERSIONS REALS	34.519.731	19.713.968
Edificis i altres construccions	25.000	1.505
Maquinària i utillatge	40.000	32.477
Material de transport	20.000	17.465
Mobiliari i equips d'oficina	20.000	3.497
EPD i aplicacions informàtiques	150.000	63.489
Inversions destinades a ús general	34.264.731	17.469.958
Actuacions amb romanent afectat art. 12 LP 19/1996	0	2.125.577
SUBVENCIONS DE CAPITAL CONCEDIDES	1.000.000	515.943
A empreses	1.000.000	151.324
Actuacions amb romanent afectat art. 12 LP 19/1996	0	364.619
VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS	0	270.000
Inversions financeres a llarg termini	0	270.000
TOTAL DOTACIONS	35.519.731	20.499.911
Superàvit o (dèficit) de l'exercici	0	(112.568)

Imports en milers de pessetes

4.3.27. Junta de Residus**4.3.27.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU****IMMOBILITZAT 10.440.198**

Despeses amortitzables	8.135
Immobilitzacions immaterials	93.052
Immobilitzacions materials pròpies	2.840.097
Immobilitzacions materials adscrites	743.342
Immobilitzacions materials d'ús general	4.981.059
Immobilitzacions financeres	1.774.513

DESPESES A DISTRIB. EN DIVERSOS EJERCICIOS 3.565.779**ACTIU CIRCULANT 5.425.062**

Existències	12.301
Deutors	5.276.673
Inversions financeres temporals	89.600
Tresoreria	45.767
Ajustaments per periodificació	721

TOTAL ACTIU 19.431.039**PASSIU****PATRIMONI 2.609.554**

Fons patrimonial	1.864.791
Patrimoni adscrit	743.400
Resultat de l'exercici (benefici)	1.363

INGRESSOS A DISTR. EN DIFERENTS EJERCICIOS 4.642.002**CREDITORS A LLARG TERMINI 3.000.000**

Deutes amb entitats de crèdit	3.000.000
-------------------------------	-----------

CREDITORS 7.814.587

Creditors per subvencions	6.395.617
Altres creditors	1.418.970

PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ 1.364.896**TOTAL PASSIU 19.431.039**

Imports en milers de pessetes

Junta de Residus

4.3.27.2. Compte d'explotació a 31.12.97

DESPESES		INGRESSOS	
Despeses de personal	851.835	Ingressos per taxes, prestació serveis i sancions	821.398
- Sous, salaris i assimilats	674.146	Augment d'exist. i prod. acabats i en curs	12.301
- Càrregues socials	177.689	Subvencions traspassades a resultats	2.091.222
Despeses financeres	200.813	Subvencions de capital traspassades a resultats	20.982
Tributs	9.420	Ingressos financers	28.656
Treballs, subministram., serveis exteriors i altres	915.891	Altres ingressos	10.000
Transferències corrents	162.471	Provisions aplicades	9.690
Transferències de capital	766.136		
Dotacions exercici amortització de l'immobilit.	262.655		
Variació de les provisions per insolvències	110.127		
Total despeses	3.279.348	Total ingressos	2.994.249
RESULTATS EXTRAORDINARIS		RESULTATS DE LA CARTERA DE VALORS	
Pèrdues procedents de l'immobilitzat	56.869	Var. provis. per a la deprec. de les invers. financ.	2.014
		Beneficis procedents de l'immobilitzat financer	328.000
		MODIF. DRETS I OBLIGACIONS EXERC. TANCATS	13.317
BENEFICI DE L'EXERCICI ABANS D'IMPOSTOS	1.363		
BENEFICI DE L'EXERCICI	1.363		
TOTAL DESPESES	3.280.711	TOTAL INGRESSOS	3.007.566

Imports en milers de pessetes

Junta de Residus

4.3.27.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97**RECURSOS**

	Pressupost inicial	Ajustaments	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Diferència
Ingressos propis	1.210.000	0	1.210.000	832.402	377.598
Transferències corrents	1.550.000	(197.193)	1.352.807	1.352.807	0
- De la Generalitat	1.430.000	(93.484)	1.336.516	1.336.516	0
- De l'OGU	0	1.291	1.291	1.291	0
- De l'Estat (MIMA Olis)	0	15.000	15.000	15.000	0
- De l'Estat (MIMA convenis)	120.000	(120.000)	0	0	0
Altres ingressos	0	0	0	28.656	(28.656)
TOTAL RECURSOS	2.760.000	(197.193)	2.562.807	2.213.865	348.942

DOTACIONS

	Pressupost inicial	Ajustaments	Pressupost definitiu	Obligacions reconegudes	Diferència
Remuneracions del personal	894.400	0	894.400	802.279	92.121
Despeses béns corrents i serveis	1.395.600	(211.209)	1.184.391	945.738	238.653
Despeses financeres	408.000	0	408.000	171.811	236.189
Subvencions corrents	62.000	14.016	76.016	162.471	(86.455)
TOTAL DOTACIONS	2.760.000	(197.193)	2.562.807	2.082.299	480.508

Superàvit oper. corrents de l'exer.

131.566

Modificació d'oper. ex. anteriors

(43.371)

Romanent per oper. corrents**88.195**

Romanent ex. ant. afectat subv. atorg.

82.756

Romanent acumulat afectat subv. atorg.

(170.530)

Romanent disponible operacions corrents**421**

Imports en milers de pessetes

Junta de Residus

4.3.27.4. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97**RECURSOS**

	Pressupost inicial	Ajustaments	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Diferència
Transferències de capital	5.021.000	(1.089.199)	3.931.801	3.931.801	0
- De la Generalitat	4.660.000	(1.158.450)	3.501.550	3.501.550	0
- De l'Estat (MIMA convenis)	361.000	(361.000)	0	0	0
- Del Fons de cohesió	0	430.251	430.251	430.251	0
Variació actius financers	200.000	100.000	300.000	300.000	0
TOTAL RECURSOS	5.221.000	(989.199)	4.231.801	4.231.801	0

DOTACIONS

	Pressupost inicial	Ajustaments	Pressupost definitiu	Obligacions reconegudes	Diferència
Inversions reals	1.913.733	(989.199)	924.534	2.147.653	(1.223.119)
Subvencions de capital	3.107.267	0	3.107.267	764.927	2.342.340
Variació d'actius financers	200.000	0	200.000	0	200.000
TOTAL DOTACIONS	5.221.000	(989.199)	4.231.801	2.912.580	1.319.221

Superàvit oper. capital de l'exer.

1.319.221

Modificació d'oper. ex. anteriors

746.347

Romanent per oper. capital**2.065.568**

Romanent ex. ant. afectat subv. atorg.

1.273.169

Romanent acumulat afectat subv. atorg.

(3.335.389)

Romanent disponible operacions capital**3.348**

Imports en milers de pessetes

4.3.28. Gestió de Serveis Sanitaris**4.3.28.1. *Balanç de situació a 31.12.97*****ACTIU****IMMOBILITZAT 3.458.693**

Despeses d'establiment	228
Immobilitzacions immaterials	9.212
- Aplicacions informàtiques	14.358
- Amortització acumulada immobilitzat immat.	(5.146)
Immobilitzacions materials	3.448.881
- Terrenys i construccions	3.298.244
- Instal·lacions tècniques i maquinària	221.673
- Altres instal·lacions, utilitatge i mobiliari	196.991
- Avançaments i immobilitzat material en curs	290
- Altre immobilitzat	33.455
- Amortització acumulada immobilitzat material	(301.772)
Immobilitzacions financeres	372
- Cartera de valors a llarg termini	8
- Dipòsits i fiances constituïdes a L/T	364

ACTIU CIRCULANT 844.819

Existències	60.647
- Fàrmacs específics	26.399
- Material sanitari de consum	23.750
- Altres aprovisionaments	5.622
- Roba	4.876
Deutors	661.264
- Clients privats	161
- Clients Mútues	5.584
- Servei Català de la Salut	619.163
- Clients altres entitats públiques	2.928
- Deutors varis	30.827
- Bestretes personal	1.801
- Deutors per subvencions	800
Inversions financeres temporals	337
- Cartera de valors a curt termini	337
Tresoreria	120.921
- Caixa, pessetes	175
- Bancs i inst. crèdit c/c vista, pta.	120.746
Ajustaments per periodificació	1.650
- Despeses avançades	1.650

TOTAL ACTIU	4.303.512
--------------------	------------------

Imports en milers de pessetes

Gestió de Serveis Sanitaris***Balanç de situació a 31.12.97*****PASSIU**

FONS PROPIS		3.446.685
Capital subscrit	3.759.805	
- Fons patrimonial	3.759.805	
Resultats negatius exercicis anteriors	(291.642)	
- Resultats negatius exercicis anteriors	(291.642)	
Pèrdues i guanys (pèrdua)	(21.478)	
 PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		 30.687
Provisions per prestacions socials	6.000	
Provisions productivitat funcionaris	4.329	
Provisió per impostos	16.067	
Provisió retencions	4.291	
 CREDITORS A LLARG TERMINI		 293.710
Centres crònics psiquiatria	254.439	
MUNPAL	38.731	
Fiances i dipòsits rebuts	540	
 CREDITORS A CURT TERMINI		 532.430
Creditors comercials	301.679	
- Deutes per compres i prestació de serveis	301.679	
Altres deutes no comercials	185.851	
- Administracions públiques	141.547	
- Altres deutes amb personal	986	
- Fiances i dipòsits rebuts a c/t	675	
- Altres deutes	42.643	
Ajustaments per periodificació	44.900	
TOTAL PASSIU		4.303.512

Imports en milers de pessetes

Gestió de Serveis Sanitaris**4.3.28.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	637.775	1. Import net de la xifra de negocis	1.901.479
a) Compra de mercaderies	426.487	a) Prest. serv.i venda subprod. i resid.	1.901.479
b) Variació d'existències	(7.799)	4. Altres ingressos d'explotació	775.104
c) Altres despeses externes	219.087	a) Ingr. access.i altres de gest.corrent	8.471
3. Despeses de personal	1.852.485	b) Subvencions	759.279
a) Sous, salaris i assimilats	1.437.464	c) Excessos de prov. de riscos i desp.	7.354
b) Càrregues socials	415.021		
4. Dotació amortització immobilitzat	79.812		
5. Altres despeses d'explotació	120.495		
a) Serveis exteriors	111.456		
b) Tributs	9.039		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	13.984
7. Despeses finan. i desp. assimilades	229	7. Altres interessos i ingressos assimilats	3.968
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	3.739		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIV. ORDINÀR.	10.245
13. Despeses extraordinàries	2	11. Ingressos extraordinaris	316
14. Despeses i pèrdues d'altres exercic.	39.162	12. Ingressos i beneficis d'altres exercic.	27.615
		IV. RESULTATS EXTRAORD. NEGATIVS	11.233
		VI. RESULTAT DE L'EXERC. (PÈRDUES)	21.478

Imports en milers de pessetes

4.3.29. Institut d'Assistència Sanitària**4.3.29.1. *Balanç de situació a 31.12.97*****ACTIU**

IMMOBILITZAT		2.004.522
Immobilitzacions immaterials	56.371	
Immobilitzacions materials	1.947.303	
Immobilitzacions financeres	848	
ACTIU CIRCULANT		1.517.670
Existències	54.593	
Deutors	1.233.364	
- Clients per vendes i prestació serveis	1.216.156	
- Personal	17.208	
Inversions financeres temporals	174.431	
Tresoreria	55.282	
TOTAL ACTIU		3.522.192

PASSIU

PATRIMONI NET		2.265.895
Fons social	2.110.428	
Reserves	155.467	
INGRES. DISTRIB. DIVERSOS EXERCICIS		13.130
PROVISIÓ PER A RISCOS		4.530
CREDITORS A CURT TERMINI		1.238.637
Deutes amb entitats de crèdit	397.483	
Creditors comercials	561.407	
Altres deutes no comercials	279.747	
- Administracions públiques	232.658	
- Altres deutes	42.483	
- Remuneracions pendents de pagament	4.606	
TOTAL PASSIU		3.522.192

Imports en milers de pessetes

Institut d'Assistència Sanitària**4.3.29.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	773.760	1. Import net xifra de negocis	4.015.435
a) Aprovisionaments	622.460	4. Altres ingressos d'explotació	262.226
b) Treballs realitzats per altres	151.300	a) Ingr. accessoris i altres gestió corrent	14.585
3. Despeses de personal	3.142.919	b) Subvencions a l'explotació	238.000
a) Sous, salaris i assimilats	2.438.456	c) Subvencions no oficials a explotació	9.641
b) Càrregues socials	704.463		
4. Dotacions amortització immobilitzat	116.747		
5. Variació provisions circulant	15.471		
6. Altres despeses d'explotació	240.466		
a) Serveis exteriors	228.216		
b) Tributs	12.250		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	11.702
7. Despeses financ. i despeses assimilades	13.011	7. Altres interessos i ingressos assimilats	685
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	12.326
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVIT. ORDINÀRIES	24.028
13. Despeses extraordinàries	15.698	13. Ingressos d'exercicis anteriors	52.131
		14. Subvenc. capital traspas. resultat exerc.	2.097
IV. RESULTATS EXTRAORDIN. POSITIUS	38.530		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	14.502		
17. Traspàs a patrimoni	(14.502)		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI	0		

Imports en milers de pessetes

Institut d'Assistència Sanitària**4.3.29.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost aprovat	Tancament 1997	%
Concert amb SCS	3.830.910	3.829.633	99,97
Subvenció explotació	238.000	238.000	100,00
Particulars i Mútues	182.212	185.802	101,97
Altres subvencions	2.944	9.641	327,48
Altres ingressos de gestió	7.629	14.585	191,18
Ingressos financers	753	685	90,97
Ingressos extraordinaris	51	54.228	106.329,41
TOTAL RECURSOS	4.262.499	4.332.574	101,64

DOTACIONS	Pressupost aprovat	Tancament 1997	%
Fàrmacs i específics	224.999	202.593	90,04
Material sanitari de consum	227.221	213.663	94,03
Instrumental i utilitatge	6.205	4.360	70,27
Queviures i begudes	118.676	114.224	96,25
Roba i vestuari	12.266	11.816	96,33
Altres aprovisionaments	84.564	78.334	92,63
Serveis assistencials altres empreses	56.770	65.967	116,20
Altres treballs realit. altres empreses	82.602	85.336	103,31
Variació d'existències	0	(2.532)	-
Arrendaments	5.532	9.073	164,01
Reparació i conservació	92.126	94.122	102,17
Serveis professionals independents	20.661	16.858	81,59
Transports	1.596	889	55,70
Assegurances	6.241	6.579	105,42
Publicitat	10.933	544	4,98
Subministraments	57.641	57.551	99,84
Altres serveis no assistencials	48.500	42.633	87,90
Tributs	8.802	12.250	139,17
Sous i salaris	2.348.869	2.429.461	103,43
Indemnitzacions i jubilacions	19.353	8.995	46,48
Seguretat social empresa	672.676	663.005	98,56
Altres despeses socials	32.975	41.458	125,73
Provisions	3.906	8.593	219,99
Amortitzacions immobilitzat	110.870	116.713	105,27
Despeses financeres	7.187	13.011	181,04
Altres despeses de gestió	0	6.878	-
Subvencions atorgades	0	0	-
Despeses extraordinàries	328	15.698	4.785,98
TOTAL DOTACIONS	4.262.499	4.318.072	101,30

RESULTAT	0	14.502	-
-----------------	----------	---------------	----------

Imports en milers de pessetes

Institut d'Assistència Sanitària**4.3.29.4. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost aprovat	Tancament 1997	%
Recursos generats per les operacions	110.870	116.713	105,27
Subvenció al Fons Patrimonial	96.000	96.000	100,00
TOTAL RECURSOS	206.870	212.713	102,82

DOTACIONS	Pressupost aprovat	Tancament 1997	%
Edificis i altres construccions	127.000	70.380	55,42
- Parc Hospitalari "Martí i Julià"	96.000	22.787	23,74
- Altres	31.000	47.593	153,53
Maquinària, instal·lacions i utilitatge	20.000	34.038	170,19
Material de transport	1.640	0	0,00
Mobiliari i estris	35.030	12.000	34,26
Equips procés de dades	21.000	19.707	93,84
Altres immobilitzat material	700	546	78,00
Aplicacions informàtiques	1.500	9.603	640,20
Altres immobilitzat immaterial	0	5.902	-
TOTAL DOTACIONS	206.870	152.176	73,56

Imports en milers de pessetes

4.3.30. Gestió i Prestació de Serveis de Salut**4.3.30.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU****IMMOBILITZAT****102.567**

Edifici rebut en adscripció	62.422
Maquinària rebuda en adscripció	30.849
Utillatge rebut en adscripció	2.592
Mobiliari rebut en adscripció	9.044
Elements de transport rebuts en adscripció	997
AA immobilitzat rebut en adscripció	(40.412)

Aplicacions informàtiques	935
Maquinària	9.402
Mobiliari	21.252
Equips procés d'informació	1.573
Hospital de dia	15.448
Utillatge	5.220
Vehicle	4.721
AA immobilitzat	(22.499)

Maquinària	60
Utillatge	741
Informàtica	261
AA immobilitzat	(39)

ACTIU CIRCULANT**98.288****Existències****5.773**

- Medicaments	1.505
- Material sanitari	2.008
- Eines, material divers	90
- Roba, llenceria	1.530
- Material d'oficina	278
- Parament	170
- Material de neteja	192

Clients i deutors**81.608**

- ICASS	16.483
- SCS	50.497
- Sistema d'Emergències Mèdiques	14.114
- Avançaments remuneracions	261
- Avançaments proveïdors	253

Tresoreria**10.907**

- C/C entitat de crèdit	10.907
-------------------------	--------

TOTAL ACTIU**200.855**

Imports en milers de pessetes

Gestió i Prestació de Serveis de Salut***Balanç de situació a 31.12.97*****PASSIU****FINANÇAMENT BÀSIC****117.036**

Patrimoni rebut en adscripció	105.903
Fons patrimonial	74.975
Resultats negatius exercicis anteriors	(53.368)
Resultat de l'exercici (pèrdua)	(10.474)

DEUTES A CURT TERMINI**83.819**

Proveïdors i creditors	52.150
Remuneracions pendents de pagament	6.000
Deutes amb entitats de crèdit	6.289
Hisenda pública creditora	12.904
Seguretat social creditora	6.476

TOTAL PASSIU**200.855**

Imports en milers de pessetes

Gestió i Prestació de Serveis de Salut**4.3.30.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Consums d'explotació	30.846	1. Ingressos d'explotació	453.463
2. Despeses de personal	316.796		
3. Dotacions per a amortitz. d'immob.	14.158		
5. Altres despeses d'explotació	98.272		
a) Altres despeses d'explotació	61.630		
b) Altres despeses externes	36.642		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	6.609
6. Despeses financeres	2.730	2. Ingressos financers	148
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	2.582
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDIN.	9.191
13. Despeses d'exercicis anteriors	4.616	8. Ingressos i beneficis d'exercicis anteriors	3.333
		IV. RESULTATS EXTRAORD. NEGATIUS	1.283
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	10.474
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	10.474

Imports en milers de pessetes

Gestió i Prestació de Serveis de Salut**4.3.30.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost	Drets liquidats	Ajustaments	Compte d'explotació	Diferència
Ingressos per prestació de serv.	323.012	316.066	0	316.066	6.946
Aportació SCS	140.877	140.877	0	140.877	0
TOTAL RECURSOS	463.889	456.943	0	456.943	6.946

DOTACIONS	Pressupost	Obligacions concretes	Ajustaments	Compte d'explotació	Diferència
Despeses de personal	328.644	316.796	0	316.796	11.848
Compres i serveis exteriors	114.774	133.733	0	133.733	(18.959)
Despeses financeres	5.500	2.730	0	2.730	2.770
Dotacions amortitzacions	14.971	14.158	0	14.158	813
TOTAL DOTACIONS	463.889	467.417	0	467.417	(3.528)

Imports en milers de pessetes

4.3.31. Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**4.3.31.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU**

IMMOBILITZAT		51.939
---------------------	--	---------------

Despeses d'establiment	492
Immobilitzacions immaterials	8.712
- Marques	194
- Aplicacions informàtiques	20.195
- Amortitzacions	(11.677)
Immobilitzacions materials	42.735
- Instal·lacions	47.893
- Mobiliari	9.599
- Equips processament d'informació	6.140
- Amortitzacions	(20.897)

ACTIU CIRCULANT		341.156
------------------------	--	----------------

Deutors	305.393
- Deutors	69.540
- Contracte SCS	242.908
- HP retencions a compte	1.870
- Provisions	(8.925)
Inversions financeres temporals	149
Tresoreria	35.235
Ajustos per periodificació	379
TOTAL ACTIU	393.095

PASSIU

FONS PROPIS		70.588
--------------------	--	---------------

Capital subscrit	70.580
Aportacions a compte futures ampliacions	8

CREDITORS A CURT TERMINI		322.507
---------------------------------	--	----------------

Convenis	243.112
Previsió i periodificació convenis	11.483
Altres creditors	13.980
Altres deutes no comercials	53.932
- Administracions públiques	30.083
- Remuneracions pendents pagament	23.849
TOTAL PASSIU	393.095

Imports en milers de pessetes

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**4.3.31.2. Compte d'explotació abreujat a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Consums d'explotació	598.310	1. Ingressos d'explotació	1.061.426
2. Despeses de personal	420.332	a) Import net de la xifra de negocis	317.289
a) Sous i salaris	327.127	b) Altres ingressos d'explotació	744.137
b) Càrregues socials	93.205		
3. Dotacions per a amortz. d'immob.	12.963		
4. Variació de provisions de tràfic	(849)		
5. Altres despeses d'explotació	33.636		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	2.966
7. Despeses financeres i altres assimilats	102	2. Ingressos financers	2.841
c) Per altres deutes	102	c) Altres	2.841
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	2.739		
		III. PÈRDUES DE LES ACTV. ORDIN.	227
11. Pèrd. proc. immob. i cart. de control	38	7. Ingressos extraordinaris	265
IV. RESULTATS EXTRAOR. POSITIUS	227		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	0
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	0

Imports en milers de pessetes

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**4.3.31.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost	Drets liquidats	Ajustaments	Realitzat	Saldo pressupostari
Contracte programa	916.545	928.537	0	928.537	11.992
Prestació de serveis a tercers	140.000	131.308	0	131.308	(8.692)
Interessos financers	500	2.841	0	2.841	2.341
Excés provisió per insolvències	0	849	0	848	849
TOTAL RECURSOS	1.057.045	1.063.535	0	1.063.534	6.490

DOTACIONS	Pressupost	Obligacions concretes	Ajustaments	Compte d'explotació	Saldo pressupostari
Despeses de funcionament	1.057.045	1.063.535	0	1.063.535	6.490
- Compres i aprovisionaments	581.617	597.160	0	597.160	15.543
- Despeses de personal	423.821	419.721	0	419.721	(4.100)
- Treballs, subminist. i serveis ext.	35.231	32.533	0	32.533	(2.698)
- Tributs	564	1.106	0	1.106	542
- Despeses diverses	2	102	0	102	100
- Dotacions per amortitzacions	12.810	12.913	0	12.913	103
- Dotacions per provisions	3.000	0	0	0	(3.000)
TOTAL DOTACIONS	1.057.045	1.063.535	0	1.063.535	6.490

Imports en milers de pessetes

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**4.3.31.4. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost	Drets liquidats	Ajustaments	Realitzat	Saldo pressupostari
Rec. gen. per les op. anys actual	5.000	12.913	(12.913)	0	7.913
TOTAL RECURSOS	5.000	12.913	(12.913)	0	7.913

DOTACIONS	Pressupost	Obligacions concretes	Ajustaments	Balanç de situació	Saldo pressupostari
Despeses de capital	5.000	3.208	(3.208)	0	(1.792)
- Despeses estab. i ampl. capital	200	40	(40)	0	(160)
- Immobilitzat immaterial	1.500	1.471	(1.471)	0	(29)
- Mag. instal·lacions i utilitatge	1.200	17	(17)	0	(1.183)
- Mobiliari i estris	1.500	1.129	(1.129)	0	(371)
- Equips procés de dades	600	551	(551)	0	(49)
TOTAL DOTACIONS	5.000	3.208	(3.208)	0	(1.792)

Imports en milers de pessetes

4.3.32. Eficiència Energètica, SA**4.3.32.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU****IMMOBILITZAT****579.532**

Immobilitzacions immaterials 30

Immobilitzacions materials 2.268

Immobilitzacions financeres 577.234

ACTIU CIRCULANT**571.134**

Deutors 5.873

Inversions financeres temporals 502.597

Tresoreria 62.089

Ajustaments per periodificació 575

TOTAL ACTIU**1.150.666****PASSIU****FONS PROPIS****1.133.022**

Capital social 1.091.000

Resultat d'exercicis anteriors (20.938)

Pèrdues i guanys (benefici) 62.960

CREDITORS A LLARG TERMINI**1.312****CREDITORS A CURT TERMINI****16.332****TOTAL PASSIU****1.150.666**

Imports en milers de pessetes

Eficiència Energètica, SA**4.3.32.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Despeses de personal	14.343	1. Ingressos d'explotació	96.797
a) Sous, salaris i assimilats	11.581	a) Import net de la xifra de negocis	2.296
b) Càrregues socials	2.762	b) Altres ingressos d'explotació	94.501
3. Dotacions amortitzacions d'immobilitzat	2.573		
5. Altres despeses d'explotació	28.853		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	51.028		
		2. Ingressos financers	25.033
		b) En empreses associades	5.225
		c) Altres	17.669
		d) Beneficis en inversions financeres	2.139
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	25.033		
III. BENEFICIS DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	76.061		
9. Var.prov.immob.immat., mat. i cart. cont.	2.494	4. Beneficis en alienació d'immobilitzat	2.961
12. Despeses extraordinàries	2	7. Ingressos extraordinaris	40
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIUS	505		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	76.566		
14. Impost sobre societats	13.606		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	62.960		

Imports en milers de pessetes

Eficiència Energètica, SA**4.3.32.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Saldo pressupost. (3-4)
Subvencions d'empreses i ens públics	0	0	0	3.400	(3.400)
Import net de la xifra de negoci	3.226	0	0	2.296	(2.296)
Resultat d'operació en comú	0	0	0	91.101	(91.101)
Interessos de préstecs concedits	3.000	0	3.000	5.225	(2.225)
Altres ingressos financers	62.000	0	62.000	19.808	42.192
Ingressos extraordinaris	0	0	0	3.001	(3.001)
TOTAL RECURSOS	68.226	0	65.000	124.831	(59.831)

DOTACIONS	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions reconegud. (4)	Saldo pressupost. (3-4)
Remuneracions del personal	17.016	0	17.016	14.343	2.673
Despeses de béns corrents i serveis	48.707	0	48.707	28.853	19.854
Amortitzacions	2.503	0	2.503	2.573	(70)
Provisions	0	0	0	2.494	(2.494)
Despeses extraordinàries	0	0	0	2	(2)
Impost sobre beneficis	0	0	0	13.606	(13.606)
TOTAL DOTACIONS	68.226	0	68.226	61.871	6.355

SALDO	0	0	(3.226)	62.960	(66.186)
--------------	----------	----------	----------------	---------------	-----------------

Imports en milers de pessetes

Eficiència Energètica, SA**4.3.32.4. Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Saldo pressupostari
Ampliació de capital	150.000	0	150.000	150.000	0
Reintegrant de préstecs concedits	0	0	0	8.740	(8.740)
Reintegrant d'inversions financeres	3.000	0	3.000	4.170	(1.170)
TOTAL RECURSOS	153.000	0	153.000	162.910	(9.910)

DOTACIONS	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Inversions realitzades	Saldo pressupostari
Immobilitzat immaterial	300	0	300	0	300
Mobiliari i estris	50	0	50	0	50
Equips procés d'informació	300	0	300	0	300
Instal·lacions tècniques	0	0	0	2.257	(2.257)
Inversions financeres	152.350	0	152.350	120.654	31.696
TOTAL DOTACIONS	153.000	0	153.000	122.911	30.089

PRESSUPOST DE CAPITAL	1997
Liquidació exercici	39.999
Drets liquidats	162.910
Obligacions reconegudes	(122.911)
Excés recursos exercicis anteriors	434.131
Amortitzacions i provisions	3.098
Beneficis	62.960
Romanent a 31 de desembre	540.188

Imports en milers de pessetes

4.3.33. EQUACAT, SA**4.3.33.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU**

IMMOBILITZAT		165.551
Despeses d'establiment	513	
Immobilitzacions immaterials	571	
- Concessions administratives	384	
- Aplicacions informàtiques	2.180	
- Amortitzacions	(1.993)	
Immobilitzacions materials	164.467	
- Terrenys i construccions	57.781	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	111.522	
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	59.303	
- Altre immobilitzat	9.476	
- Amortitzacions	(73.615)	
ACTIU CIRCULANT		67.345
Existències	1.444	
- Comercials	1.444	
Deutors	4.864	
- Clients per vendes i serveis	4.787	
- Personal	400	
- Administracions públiques	891	
- Provisions	(1.214)	
Tresoreria	61.037	
TOTAL ACTIU		232.896

PASSIU

FONS PROPIS		171.138
Capital subscrit	140.000	
Aportacions cte. ampliacions de capital	69.475	
Resultats negatius d'exercicis anteriors	(20.438)	
Pèrdues i guanys (pèrdua)	(17.899)	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		48.025
- Subvencions	48.025	
CREDITORS A CURT TERMINI		13.733
Creditors comercials	6.338	
- Deutes per compres i serveis	6.338	
Deutes no comercials	7.371	
- Administracions públiques	5.492	
- Altres deutes	49	
- Remuneracions pendents de pagament	1.830	
Ajustaments per periodificació	24	
TOTAL PASSIU		232.896

Imports en milers de pessetes

EQUACAT, SA**4.3.33.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Consums d'explotació	1.065	1. Ingressos d'explotació	151.310
2. Despeses del personal	84.763	a) Import de la xifra de negocis	123.013
a) Sous, salaris i similars	65.054	b) Altres ingressos d'explotació	28.297
b) Càrregues socials	19.709		
3. Dotacions a les amortitzacions	22.333		
4. Variació de provisions de tràfic	666		
5. Altres despeses d'explotació	61.450		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	18.967
6. Despeses financeres i assimilades	0	2. Ingressos financers	1.487
c) Per altres deutes	0	c) Altres	1.487
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	1.487		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVIT. ORDINÀRIES	17.480
10. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	329	4. Beneficis d'alienació d'immobilitzat	133
12. Despeses extraordinàries	1.005	7. Ingressos extraordinaris	782
		IV. RESULTATS EXTRAORDINAR. NEGATIVS	419
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	17.899
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	17.899

Imports en milers de pessetes

EQUACAT, SA**4.3.33.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupostat	Realitzat	Diferència
INGRESSOS PROPIS	98.000	123.294	(25.294)
Vendes i prestació de serveis	98.000	123.294	(25.294)
- Altres vendes, serveis, reintegr. despeses	1.500	1.779	(279)
- Abonaments	26.000	29.527	(3.527)
- Cursos, grups, classes	31.000	45.375	(14.375)
- Lloguers	28.000	33.855	(5.855)
- Competicions, hangars	3.000	1.844	1.156
- Entrades	8.500	10.914	(652)
SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES	14.000	14.000	0
D'organismes autònoms	7.000	7.000	0
- L'Institut Català del Sòl	7.000	7.000	0
De la Generalitat de Catalunya	7.000	7.000	0
- De la Direcció General d'Esports	7.000	7.000	0
INGRESSOS PATRIMONIALS	30.200	30.418	(218)
Interessos de dipòsits	1.700	1.406	294
- Interessos	1.700	1.406	294
Altres ingressos financers	500	997	(497)
- Altres ingress. financ./Ingressos extraordinaris	500	997	(497)
Arrendaments	28.000	28.015	(15)
- Arrendaments	28.000	28.015	(15)
TOTAL RECURSOS	142.200	167.712	(25.512)

DOTACIONS

	Pressupostat	Realitzat	Diferència
REMUNERACIONS DEL PERSONAL	83.900	84.763	(863)
Sous i salaris	64.500	65.054	(554)
- Sous i salaris	64.500	64.392	108
- Indemnitzacions	0	662	(662)
Assegurances i prestacions socials	19.000	19.647	(647)
- Seguretat social a càrrec de l'empresa	19.000	19.647	(647)
Altres despeses socials	400	62	338
- Despeses socials	400	62	338
DESPESES DE BÉNS I SERVEIS	58.300	63.714	(5.414)
Compra de mercaderies	1.000	930	70
- Compra de mercaderies	1.000	930	70
Serveis exteriors	56.100	57.485	(1.385)
- Conservació i reparació	21.100	21.929	(829)
- Serveis de professionals independents	10.300	11.283	(983)
- Primes d'assegurances	1.800	1.570	230
- Publicitat, propaganda i relacions públ.	5.000	5.434	(434)
- Subministraments	14.500	12.916	1.584
- Altres despeses diverses	3.400	4.353	(953)
Altres despeses diverses	3.400	3.019	381
Altres despeses extraordinàries	0	1.334	(1.334)
Tributs	1.200	5.299	(4.099)
- Tributs	1.200	96	1.104
- Iva no deduïble prorata general	0	5.203	(5.203)
ROMANENT PER EXERCICIS POSTERIORIS	0	19.235	(19.235)
TOTAL DOTACIONS	142.200	167.712	(25.512)

Imports en milers de pessetes

EQUACAT, SA**4.3.33.4. Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupostat	Realitzat	Diferència
VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	35.000	35.326	(326)
Aportació al fons patrimonial	10.000	10.000	0
- De la Direcció General de l'Esport	5.000	5.000	0
- De l'Institut Català del Sòl	5.000	5.000	0
Romanents d'exercicis anteriors	25.000	25.326	(326)
- Romanent d'exercicis anteriors	25.000	25.326	(326)
TOTAL RECURSOS	35.000	35.326	(326)

DOTACIONS

	Pressupostat	Realitzat	Diferència
INVERSIONS REALS	35.000	35.326	(326)
Inversions en edificis i altres construcc.	30.000	26.178	3.822
Inversions destinades a l'ús general	5.000	9.148	(4.148)
- Destinades a l'ús general	5.000	9.148	(4.148)
TOTAL DOTACIONS	35.000	35.326	(326)

Imports en milers de pessetes

4.3.34. Turisme Juvenil de Catalunya, SA**4.3.34.1. *Balanç de situació a 31.12.97***

IMMOBILITZAT		135.419
Despeses d'establiment	1.349	
Immobilitzacions immaterials	3.295	
- Aplicacions informàtiques	5.071	
- Amortitzacions	(1.776)	
Immobilitzacions materials	130.495	
- Terrenys i construccions	47.303	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	67.931	
- Altres instal., utilitatge i mobiliari	11.860	
- Altre immobilitzat material	9.571	
- Amortitzacions	(6.170)	
Immobilitzacions financeres	280	
- Dipòsits i finances constituïts a ll/t	280	
 ACTIU CIRCULANT		 400.277
Existències	24.700	
- Comercials	5.863	
- Primeres matèries i altres aprov.	18.837	
Deutors	305.348	
- Clients per vendes i prest. de serveis	81.804	
- Empreses del grup, deutors	2.588	
- Deutors varis	200.212	
- Personal	202	
- Administracions públiques	20.542	
Tresoreria	65.041	
Ajustaments per periodificació	5.188	
TOTAL ACTIU		535.696

Imports en milers de pessetes

Turisme Juvenil de Catalunya, SA***Balanç de situació a 31.12.97*****PASSIU**

FONS PROPIS		11.508
--------------------	--	---------------

Capital social	10.000	
-----------------------	---------------	--

Reserves	3.266	
-----------------	--------------	--

- Reserva legal	852	
-----------------	-----	--

- Altres reserves	2.414	
-------------------	-------	--

Pèrdues i guanys (pèrdua)	(1.758)	
----------------------------------	----------------	--

INGRESSOS A DISTR. EN DIFERENTS EXERCICIS		127.200
--	--	----------------

- Subvencions de capital	127.200	
--------------------------	---------	--

CREDITORS A CURT TERMINI		396.988
---------------------------------	--	----------------

Creditors comercials	236.200	
-----------------------------	----------------	--

- Acomptes rebuts per comandes	65.930	
--------------------------------	--------	--

- Deutes per compres o prestacions de serveis	170.270	
---	---------	--

Altres deutes no comercials	155.579	
------------------------------------	----------------	--

- Administracions públiques	26.354	
-----------------------------	--------	--

- Altres deutes	107.466	
-----------------	---------	--

- Remuneracions pendents de pagament	19.519	
--------------------------------------	--------	--

- Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	2.240	
--	-------	--

Ajustaments per periodificació	5.209	
---------------------------------------	--------------	--

TOTAL PASSIU		535.696
---------------------	--	----------------

Imports en milers de pessetes

Turisme Juvenil de Catalunya, SA**4.3.34.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	289.685	1. Import net de la xifra de negocis	1.224.891
a) Consum de mercaderies	6.780	a) Vendes	538.252
b) Consum de primeres mat. i altres	282.905	b) Prestacions de serveis	705.276
3. Despeses de personal	821.523	c) Devolucions i ràpels sobre vendes	(18.637)
a) Sous, salaris i assimilats	632.208	4. Altres ingressos d'explotació	275.160
b) Càrregues socials	189.315	a) Ingressos accessoris i altres de gestió	20.798
4. Dotació per amortització immobilitzat	6.867	b) Subvencions	254.362
6. Altres despeses d'explotació	404.525		
a) Serveis exteriors	385.135	I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	22.549
b) Tributs	17.526		
c) Altres despeses de gestió corrent	1.864	6. Ingressos d'altres valors negociables	2.433
7. Despeses financeres i altres assimilats	157	7. Altres interessos i ingressos assimilats	6.907
9. Diferències negatives de canvi	235	8. Diferències positives de canvi	204
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVUS	9.152		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDIN.	13.397
13. Despeses extraordinàries	1.818	11. Subv. de capital transf. rtat. de l'exec.	1.844
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	1.344	12. Ingressos extraordinaris	10.456
		13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	1.555
IV. RESULTATS EXTRAORDIN. POSITIVUS	10.693		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	2.704
15. Impost sobre societats	(946)		
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	1.758

Imports en milers de pessetes

Turisme Juvenil de Catalunya, SA**4.3.34.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupost aprovat	Modificac.	Pressupost a liquidar (1)	Realitzat (2)	Ajustam. (3)	Compte d'explotació (2) + (3)	Desviació pressupost (1)-(2)
Ingressos propis	1.297.332	0	1.297.332	1.245.689	0	1.245.689	51.643
Subvencions corrents rebudes	245.000	8.000	253.000	254.362	0	254.362	(1.362)
- De la Generalitat de Cat.	245.000	8.000	253.000	253.000	0	253.000	0
- D'altres entitats	0	0	0	1.362	0	1.362	(1.362)
Ingressos patrimonials	1.138	0	1.138	20.000	1.555	21.555	(18.862)
- Interessos de dipòsit	1.138	0	1.138	9.544	0	9.544	(8.406)
- Ingressos extraordinaris	0	0	0	10.456	0	10.456	(10.456)
- Ingressos exercicis anteriors	0	0	0	0	1.555	1.555	0
TOTAL RECURSOS	1.543.470	8.000	1.551.470	1.520.051	1.555	1.521.606	31.419

DOTACIONS

	Pressupost aprovat	Modificac.	Pressupost a liquidar (1)	Realitzat (2)	Ajustam. (3)	Compte d'explotació (2) + (3)	Desviació pressupost (1)-(2)
Remuneracions del personal	855.692	0	855.692	821.523	0	821.523	34.169
- Sous i salaris	654.456	0	654.456	632.209	0	632.209	22.247
- Seg. Soc.a càrrec de l'emp.	201.136	0	201.136	185.139	0	185.139	15.997
- Altres despeses socials	100	0	100	4.175	0	4.175	(4.075)
Desp. de béns corrents i serv.	685.598	8.000	693.598	700.175	2.220	702.395	(6.577)
- Compres de mercaderies	277.530	0	277.530	292.950	(3.265)	289.685	(15.420)
- Manteniment immob. material	33.342	0	33.342	44.102	0	44.102	(10.760)
- Treballs realitzats altres emp.	106.367	0	106.367	97.076	0	97.076	9.291
- Assegurances	11.961	0	11.961	8.563	0	8.563	3.398
- Despeses d'activitats	0	0	0	110.830	0	110.830	(110.830)
- Subminist. i comunicacions	155.264	0	155.264	79.262	0	79.262	76.002
- Altres despeses diverses	93.183	8.000	101.183	47.166	0	47.166	54.017
- Tributs	7.951	0	7.951	18.407	(882)	17.525	(10.456)
- Despeses extraordinàries	0	0	0	1.819	0	1.819	(1.819)
- Despeses exercici anterior	0	0	0	0	1.344	1.344	0
- Amortitzacions	0	0	0	0	5.023	5.023	0
Despeses financeres	2.180	0	2.180	392	0	392	1.788
TOTAL DOTACIONS	1.543.470	8.000	1.551.470	1.522.090	2.220	1.524.310	29.380

Imports en milers de pessetes

Turisme Juvenil de Catalunya, SA**4.3.34.4. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupost aprovat	Modificac.	Pressupost a liquidar (1)	Realitzat (2)	Ajustam. (3)	Compte d'explotació (2) + (3)	Desviació pressupost (1)-(2)
VARIACIÓ D'ACTIUS FINAN.	1	129.045	129.046	129.046	0	129.046	0
Aportacions al fons patrimonial	1	129.045	129.046	129.046	0	129.046	0
- De la Generalitat de Cat.	1	119.045	119.046	119.046	0	119.046	0
- D'altres organismes oficials	0	10.000	10.000	10.000	0	10.000	0
TOTAL RECURSOS	1	129.045	129.046	129.046	0	129.046	0

DOTACIONS

	Pressupost aprovat	Modificac.	Pressupost a liquidar (1)	Realitzat (2)	Ajustam. (3)	Compte d'explotació (2) + (3)	Desviació pressupost (1)-(2)
INVERSIONS REALS	1	129.045	129.046	125.980	0	125.980	3.066
Inversions en mobiliari i estris	1	129.045	129.046	125.980	0	125.980	3.066
- Construccions				46.891	0	46.891	(46.891)
- Instal·lacions tècniques				66.368	0	66.368	(66.368)
- Maquinaria				1.175	0	1.175	(1.175)
- Utillatge				5.953	0	5.953	(5.953)
- Altres instal·lacions				3.186	0	3.186	(3.186)
- Mobiliari				1.638	0	1.638	(1.638)
- Equips per a procés d'inform.				287	0	287	(287)
- Aplicacions informàtiques				482	0	482	(482)
TOTAL DOTACIONS	1	129.045	129.046	125.980	0	125.980	3.066

Imports en milers de pessetes

4.3.35. Centre de Telecomunicacions de la Generalitat de Catalunya**4.3.35.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU****IMMOBILITZAT 11.021.330****Immobilitzacions immaterials 520.756**

- Despeses de recerca i desenvolupament	200.328
- Concessions, patents, llicències, marques	12.325
- Aplicacions informàtiques	387.357
- Amortitzacions acumulades	(79.254)

Immobilitzacions materials 10.121.622

- Terrenys i construccions	1.234.539
- Instal·lacions tècniques i maquinària	9.816.431
- Altres instal·lacions, utilatge i mobiliari	940.422
- Acomptes i immobilitzacions materials en curs	3.351.445
- Altre immobilitzat	165.007
- Amortitzacions acumulades	(5.386.222)

Immobilitzacions financeres 378.952

- Cartera de valors a llarg termini	376.264
- Dipòsits i fiances constituïdes a llarg termini	6.941
- Provisions inversions financeres	(4.253)

CIRCULANT 4.978.270**Existències 375.556**

- Existències	369.756
- Acomptes proveïdors	5.800

Deutors 4.196.211

- Clients per vendes i prestacions de serveis	75.225
- Empreses del grup deutors	3.721.310
- Deutors varis	1.041
- Personal	125
- Administracions públiques	399.966
- Provisió clients dubtós cobrament	(1.456)

Inversions financeres temporals 157

- Fiances constituïdes a curt termini	157
---------------------------------------	-----

Tresoreria 311.586**Ajustaments per periodificació 94.760****TOTAL ACTIU 15.999.600**

Imports en milers de pessetes

Centre de Telecomunicacions de la Generalitat de Catalunya***Balanç de situació a 31.12.97*****PASSIU**

FONS PROPIS		2.968.354
--------------------	--	------------------

Patrimoni	3.233.609
------------------	------------------

- Patrimoni aportat per DGST	287.364
- Patrimoni aportat per CC/RTV	1.008.716
- Patrimoni aportat per EAJA	174.891
- Patrimoni aportat per DGSC	287.477
- Patrimoni aportat per DS i SS	5.008
- Patrimoni aportat per DGPEISC	3.480
- Patrimoni aportat per DARP	37.379
- Patrimoni aportat per DMA	2.027
- Patrimoni aportat per PTOP	11.347
- Aportacions fons patrimonial Generalitat de Catalunya	1.415.920

Resultats d'exercicis anteriors	(467.736)
--	------------------

- Resultats negatius d'altres exercicis	(467.736)
---	-----------

Pèrdues i guanys (benefici)	202.481
------------------------------------	----------------

CREDITORS A LLARG TERMINI		7.387.898
----------------------------------	--	------------------

Deutes amb entitats de crèdit	7.387.487
--------------------------------------	------------------

Altres creditors	411
-------------------------	------------

- Fiances i dipòsits rebuts a llarg termini	411
---	-----

CREDITORS A CURT TERMINI		5.643.348
---------------------------------	--	------------------

Deutes amb entitats de crèdit	172.823
--------------------------------------	----------------

- Préstecs i altres deutes	172.823
----------------------------	---------

Creditors comercials	5.392.983
-----------------------------	------------------

- Deutes per compres o prestacions de serveis	5.392.983
---	-----------

Altres deutes no comercials	66.285
------------------------------------	---------------

- Administracions públiques	37.979
-----------------------------	--------

- Remuneracions pendents de pagament	15.675
--------------------------------------	--------

- Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	12.631
--	--------

Ajustaments per periodificació	11.257
---------------------------------------	---------------

TOTAL PASSIU		15.999.600
---------------------	--	-------------------

Imports en milers de pessetes

Centre de Telecomunicacions de la Generalitat de Catalunya

4.3.35.2. Compte d'explotació a 31.12.97

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	118.390	1. Import net de la xifra de negocis	5.940.684
a) Consums	108.744	b) Prestacions de serveis	5.940.684
c) Altres despeses externes	9.646	3. Treb. efectuats per l'emp. per a l'immob.	60.865
3. Despeses de personal	914.117		
a) Sous, salaris i assimilats	725.082		
b) Càrregues socials	189.035		
4. Dotacions per a amort. d'immobilitzat	974.628		
6. Altres despeses d'explotació	3.475.660		
a) Serveis exteriors	3.473.725		
b) Tributs	1.935		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	518.754		
7. Despeses financeres i altres assimilats	338.347	7. Altres interessos i ingressos assimilats	20.530
9. Diferències negatives de canvi	9.108	8. Diferències positives de canvi	11
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	326.914
III. BENEFICIS DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	191.840		
10. Variació de les prov. d'immob. immat.	(6.186)	9. Beneficis en alienació d'immobilitzat	6.615
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	7.346	12. Ingressos extraordinaris	2.210
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	1.623	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	4.599
IV. RESULTATS EXTRAORD. POSITIUS	10.641		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	202.481		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	202.481		

Imports en milers de pessetes

Centre de Telecomunicacions de la Generalitat de Catalunya

4.3.35.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97

RECURSOS	Pressupost	Liquidació	Ajustaments	Compte d'explotació	Saldo pressupostari
Ingressos prestació de serveis	5.683.630	5.940.684	0	5.940.684	257.054
- Venda de serveis als departaments	5.552.255	5.764.144	0	5.764.144	211.889
- Serveis a tercers usuaris	80.000	176.540	0	176.540	96.540
- Ingressos per a altres serveis	51.375	0	0	0	(51.375)
Treballs realitzats per al propi immobilitzat	60.000	60.865	0	60.865	865
Ingressos financers	10.820	20.542	0	20.542	9.722
P/G vendes immobilitzat	0	6.615	(7.346)	(731)	(731)
TOTAL RECURSOS	5.754.450	6.028.706	(7.346)	6.021.360	266.910

DOTACIONS	Pressupost	Liquidació	Ajustaments	Compte d'explotació	Saldo pressupostari
Consums	83.000	118.390	0	118.390	35.390
- Consums d'altres aprovisionaments	83.000	118.390	0	118.390	35.390
Serveis exteriors	3.368.232	3.473.725	0	3.473.725	105.493
- Lloguers i cànons	190.800	187.230	0	187.230	(3.570)
- Reparació i conservació	413.000	490.045	0	490.045	77.045
- Serveis de professionals independents	41.432	53.520	0	53.520	12.088
- Transports	6.500	10.227	0	10.227	3.727
- Primes d'assegurances	19.000	17.927	0	17.927	(1.073)
- Serveis bancaris i similars	3.000	5.853	0	5.853	2.853
- Publicitat, propaganda i relacions públiques	4.000	9.300	0	9.300	5.300
- Subministraments	123.000	125.419	0	125.419	2.419
- Altres serveis	2.567.500	2.574.204	0	2.574.204	6.704
Tributs	3.050	1.935	0	1.935	(1.115)
- Altres tributs	3.050	1.935	0	1.935	(1.115)
Despeses de personal	860.068	914.117	0	914.117	54.049
- Sous i salaris	677.305	715.877	0	715.877	38.572
- Seguretat social	165.763	171.270	0	171.270	5.507
- Altres despeses socials	17.000	26.970	0	26.970	9.970
Despeses financeres	570.100	347.456	0	347.456	(222.644)
Provisions	0	0	(6.186)	(6.186)	(6.186)
- Inversions financeres	0	0	(6.186)	(6.186)	(6.186)
Dotacions per les amortitzacions	870.000	0	974.628	974.628	104.628
Superàvit per les amortitzacions	0	202.481	0	202.481	202.481
TOTAL DOTACIONS	5.754.450	5.058.104	968.442	6.026.546	272.096

RECURSOS - DOTACIONS	0	970.602	(975.788)	(5.186)	(5.186)
Ingressos extraordinaris	0	2.210	0	2.210	2.210
P/G exercicis anteriors	0	2.976	0	2.976	2.976
TOTAL RECURSOS - DOTACIONS	0	975.788	(975.788)	0	0

Imports en milers de pessetes

Centre de Telecomunicacions de la Generalitat de Catalunya

4.3.35.4. Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97**RECURSOS**

	Romanent any anterior	Pressupost	Ajustament	Pressupost definitiu	Realitzat	Saldo pressupostari
Aportacions de capital		200.000	0	200.000	200.000	0
- Aportacions de capital Generalitat		200.000	0	200.000	200.000	0
Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit		4.250.000	0	4.250.000	4.250.000	0
- Deutes a llarg termini per finançar inver.		4.250.000	0	4.250.000	4.250.000	0
Recursos generats per les operacions		870.000	0	870.000	974.628	104.628
TOTAL RECURSOS	134.276	5.320.000	0	5.320.000	5.558.904	238.904

DOTACIONS

	Romanent any anterior	Pressupost	Ajustament	Pressupost definitiu	Realitzat	Saldo pressupostari
Inversions en edificis i altres construccions		275.000	0	275.000	437.692	162.692
Inver. en maquinària, instal·lac. i utilitatge		3.555.000	(25.000)	3.530.000	3.499.786	(30.214)
Inversions altre immobilitzat material		230.000	0	230.000	393.374	163.374
Inversions immobilitzat immaterial		90.000	0	90.000	394.445	304.445
Variació d'actius financers		1.000.000	0	1.000.000	638.966	(361.034)
Aportacions a compte de capital		0	25.000	25.000	25.000	0
Variació de passius financers		170.000	0	170.000	169.641	(359)
TOTAL DOTACIONS	134.276	5.320.000	0	5.320.000	5.558.904	238.904

RECURSOS - DOTACIONS	0	0	0	0	0	0
----------------------	---	---	---	---	---	---

Imports en milers de pessetes

4.3.36. Centre Català de Promoció i Reconversió Industrial, SA**4.3.36.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU**

IMMOBILITZAT		11.494
Immobilitzacions materials	11.487	
- Mobiliari	7.589	
- Altre immobilitzat	10.366	
- Amortitzacions	(6.468)	
Immobilitzacions financeres	7	
- Fiances	7	
ACTIU CIRCULANT		159.466
Deutors	50.736	
- Deutors varis	48.152	
- Administracions públiques	2.584	
Tresoreria	108.730	
TOTAL ACTIU		170.960

PASSIU

FONS PROPIS		74.311
Capital subscrit	95.000	
Resultats negatius d'exercicis anteriors	(14.951)	
Pèrdues i guanys (pèrdua)	(5.738)	
CREDITORS A CURT TERMINI		96.649
Creditors comercials	37.174	
Altres deutes no comercials	59.475	
- Administracions públiques	7.892	
- Altres deutes	51.583	
TOTAL PASSIU		170.960

Imports en milers de pessetes

Centre Català de Promoció i Reconversió Industrial, SA**4.3.36.2. Compte d'explotació abreujat a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Despeses de personal	98.751	1. Ingressos d'explotació	287.611
a) Sous, salaris i assimilats	79.274	b) Altres ingressos d'explot.- Subv.	287.611
b) Càrregues socials	19.477		
3. Dotacions per a amortitz. d'immob.	2.469		
5. Altres despeses d'explotació	192.986		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	6.595
6. Despeses financeres i assimilades	369	2. Ingressos financers	4.495
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	4.126		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVIT. ORDIN.	2.469
10. Pèrdues procedents de l'immobilitz.	3.269		
		IV. RESULTATS EXTRAORD. NEGATIVS	3.269
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	5.738
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	5.738

Imports en milers de pessetes

Centre Català de Promoció i Reconversió Industrial, SA**4.3.36.3. Liquidació del pressupost a 31.12.97****RECURSOS**

	Capital	Explotació	Pèrdues i guanys
Subvencions explotació Generalitat	0	272.500	272.500
Transferència presidència	0	4.118	4.118
Ingressos financers	0	4.495	4.495
Sobrant 1996	52.285	62.395	10.993
TOTAL RECURSOS	52.285	343.508	292.106

DOTACIONS

	Capital	Explotació	Pèrdues i guanys
Compra immobilitzat	3.322	0	0
Despeses personal	0	98.751	98.751
Amortitzacions	0	0	2.469
Altres despeses explotació	0	192.986	192.986
Despeses financeres	0	369	369
Pèrdua immobilitzat	0	0	3.269
TOTAL DOTACIONS	3.322	292.106	297.844

Sobrant capital	48.963		
Dèficit/Superàvit d'explotació		51.402	
Resultat de l'exercici			(5.738)

Imports en milers de pessetes

4.3.37. Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA**4.3.37.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU**

IMMOBILITZAT		3.182.027
Immobilitzacions immaterials	0	
- Aplicacions informàtiques	208	
- Amortitzacions	(208)	
Immobilitzacions materials	6.365	
- Mobiliari	3.082	
- Altre immobilitzat	12.180	
- Amortitzacions	(8.897)	
Immobilitzacions financeres	3.175.662	
- Participacions en empreses del grup i associades	6.716.261	
- Compte en participació	200.000	
- Crèdits a empreses del grup	817.273	
- Altres crèdits	1.307.958	
- Provisió per depreciació d'inversions financeres	(5.865.830)	
ACTIU CIRCULANT		1.273.205
Deutors	1.242.038	
- Empreses del grup i associades deutores	173.915	
- Deutors varis	1.056.861	
- Administracions públiques	11.262	
Inversions financeres temporals	7.542	
Tresoreria	23.625	
TOTAL ACTIU		4.455.232

PASSIU

FONS PROPIS		2.402.183
Capital subscrit	3.387.300	
Aportacions al fons patrimonial	126.695	
Reserves de fusió	212.495	
Pèrdues i guanys (pèrdua)	(1.324.307)	
INGRESSOS A DISTRIB. EN DIFERENTS EXERC.		5.425
CREDITORS A LLARG TERMINI		1.157.010
Deutes amb entitats de crèdit	1.157.010	
CREDITORS A CURT TERMINI		890.614
Deutes amb entitats de crèdit	694.834	
- Préstecs i altres deutes	694.834	
Creditors comercials	10.671	
- Deutes per prestació de serveis	10.671	
Altres deutes no comercials	153.987	
- Administracions públiques	332	
- Altres deutes	153.655	
Provisions per operacions de tràfic	31.122	
TOTAL PASSIU		4.455.232

Imports en milers de pessetes

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA**4.3.37.2. Compte d'explotació abreujat a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Despeses de personal	3.720	1. Ingressos d'explotació	131.970
a) Sous, salaris i assimilats	3.720	b) Altres ingressos d'explotació	131.970
3. Dotacions per a amortitz. d'immob.	2.135	- Subvencions	131.970
5. Altres despeses d'explotació	70.003		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	56.112		
6. Despeses financeres i assimilades	98.049	2. Ingressos financers	24.698
a) Per deutes amb emp. del grup i assoc.	98.049	c) Altres	24.698
7. Variació provisions inversions financ.	376.537		
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	449.888
		III. PÈRDUES D'ACTIVITATS ORDINÀRIES	393.776
10. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	924.788		
13. Despeses extraordinàries	5.743		
		IV. RESULTATS EXTRAORDIN. NEGATIUS	930.531
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	1.324.307
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	1.324.307

Imports en milers de pessetes

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA**4.3.37.3. Liquidació del pressupost a 31.12.97****RECURSOS**

	Capital	Explotació	Pèrdues i guanys
Préstec ICF	372.929	0	0
Préstec crèdit sindicat	351.582	0	0
Préstec LA CAIXA	200.000	0	0
Subvencions explotació Generalitat	0	118.000	118.000
Ingressos financers	0	24.698	24.698
Venda RESINAS OLOT	95.000	0	0
Venda 52% TAURUS	50.000	0	0
SERRA FELIU	6.159	0	0
Sobrant 1996	979.953	(510.300)	0
TOTAL RECURSOS	2.055.623	(367.602)	142.698

DOTACIONS

	Capital	Explotació	Pèrdues i guanys
Amortització préstecs	499.692	0	0
Inversió PLIBSA	10	0	0
Inversió TAURUS	1.421.000	0	0
Inversió METROL	100	0	0
Interès préstecs	0	98.050	98.049
Despeses explotació	0	59.753	59.753
Amortització 50% LA CAIXA	0	250.801	0
Amortització CORBERO-DOMAR	0	49.300	0
Amortització immobilitzat	0	0	2.135
Depreciació inversions financeres	0	0	376.537
Despeses extraordinàries	0	0	930.531
TOTAL DOTACIONS	1.920.802	457.904	1.467.005

Sobrant capital**134.821****Dèficit/Superàvit d'explotació****(825.506)****Resultat de l'exercici****(1.324.307)****Sobrant préstec (1,829MPTA)****91.487****APLICACIÓ:****Crèdits a consignar COMFORSA****24.810****Sobrant préstec****66.677****Augment de capital****400.000****Préstec participatiu****200.000****Compra accions****821.000****1.421.000**

Imports en milers de pessetes

4.3.38. Agència d'Avaluació de Tecnologia Mèdica**4.3.38.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU**

IMMOBILITZAT		4.931
Immobilitzacions immaterials	926	
Immobilitzacions materials	4.005	
ACTIU CIRCULANT		67.437
Existències	4.823	
- Existències impremta	4.823	
Deutors	19.201	
- Altres deutors	18.870	
- Administracions públiques	331	
Inversions financeres temporals	93	
Tresoreria	36.079	
- Bancs	36.075	
- Caixa	4	
Ajust per periodificació	7.241	
- Ajust per periodificació	7.241	
TOTAL ACTIU		72.368

PASSIU

FONS PROPIS		8.955
Fons social	6.000	
Reserva revalorització	310	
Reserves	2.625	
Aportació	20	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIV. EXERCICIS		8.350
Aportacions externes al capital	1.793	
Ingressos a distribuir en diversos exercicis	6.557	
CREDITORS CURT TERMINI		55.063
Creditors comercials	3.334	
- Deutes per compres i serveis	3.334	
Altres deutes no comercials	51.729	
- Administracions públiques	9.853	
- Remuneracions pendents de pagament	776	
- Fiances i dipòsits	41.100	
TOTAL PASSIU		72.368

Imports en milers de pessetes

Agència d'Avaluació de Tecnologia Mèdica**4.3.38.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Consums d'explotació	64.405	1. Ingressos d'explotació	165.190
2. Despeses de personal	90.597	a) Import net de la xifra de negocis	16.754
a) Sous i salaris	71.417	b) Subvencions corrents	125.872
b) Assegurances i prestac. socials	17.996	c) Aportac. externes a l'explotac.	17.266
c) Altres despeses socials	1.184	d) Ingressos per serveis diversos	3.638
3. Dotac.amortitzacions immobilitzat	4.149	e) Aportacions externes transf. a rtats	1.660
a) Amortització immobilitzat immat.	969		
b) Amortització immobilitzat mat.	3.180		
5. Altres despeses d'explotació	7.456		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	1.417
6. Despeses financeres i assimilades	5	2. Ingressos financers	1.323
b) Per altres deutes	5	a) Altres ingressos financers	1.323
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVUS	1.318		
		III. PÈRDUES ACTIVITATS ORDINÀRIES	99
IV. RESULT. EXTRAORDINARIS POSITIVUS	388		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	289		
15. Impost sobre Societats	269		
VI. TOTAL APORTACIÓ AL FONS SOCIAL	20		

Imports en milers de pessetes

Agència d'Avaluació de Tecnologia Mèdica**4.3.38.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupost	1997	Desviació
Ingressos d'explotació	154.855	166.902	(8.021)
- Vendes i prestacions de serveis	17.153	16.755	398
- Subvencions corrents de la Generalitat	125.872	125.872	0
- Aportacions externes a l'explotació	11.730	17.266	(5.536)
- Ingressos financers de dipòsits	100	1.323	(1.223)
- Aportacions capital transf. a resultats	0	1.660	(1.660)
- Ingressos per serveis diversos	0	3.638	(3.638)
- Resultats extraordinaris	0	388	(388)
TOTAL RECURSOS	154.855	166.902	(8.021)

DOTACIONS

	Pressupost	1997	Desviació
Remuneracions del personal	97.016	90.597	6.419
- Sous i salaris	77.247	71.417	5.830
- Assegurances i prestacions socials	17.938	17.996	(58)
- Altres despeses socials	1.831	1.184	647
Despeses de béns corrents i serveis	57.839	76.285	(18.446)
- Aprovisionaments	10.217	13.268	(3.051)
- Serveis externs	37.314	58.862	(21.548)
- Despeses financeres	0	5	(5)
- Provisions	7.500	0	7.500
- Amortitzacions immobilitzat immaterial	648	969	(321)
- Amortitzacions immobilitzat material	2.160	3.181	(1.021)
TOTAL DOTACIONS	154.855	166.882	(12.027)

Imports en milers de pessetes

Agència d'Avaluació de Tecnologia Mèdica**4.3.38.4. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupost	1/1/1997 al 31/12/97	Diferència
Altres subvencions de capital	1.500	0	1.500
TOTAL RECURSOS	1.500	0	1.500

DOTACIONS

	Pressupost	1/1/1997 al 31/12/97	Diferència
Inversió immobilitzat immaterial	941	193	748
Inversió immobilitzat material	559	415	144
TOTAL DOTACIÓ	1.500	608	892

Imports en milers de pessetes

4.3.39. Agència de Patrocini i Mecenatge, SA**4.3.39.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.97****ACTIU****IMMOBILITZAT 8.888**

Despeses d'establiment	199
Immobilitzacions immaterials	160
Immobilitzacions materials	8.027
Immobilitzacions financeres	502

ACTIU CIRCULANT 137.855

Deutors	82.887
Inversions financeres temporals	87
Tresoreria	46.357
Ajustaments per periodificació	8.524

TOTAL ACTIU 146.743**PASSIU****FONS PROPIS 23.567**

Capital subscrit	20.000
Resultats d'exercicis anteriors	(315)
Pèrdues i guanys (benefici)	3.882

CREDITORS A LLARG TERMINI 60.000**CREDITORS A CURT TERMINI 63.176****TOTAL PASSIU 146.743**

Imports en milers de pessetes

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA**4.3.39.2. Compte d'explotació abreujat a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Despeses de personal	38.318	1. Ingressos d'explotació	82.564
a) Sous, salaris i assimilats	32.012	a) Import net de la xifra de negocis	82.564
b) Càrregues socials	6.306		
3. Dotac. per a amortitzacions d'immob.	1.408		
5. Altres despeses d'explotació	36.008		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	6.830		
6. Despeses financeres	3.125	7. Ingressos financers	1.575
c) Per altres deutes	3.125	c) Altres	1.575
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	1.550
III. BENEFICIS DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	5.280		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	5.280		
14. Impost sobre societats	1.398		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	3.882		

Imports en milers de pessetes

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA**4.3.39.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost inicial	Drets liquidats	Desviació
Ingressos propis	115.700	112.696	(3.004)
Ingressos patrimonials	0	1.575	1.575
TOTAL RECURSOS	115.700	114.271	(1.429)

DOTACIONS	Pressupost inicial	Obligacions Reconegudes	Desviació
Despeses de personal	39.000	38.318	682
Despeses de béns i serveis	70.700	45.966	24.734
Despeses financeres	6.000	3.945	2.055
Amortitzacions	0	1.408	(1.408)
TOTAL DOTACIONS	115.700	89.637	26.063

Imports en milers de pessetes

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA**4.3.39.4. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost inicial	Drets liquidats	Desviació
Variació de passius financers	34.400	34.400	0
TOTAL RECURSOS	34.400	34.400	0

DOTACIONS	Pressupost inicial	Obligacions Reconegudes	Desviació
Inversions reals	2.500	0	2.500
Variació d'actius financers	31.900	34.400	(2.500)
TOTAL DOTACIONS	34.400	34.400	0

Imports en milers de pessetes

4.3.40. Teatre Nacional de Catalunya, SA**4.3.40.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU**

ACCIONISTES PER DESEMBORS. NO EXIGITS		1.459.500
--	--	------------------

IMMOBILITZAT

1.567.206

Immobilitzacions immaterials	65.910
- Concessions, patents i similars	8.511
- Aplicacions informàtiques	4.500
- Drets arrendament financer	47.999
- Amortitzacions	(5.954)
- Propietat intel·lectual	10.854
Immobilitzacions materials	1.501.296
- Terrenys i construccions	659.771
- Instal·lacions tècniques i maquinària	335.277
- Altres instal·lacions	250.373
- Acomptes i immobilitzacions materials en curs	151.258
- Altre immobilitzat	162.880
- Amortitzacions	(58.263)

DESPESES A DISTRIBUIR EN DIFERENTS EXERCICIS

14.031

ACTIU CIRCULANT

536.129

Existències	7.002
- Productes acabats	7.002
Deutors	297.355
- Clients per vendes i prestacions de serveis	793
- Deutors variis	26.839
- Personal	44
- Administracions públiques	269.679
Tresoreria	176.801
Ajustaments per periodificació	54.971
TOTAL ACTIU	

3.576.866

PASSIU**FONS PROPIS**

953.629

Capital social	1.519.500
- Capital social ordinari	20.000
- Aportacions a compte i pendents	1.499.500
Resultats exercicis anteriors	(1.182)
Pèrdues i guanys (pèrdua)	(564.689)

CREDITORS A LLARG TERMINI

1.034.350

Deutes amb entitats de crèdit	1.034.350
--------------------------------------	------------------

CREDITORS A CURT TERMINI

1.588.887

Deutes amb entitats de crèdit	25.187
- Préstecs i altres serveis	25.187
Creditors comercials	205.701
- Deutes per compres o prestacions de serveis	205.701
Altres deutes no comercials	1.337.425
- Administracions públiques	44.246
- Altres deutes	1.282.716
- Remuneracions pendents de pagament	10.463
Ajustaments per periodificació	20.574
TOTAL PASSIU	

3.576.866

Imports en milers de pessetes

Teatre Nacional de Catalunya, SA**4.3.40.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	128.363	1. Import net de la xifra de negocis	279.462
b) Consums primeres matèries i altres consums	57.342	b) Prestacions serveis	258.962
c) Altres despeses externes	71.021	d) Patrocinis	20.500
3. Despeses de personal	553.793	2. Augment exist. produc.acabats i en curs de fab.	6.541
a) Sous, salaris i assimilats	441.440	4. Altres ingressos d'explotació	302.096
b) Càrregues socials	112.353	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	96
4. Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	61.832	b) Subvencions	302.000
6. Altres despeses d'explotació	386.802		
a) Serveis exteriors	386.421		
b) Tributs	381		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	542.691
7. Despeses financeres i altres assimilats	21.039	6. Ing. altres valors negoc. i crèdits actiu immob.	206
a) Deutes amb empreses del grup	19.746	c) D'empreses fora grup	206
c) Deutes tercers i despeses assimilades	1.293	7. Altres interessos i ingressos assimilats	1.109
9. Diferències negatives de canvi	54	c) Altres interessos	1.109
		8. Diferències positives de canvi	105
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	19.673
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	562.364
11. Pèrdues procedents immob. i cartera de control	421	9. Beneficis alienació d'immob. i cartera de control	58
13. Despeses extraordinàries	2.354	12. Ingressos extraordinaris	392
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	2.325
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	564.689
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	564.689

Imports en milers de pessetes

Teatre Nacional de Catalunya, SA**4.3.40.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupost definitiu (1)	Drets liquidats (2)	Ajustaments	Comptabilitat	Desviacions (2)-(1)
Ingressos propis	349.201	280.008	6.541	286.549	(69.193)
- Vendes i prestacions de serveis	222.001	258.962	6.541	265.503	36.961
- Prestació de serveis i variació existències	127.200	21.046	0	21.046	(106.154)
Subvencions corrents	300.001	302.000	0	302.000	1.999
- D'empreses privades	0	2.000	0	2.000	2.000
- D'empreses públiques i altres ens públics	1	0	0	0	(1)
- De la Generalitat de Catalunya	300.000	300.000	0	300.000	0
Ingressos patrimonials i dèficit d'explotació	1.503	1.419	0	1.419	(84)
- Interessos de dipòsit	1	1.109	0	1.109	1.108
- Ingressos bancaris	1.500	310	0	310	(1.190)
- Arrendaments	1	0	0	0	(1)
- Dèficit d'explotació	1	0	0	0	(1)
TOTAL RECURSOS	650.705	583.427	6.541	589.968	(67.278)

DOTACIONS

	Pressupost definitiu (1)	Obligacions reconegudes (2)	Ajustaments	Comptabilitat	Desviacions (2)-(1)
Remuneracions del personal	327.201	553.793	0	553.793	226.592
- Sous i salaris	257.398	448.767	0	441.440	191.369
- Quotes socials	69.802	101.709	0	101.709	31.907
- Altres despeses socials	1	3.317	0	10.644	3.316
Despeses de béns corrents i de serveis	323.499	516.443	0	516.443	192.944
- Compres i aprovisionament	121.001	57.342	0	57.342	(63.659)
- Serveis exteriors	202.496	458.720	0	458.720	256.224
- Tributs	2	381	0	381	379
Despeses financeres	2	21.093	0	21.093	21.091
- Deute a llarg termini	0	18.621	0	18.621	18.621
- Deute a curt termini	1	2.418	0	2.418	2.417
- Diferències negatives de canvi	1	54	0	54	53
Amortitzacions i superàvit d'explotació	3	0	61.832	61.832	(3)
- Amortització de l'immobilitzat immaterial	1	0	4.829	4.829	(1)
- Amortització de l'immobilitzat material	1	0	57.003	57.003	(1)
- Amortització despeses amortitzables	1	0	0	0	(1)
TOTAL DOTACIONS	650.705	1.091.329	61.832	1.153.161	440.624

Ingressos totals

583.427

Despeses totals

(1.091.329)

TOTAL DÈFICIT D'OPERACIONS CORRENTS

(507.902)

Imports en milers de pessetes

Teatre Nacional de Catalunya, SA**4.3.40.4. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupost definitiu (1)	Drets liquidats (2)	Comptabilitat	Desviacions (2)-(1)
Variació d'actius financers	1.507.500	1.507.500	1.507.500	0
- Préstecs rebuts i deute a llarg termini	1.507.500	1.507.500	1.507.500	0
TOTAL RECURSOS	1.507.500	1.507.500	1.507.500	0

DOTACIONS

	Pressupost definitiu (1)	Drets liquidats (2)	Comptabilitat	Desviacions (2)-(1)
Inversions reals	1.507.500	1.583.280	1.583.280	75.780
- Inversions en mag., instal·lacions i utilatge	1.459.500	1.518.640	1.518.640	59.140
- Drets s/béns en arrendament financer	48.000	64.640	64.640	16.640
TOTAL DOTACIONS	1.507.500	1.583.280	1.583.280	75.780

Recursos totals	1.507.500
Dotacions totals	(1.583.280)
TOTAL DÈFICIT OPERACIONS DE CAPITAL	(75.780)

Resum total liquidació pressupostària	
Dèficit operacions corrents	(507.902)
Dèficit operacions capital	(75.780)
Dèficit exercici 1997 (1)	(583.682)
Romanents exercicis anteriors (2)	10.307
Total dèficit acumulat a 31.12.97 (1) + (2)	(573.375)

Imports en milers de pessetes

4.3.41. Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA**4.3.41.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU**

IMMOBILITZAT		135.931
Despeses d'establiment	2.114	
Immobilitzacions immaterials	98	
- Aplicacions informàtiques	272	
- Amortitzacions	(174)	
Immobilitzacions materials	133.210	
- Terrenys i construccions	126.027	
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	10.941	
- Amortitzacions	(3.758)	
Immobilitzacions financeres	509	
- Dipòsits i fiances entregats a llarg termini	509	
ACTIU CIRCULANT		679.117
Existències	111.064	
- Acomptes i immobilitzat material en curs	111.064	
Deutors	82.688	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	42.897	
- Empreses del grup, deutors	11.721	
- Deutors varis	688	
- Administracions públiques	27.382	
Inversions financeres temporals	253.809	
- Dipòsits i fiances constituïts a curt termini	253.809	
Tresoreria	231.306	
Ajustaments per periodificació	250	
TOTAL ACTIU		815.048

PASSIU

FONS PROPIS		615.741
Capital subscrit	614.000	
Resultats negatius d'exercicis anteriors	(2.819)	
Pèrdues i guanys (benefici)	4.560	
CREDITORS A CURT TERMINI		199.307
Deutes amb empreses del grup i associades	29.463	
Creditors comercials	167.445	
- Deutes compres/prestacions serveis	167.445	
Altres deutes no comercials	2.399	
- Administracions públiques	1.589	
- Remuneracions pendents de pagament	810	
TOTAL PASSIU		815.048

Imports en milers de pessetes

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA**4.3.41.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Reducció d'existències	(48.509)	1. Import net de la xifra de l'activitat	1.433.769
2. Aprovisionaments	1.433.188	a) Vendes	1.433.769
3. Despeses de personal	30.829	4. Altres ingressos d'explotació	472
a) Sous i salaris	25.797	a) Ingr. access. i altres de gestió corrent	472
b) Càrregues socials	5.032		
4. Dotacions per amort. immobilitzat	2.401		
6. Altres despeses d'explotació	35.639		
a) Serveis exteriors	35.339		
b) Tributs	300		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	19.307
9. Diferències negatives de canvi	4	7. Altres interessos i ingr. assimilats	25.856
		c) Altres ingressos	25.856
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	25.852		
III. BENEFICIS DE LES ACTIV. ORDENAR.	6.545		
11. Pèrdues proc. immob. i cart. cont.	79	12. Ingressos extraordinaris	69
13. Despeses extraordinàries	1.462		
		IV. RESULTATS EXTRAORD. NEGATIUS	1.472
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	5.073		
15. Impostos sobre societats	513		
VI. RTAT. DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	4.560		

Imports en milers de pessetes

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA**4.3.41.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupost aprovat	Realitzat
INGRESSOS PROPIS	1.049.400	1.482.750
Vendes i prestació de serveis	1.049.400	1.482.750
- Prestació de serveis a tercers	1.049.400	1.433.769
· Treballs realitzats encàrrec CIM Vallès	990.000	1.317.798
· Honoraris encàrrec CIM Vallès	59.400	79.052
· Altres treballs realitzats encàrrec CIM Vallès	0	36.919
- Altres vendes	0	472
- Incrementos d'existències	0	48.509
INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	15.800	25.925
Interessos de dipòsit	15.800	25.856
- Interessos de comptes bancaris	15.800	25.856
Altres ingressos financers	0	69
TOTAL RECURSOS	1.065.200	1.508.675

DOTACIONS

	Pressupost aprovat	Realitzat
REMUNERACIONS DEL PERSONAL	24.350	30.830
Sous i salaris	20.000	25.798
Assegurances i prestacions socials	4.350	5.032
- Quotes socials	4.350	5.032
DESPESES DE BÉNS I PRESTACIONS SOCIALS	1.035.370	1.470.880
Compres i aprovisionaments	1.010.280	1.426.193
- Treballs realitzats per altres empreses	1.010.280	1.426.193
Serveis exteriors	24.780	43.875
- Lloguers	4.200	4.513
- Conservació i reparació	200	322
- Serveis de professionals independents	4.700	5.154
- Primes d'assegurances	415	423
- Publicitat, propaganda i relacions públiques	5.250	15.112
- Subministraments	1.015	2.762
- Altres despeses directes	9.000	15.589
Tributs	310	812
· Altres tributs	310	300
· Impost sobre societats	0	512
DESPESES FINANCERES	0	4
Diferències negatives de canvi	0	4
AMORTITZACIONS I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	5.480	6.961
Amortització immobilitzat immaterial	42	35
Amortització immobilitzat material	877	900
Amortització despeses amortitzables	1.465	1.465
- Amortització despeses d'establiment	1.465	1.465
Superàvit d'explotació	3.096	4.561
TOTAL DOTACIONS	1.065.200	1.508.675

Imports en milers de pessetes

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA**4.3.41.4. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupost aprovat	Realitzat
INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	0	70.040
Recursos generats per les operacions	0	7.040
- Recursos generats per les operacions	0	7.040
VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS	0	122.352
Variació capital circulant	0	122.352
- Variació actiu circulant	0	122.352
TOTAL RECURSOS	0	192.392

DOTACIONS

	Pressupost aprovat	Realitzat
INVERSIONS REALS	0	129.352
Inversions en terrenys i béns naturals	0	92.302
- Inversions en terrenys i béns naturals	0	92.302
Inversions en edificis i altres construccions	0	33.725
- Inversions en edificis i altres construccions	0	33.725
Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	0	588
- Inversions en instal·lacions	0	588
Inversions en mobiliari i estris	0	1.913
- Inversions en mobiliari i estris	0	1.913
Inversions en equips de procés de dades	0	733
- Inversions en equips de procés de dades	0	733
Inversions en immobilitzat immaterial	0	91
- Inversions en aplicacions informàtiques	0	91
VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS	0	40
Constitució de dipòsits i fiances a llarg termini	0	40
- Fora de sector públic	0	40
TOTAL DOTACIONS	0	129.392

Imports en milers de pessetes

4.3.42. Túnel del Cadí, SAC**4.3.42.1. *Balanç de situació a 31.12.97*****ACTIU**

IMMOBILITZAT		35.017.295
---------------------	--	-------------------

Despeses d'establiment	52.289
-------------------------------	---------------

Immobilitzacions immaterials	3.823
-------------------------------------	--------------

- Aplicacions informàtiques	18.477
-----------------------------	--------

- Amortització acumulada	(14.654)
--------------------------	----------

Immobilitzacions materials	34.835.503
-----------------------------------	-------------------

- Inversió en el Túnel i accessos	34.786.165
-----------------------------------	------------

- Instal·lacions tècniques i maquinària	160.136
---	---------

- Amortització acumulada	(110.798)
--------------------------	-----------

Immobilitzacions financeres	125.680
------------------------------------	----------------

- Participacions en empreses del grup	124.979
---------------------------------------	---------

- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	55
--	----

- Altres crèdits	646
------------------	-----

DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS	454.987
--	----------------

ACTIU CIRCULANT	2.452.816
------------------------	------------------

Existències	1.701
--------------------	--------------

Deutors	68.294
----------------	---------------

- Clients per vendes i prestació de serveis	52.378
---	--------

- Deutors diversos	8.059
--------------------	-------

- Administracions públiques	5.664
-----------------------------	-------

- Personal	2.193
------------	-------

Inversions financeres temporals	2.354.000
--	------------------

- Cartera de valors a curt termini	2.354.000
------------------------------------	-----------

Tresoreria	22.198
-------------------	---------------

Ajustaments per periodificació	6.623
---------------------------------------	--------------

TOTAL ACTIU	37.925.098
--------------------	-------------------

Imports en milers de pessetes

Túnel del Cadí, SAC***Balanç de situació a 31.12.97*****PASSIU**

FONS PROPIS		17.688.553
Capital subscrit	17.583.955	
Reserves	104.598	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		109.370
Subvencions	98.548	
Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis	10.822	
PROVISIONS PER A RISCS I DESPESES		337.434
Altres provisions	337.434	
CREDITORS A LLARG TERMINI		8.973.058
Deutes amb entitats de crèdit	973.058	
Emissions d'obligacions i altres valors negociables	8.000.000	
- Obligacions emeses	8.000.000	
CREDITORS A CURT TERMINI		10.816.683
Deutes amb entitats de crèdit	993.684	
- Préstecs i altres deutes	973.058	
- Deutes per interessos	20.626	
Emissions d'obligacions i altres valors negociables	9.705.333	
- Obligacions emeses	5.000.000	
- Interessos d'obligacions i altres valors	4.705.333	
Creditors comercials	51.908	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	51.908	
Altres deutes no comercials	65.758	
- Empreses del grup, creditors	2.421	
- Administracions públiques	26.036	
- Altres deutes	37.301	
TOTAL PASSIU		37.925.098

Imports en milers de pessetes

Túnel del Cadí, SAC**4.3.42.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
3. Despeses de personal	260.908	1. Import net de la xifra de negocis	1.865.927
a) Sous, salaris i assimilats	185.912	a) Peatges	1.974.902
b) Càrregues socials	49.835	c) Descomptes i rappels sobre vendes	(108.975)
c) Altres despeses de personal	25.161	3. Treb. efect. per l'emp. per a l'immob.	9.776
4. Dotacions amortització d'immobilitzat	40.291	4. Altres ingressos d'explotació	20.259
5. Variació de provisions de tràfic	(588)	a) Ingr.accesoris i altres gestió corrent	20.259
6. Altres despeses d'explotació	256.979		
a) Serveis exteriors	168.874		
b) Altres tributs	88.105		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	1.338.372		
7. Desp. financeres i desp. assimilades	2.066.599	7. Ingressos financers	262.999
9. Diferències negatives de canvi	139.914	c) Altres interessos i ingr. assimilats	262.999
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	1.943.514
		III. PÈRDUES ACTIVITATS ORDINÀRIES	605.142
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	1.064	11. Subv. cap. transf. a rtat. de l'exerc.	49.274
		12. Altres ingressos extraordinaris	55.070
IV. RTATS.EXTRAORDINARIS POSITIUS	103.280		
		Plusvàlua per revalorització de l'actiu	501.862

Imports en milers de pessetes

Túnel del Cadí, SAC**4.3.42.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupost	Real	Desviació
INGRESSOS PROPIS	1.964.828	1.951.032	(13.796)
Vendes i prestacions de serveis	1.964.828	1.895.962	(68.866)
- Prestació de serveis a tercers	1.944.680	1.865.927	(78.753)
- Altres vendes	20.148	30.035	9.887
Provisions aplicades a la seva finalitat	0	55.070	55.070
- Excés de provisions per riscos i despeses	0	55.070	55.070
SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES	0	49.274	49.274
De la Generalitat de Catalunya	0	49.274	49.274
INGRESSOS PATRIMONIALS	866.393	764.861	(101.532)
Interessos de dipòsit	271.120	262.999	(8.121)
Revalorització actius	595.273	501.862	(93.411)
TOTAL RECURSOS	2.831.221	2.765.167	(66.054)

DOTACIONS

	Pressupost	Real	Desviació
REMUNERACIONS DEL PERSONAL	284.967	260.908	(24.059)
Sous i salaris	188.284	185.912	(2.372)
- Sous i salaris	174.629	170.431	(4.198)
- Indemnitzacions	13.655	15.481	1.826
Assegurances i prestacions socials	50.633	49.835	(798)
Altres despeses socials	46.050	25.161	(20.889)
DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	307.948	257.454	(50.494)
Serveis exteriors	202.784	169.349	(33.435)
- Lloguer de béns mobles i immobles	18.792	18.830	38
- Cànon	60	0	(60)
- Conservació i reparació	47.005	40.232	(6.773)
- Serveis professionals independents	20.915	26.514	5.599
- Transports	100	1.007	907
- Primes d'assegurances	22.046	17.175	(4.871)
- Publicitat, propaganda i RRPP	17.500	8.358	(9.142)
- Subministraments	29.350	14.281	(15.069)
- Altres despeses diverses	47.016	42.952	(4.064)
Tributs	105.164	88.105	(17.059)
DESPESES FINANCERES	2.190.999	2.206.514	15.515
Deute a llarg termini	2.051.085	2.066.600	15.515
- Interessos	1.985.944	1.998.760	12.816
- Despeses d'emissió, modif. i cancel·lació	65.141	67.840	2.699
Diferències negatives de canvi	139.914	139.914	0
- Diferències negatives de canvi	139.914	139.914	0
AMORTITZACIONS	47.307	40.291	(7.016)
Amortització immobilitzat immaterial	2.888	2.888	0
Amortització immobilitzat material	21.986	14.971	(7.015)
Amortització despeses amortitzables	22.433	22.432	(1)
TOTAL DOTACIONS	2.831.221	2.765.167	(66.054)

Imports en milers de pessetes

Túnel del Cadí, SAC**4.3.42.4. Liquidació del pressupost de capital a 31.12.97****RECURSOS**

	Pressupost	Real	Desviació
INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOT.	689.582	708.246	18.664
- Recursos generats per les operacions	689.582	708.246	18.664
ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0	2.447	2.447
- Alienació inversió en autopista	0	2.447	2.447
VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS	529.399	543.733	14.334
- Realització inversions financeres	529.399	543.733	14.334
VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0	2.891	2.891
- Variació passius financers a ll. t.	0	2.891	2.891
TOTAL RECURSOS	1.218.981	1.257.317	38.336

DOTACIONS

	Pressupost	Real	Desviació
INVERSIONS REALS	65.000	169.342	104.342
Inversions immobilitzat material	65.000	167.719	102.719
- Inversió en autopista	65.000	167.719	102.719
Despeses d'establiment	0	1.623	1.623
- Despeses de formalització de deute	0	1.623	1.623
VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	180.228	39.671	(140.557)
- Variació capital circulant	180.228	39.671	(140.557)
VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	973.753	1.048.304	74.551
Amortització de préstecs a ll.t.	973.058	973.059	1
- Fora del sector públic	973.058	973.059	1
Variació passius financers a ll.t.	695	75.245	74.550
TOTAL DOTACIONS	1.218.981	1.257.317	38.336

Imports en milers de pessetes

4.3.43. Institut Català d'Oncologia**4.3.43.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU****IMMOBILITZAT****662.964****Immobilitzacions immaterials****6.347**

- Concessions i marques

48

- Aplicacions informàtiques

6.698

- Amortitzacions

(399)

Immobilitzacions materials**656.617**

- Terrenys i construccions

388.122

- Instal·lacions tècniques i maquinària

262.982

- Altres instal·lacions, utilitatge i mobiliari

181.082

- Altre immobilitzat

39.753

- Amortitzacions

(215.322)

ACTIU CIRCULANT**1.047.927****Existències****29.846**

- Fàrmacs específics

27.951

- Material sanitari de consum

1.895

Deutors**801.518**

- Clients SCS

790.114

- Clients i usuaris

2.033

- Empreses del grup deutors

3.969

- Deutors varis

5.388

- Administracions públiques

14

Inversions financeres temporals**149.809**

- Altres crèdits

149.809

Tresoreria**66.161****Ajustaments per periodificació****593****TOTAL ACTIU****1.710.891****PASSIU****FONS PROPIS****932.285**

Patrimoni en cessió d'ús

679.211

Resultats d'exercicis anteriors

173.732

Pèrdues i guanys (benefici)

79.342

INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS**4.632**

- Subvencions de capital

4.632

CREDITORS A CURT TERMINI**773.974**

Deutes amb empreses del grup

277.562

Creditors comercials

219.995

- Deutes per compres o prestacions de serveis

219.995

Altres deutes no comercials

271.204

- Administracions públiques

56.552

- Altres deutes

92.945

- Remuneracions pendents de pagament

121.707

Ajustaments per periodificació**5.213****TOTAL PASSIU****1.710.891**

Imports en milers de pessetes

Institut Català d'Oncologia

4.3.43.2. Compte d'explotació a 31.12.97

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	1.215.004	1. Import net de la xifra de negoci	2.931.698
a) Consum de fàrmacs específics	304.772	a) Prestació de serveis assistencials al SCS	2.926.413
b) Consum de material sanitari	125.983	b) Altres prestacions de serveis assistencials	5.285
c) Consum d'altres aprovisionaments	19.363	4. Altres ingressos d'explotació	23.912
d) Treballs realitzats per altres empreses	764.886	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	20.912
- Serveis d'alimentació	69.520	b) Subvencions	3.000
- Serveis de bugaderia	11.834		
- Serveis de neteja	85.560		
- Serveis de seguretat	12.723		
- Altres treballs o serveis	585.249		
3. Despeses de personal	1.401.443		
a) Sous, salaris i assimilats	1.114.287		
b) Càrregues socials	287.156		
4. Dotacions per amortitzacions immobilitzat	84.944		
5. Altres despeses d'explotació	228.546		
a) Serveis exteriors	228.546		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	25.673		
8. Diferències negatives canvi	269	5. Ingressos financers	16.383
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	16.114		
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	41.787		
10. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	165	7. Subv. de capital transf. al resultat de l'exercici	76
12. Despeses extraordinàries	288	8. Ingressos extraordinaris	6.527
13. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	8.185	9. Ingressos i beneficis altres exercicis	39.590
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIVS	37.555		
VI. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	79.342		
VII. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	79.342		

Imports en milers de pessetes

Institut Català d'Oncologia**4.3.43.3. Liquidació del pressupost d'explotació a 31.12.97**

RECURSOS	Pressupost inicial	Compte de pèrdues i guanys	Diferència
Taxes i altres ingressos	2.957.710	2.998.803	41.093
Transferències corrents	4.000	3.000	(1.000)
Ingressos patrimonials	4.862	16.383	11.521
TOTAL RECURSOS	2.966.572	3.018.186	51.614

DOTACIONS	Pressupost inicial	Compte de pèrdues i guanys	Diferència
Remuneracions de personal	1.337.030	1.401.443	64.413
Despeses de béns corrents i serveis	1.529.793	1.452.188	(77.605)
Despeses financeres	0	269	269
Amortitzacions	99.749	84.944	(14.805)
TOTAL DOTACIONS	2.966.572	2.938.844	(27.728)

RESULTAT COMPTABLE **79.342**

Imports en milers de pessetes

Institut Català d'Oncologia**4.3.43.4. Liquidació del pressupost d'inversió a 31.12.97**

	Pressupost	Execució
Edificis i altres construccions	91.000	53.924
Maquinària, instal·lacions	80.000	34.098
Mobiliari i estris	0	31.554
Equip procés de dades	0	18.618
TOTAL	171.000	138.194

Imports en milers de pessetes

4.3.44. Centre de Transfusió i Banc de Teixits**4.3.44.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU**

IMMOBILITZAT		1.045.944
Immobilitzacions materials	1.045.944	
- Terrenys i construccions	1.007.671	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	90.553	
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	18.445	
- Altre immobilitzat	88.519	
- Provisions	(65.200)	
- Amortitzacions	(94.044)	
ACTIU CIRCULANT		528.085
Existències	53.043	
- Primeres matèries i altres aprovisionaments	19.406	
- Productes en curs i semiacabats	541	
- Productes acabats	33.096	
Deutors	207.747	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	190.578	
- Deutors varis	17.412	
- Provisions	(243)	
Tresoreria	263.091	
Ajustaments per periodificació	4.204	
TOTAL ACTIU		1.574.029

PASSIU

FONS PROPIS		1.369.691
Patrimoni	1.177.680	
- Patrimoni propi	10.000	
- Patrimoni en adscripció	1.074.934	
- Patrimoni cedit en ús	(13.969)	
- Patrimoni en donació	106.715	
Pèrdues i guanys (benefici)	192.011	
CREDITORS A CURT TERMINI		204.338
Creditors	155.338	
- Creditors comercials	105.288	
- Administracions públiques	38.556	
- Altres creditors	11.494	
Ajustaments per periodificació	49.000	
TOTAL PASSIU		1.574.029

Imports en milers de pessetes

Centre de Transfusió i Banc de Teixits**4.3.44.2. Compte d'explotació a 31.12.97**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	379.313	1. Import net de la xifra de negocis	1.427.652
a) Consum de mercaderies	(9.835)	a) Vendes	1.427.652
b) Consum de primeres mat. i altres	389.148	4. Altres ingressos d'explotació	16.983
3. Despeses de personal	640.300	c) Aplicació de provisions per insolvències	16.983
a) Sous i salaris i assimilats	511.362		
b) Càrregues socials	128.938		
4. Dotacions per a amortitzacions	69.704		
5. Variació provisions tràfic	243		
6. Altres despeses d'explotació	179.649		
a) Serveis externs	179.649		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	175.426		
7. Despeses financeres i altres assimilats	137	7. Altres interessos i ingressos assimilats	12.058
c) Per deutes	137	c) Altres interessos	12.058
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	11.921		
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDIN.	187.347		
13. Despeses extraordinàries	208	9. Beneficis en alienació d'immobilitzat	225
		12. Ingressos extraordinaris	4.647
IV. RESULTATS EXTRAORDIN. POSITIUS	4.664		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	192.011		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	192.011		

Imports en milers de pessetes

Centre de Transfusió i Banc de Teixits

4.3.44.3. Liquidació del pressupost a 31.12.97

RECURSOS

	Pressupost inicial	Modificac.	Pressupost definitiu (1)	Drets reconeguts (2)	Ajustam. (3)	Compte d'explotació (2) + (3)	Desviació pressupost (1)-(2)
OPERACIONS CORRENTS	1.717.925	0	1.717.925	1.461.565	0	1.461.565	256.360
Taxes i altres ingressos	1.617.925	0	1.617.925	1.427.652	0	1.427.652	190.273
Ingressos patrimonials	100.000	0	100.000	33.913	0	33.913	66.087
OPERACIONS FINANCERES	0	56.456	56.456	0	0	0	56.456
Actius financers	0	56.456	56.456	0	0	0	56.456
TOTAL RECURSOS	1.717.925	56.456	1.774.381	1.461.565	0	1.461.565	312.816

DOTACIONS

	Pressupost inicial	Modificac.	Pressupost definitiu (1)	Obligacions reconeg. (2)	Ajustam. (3)	Compte d'explotació (2) + (3)	Desviació pressupost (1)-(2)
OPERACIONS CORRENTS	1.617.925	0	1.617.925	1.278.801	(13.452)	1.269.554	339.124
Remuneracions de personal	690.876	0	690.876	640.300	0	640.300	50.576
Béns i serveis	827.049	0	827.049	568.797	0	568.797	258.252
- Dotacions a les provisions					243	243	
- Variació d'existències					(9.835)	(9.835)	
- Ajustam. per periodificació				4.204	(4.205)		
- Despeses extraordinàries					208	208	
- Despeses financeres					137	137	
Amortitzacions i provisions	100.000	0	100.000	69.704	0	69.704	30.296
							0
OPERACIONS DE CAPITAL	100.000	56.456	156.456	107.804	(107.804)	0	48.652
Inversions reals	100.000	56.456	156.456	107.804	(107.804)	0	48.652
TOTAL DOTACIONS	1.717.925	56.456	1.774.381	1.386.605	(121.256)	1.269.554	387.776
DIFERÈNCIES	0	0	0	74.960	(121.256)	192.011	(74.960)

Imports en milers de pessetes

**4.4. COMPTES DE LA CORPORACIÓ CATALANA DE RÀDIO I TELEVISIÓ I
LES SEVES FILIALS**

4.4. COMPTES DE LA CORPORACIÓ CATALANA DE RÀDIO I TELEVISIÓ I LES SEVES FILIALS

4.4.1. Finalitat i documentació rebuda

En compliment de l'article 80 del Decret legislatiu 9/1994, de 13 de juliol, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya, la Sindicatura de Comptes presenta, en aquest annex i a partir de l'apartat 4.4.2.5, els comptes de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió (CCRTV) i les seves filials: Televisió de Catalunya, SA (TVC); Catalunya Ràdio, Servei de Radiodifusió de la Generalitat, SA (CR); Principal d'Edicions, SA; Principal de Vídeo, SA i Principal de Serveis, SA, corresponents a l'exercici 1997, tal com ens han estat retuts. Les societats Principal de Vídeo, SA i Principal de Serveis, SA han estat inactives l'any 1997.

Els comptes esmentats han estat retuts a la Sindicatura per la Corporació, per presentar la seva situació financera i patrimonial i la de les seves filials, individualment i de forma consolidada. Aquests comptes comprenen també la liquidació dels pressupostos consolidats d'explotació i d'inversions i els comptes anuals. La representació de les desviacions en la liquidació dels pressupostos d'ingressos, quan aquestes han estat positives, s'han presentat per part de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió, erròniament, entre parèntesi, signe que es fa servir usualment per a les desviacions negatives.

La Sindicatura fa constar expressament que la presentació d'aquests comptes no significa en absolut una fiscalització dels mateixos ja que aquesta només es pot dur a terme amb la realització dels corresponents informes puntuals de cada empresa.

4.4.2. Magnituds més significatives

A partir de la informació continguda en els comptes retuts, la Sindicatura ha elaborat uns quadres sobre les magnituds més significatives.

4.4.2.1. Resultats de l'exercici 1997

El resultat consolidat de l'Ens públic Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials ha estat de 4.761,9 MPTA negatius, que es desglossa de la manera següent:

Quadre 4.4.A

Resultat de Corporació Catalana de Ràdio i Televisió	(193,0)
Resultat de Televisió de Catalunya, SA	(4.465,0)
Resultat de Catalunya Ràdio, SRG, SA	(103,9)
Resultat de Principal d'Edicions, SA	0,0
Resultat de Principal de Vídeo, SA	0,0
Resultat de Principal de Serveis, SA	0,0
TOTAL	(4.761,9)

Imports en milions de pessetes.

Font: Elaboració pròpia a partir dels comptes anuals de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

4.4.2.2. Finançament de les despeses de l'exercici 1997

El Compte de pèrdues i guanys consolidat de l'Ens públic Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, a 31.12.97 ens mostra les dades següents:

Quadre 4.4.B

FINANÇAMENT DESPESES		CONSOLIDAT
Total despeses (I)		(51.999,6)
Finançament:		
-Ingressos propis	33.968,9	
-Subvencions d'explotació	13.320,4	
Total ingressos (II)		47.289,3
Resultats de les activitats ordinàries (II-I)		(4.710,3)
Resultats extraordinaris		(51,6)
RESULTATS A 31.12.97		(4.761,9)

Imports en milions de pessetes.

Font: Elaboració pròpia a partir dels comptes anuals de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

Aquest quadre posa de manifest que els ingressos propis consolidats de la Corporació Catalana i els de les seves filials financen el 65,3% les despeses totals consolidades. En l'apartat 4.4.2.4 s'analitza l'evolució del Compte de pèrdues i guanys 1996-1997.

4.4.2.3. Balanços comparatius a 31.12.96 i a 31.12.97

Les dades del Balanç de situació consolidat a 31.12.96 i 31.12.97 de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials són les següents:

Quadre 4.4.C

	1996	%	1997	%	Dif.	%
ACTIU						
SITUACIONS TRANSIT. DE FINANÇAMENT	17.284,0	30,1	47.639,0	52,2	30.355,0	175,6
Immobilitzat material	13.564,4	23,6	14.208,9	15,6	644,5	4,8
Immobilitzat immaterial	12.195,4	21,2	14.252,6	15,6	2.057,2	16,9
Immobilitzat financer	417,1	0,7	7.000,5	7,6	6.583,4	1578,4
Despeses amortitzables	116,4	0,2	67,9	0,1	(48,5)	(41,7)
Amortit. i provisions d'imm.	(15.033,7)	(26,1)	(17.382,8)	(19,0)	(2.349,1)	15,6
ACTIU IMMOBILITZAT NET	11.259,6	19,6	18.147,1	19,9	6.887,5	61,2
Existències	10.536,7	18,3	12.308,2	13,5	1.771,5	16,8
Deutors sector privat	8.673,1	15,1	9.403,3	10,3	730,2	8,4
Deutors Adm. públiques	7.498,6	13,0	2.003,4	2,2	(5.495,2)	(73,3)
Inver. financeres temporals	648,8	1,1	194,0	0,2	(454,8)	(70,1)
Tresoreria	156,7	0,3	177,1	0,2	20,4	13,0
Ajustaments periodificació	1.410,6	2,5	1.381,7	1,5	(28,9)	(2,0)
ACTIU CIRCULANT	28.924,5	50,3	25.467,7	27,9	(3.456,8)	(12,0)
TOTAL ACTIU	57.468,1	100,0	91.253,8	100,0	33.785,7	58,8
PASSIU						
Patrimoni	9.883,7	17,2	24.056,0	26,4	14.172,3	143,4
Resultats ex. anteriors	(6.701,5)	(11,7)	641,4	0,7	7.342,9	(109,6)
Pèrdues i guanys	(4.716,3)	(8,2)	(4.761,9)	(5,2)	(45,6)	1,0
Interessos diferits	2.900,0	5,0	1.102,0	1,2	(1.798,0)	(62,0)
FONS PROPIS	1.365,9	2,3	21.037,5	23,1	19.671,6	1440,2
INGRESSOS A DISTRIBUIR I PROVISIONS	74,2	0,1	42,8	0,0	(31,4)	(42,3)
PRÉSTECES LLARG TERMINI	37.391,0	65,1	46.537,0	51,0	9.146,0	24,5
Préstecs	7.569,7	13,2	10.488,8	11,5	2.919,1	38,6
Creditors	9.299,5	16,2	11.876,3	13,0	2.576,8	27,7
Administracions públiques	723,0	1,3	960,5	1,1	237,5	32,8
Ajustaments periodificació	1.044,8	1,8	310,9	0,3	(733,9)	(70,2)
CREDITORS CURT TERMINI	18.637,0	32,5	23.636,5	25,9	4.999,5	26,8
TOTAL PASSIU	57.468,1	100,0	91.253,8	100,0	33.785,7	58,8

Imports en milions de pessetes.

Font: Elaboració pròpia a partir dels comptes anuals de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

En aquest quadre es mostra l'evolució del Balanç de situació consolidat de la Corporació i les seves filials en els exercicis 1996 i 1997.

En Situacions transitòries de finançament s'han comptabilitzat les subvencions aprovades com a Ingressos derivats d'operacions financeres i aquest saldo reflecteix els ingressos futurs que tenen dret a rebre, tant la Corporació com les seves empreses filials, a càrrec dels diferents pressupostos a aprovar pel Parlament de Catalunya. Aquest dret ha augmentat durant l'exercici 1997 en 30.355 MPTA respecte a 31.12.96.

De l'evolució de la resta de partides de l'actiu cal destacar l'increment de la inversió en immobilitzat immaterial, que ha passat de 12.195,4 MPTA a 14.252,6 MPTA per l'augment del Fons de produccions; l'increment de l'immobilitzat financer que ha passat de 417,1 MPTA a 7.000,5 MPTA degut principalment a la inversió de TVC, SA en la societat Audiovisual Sport, SL, i la disminució del deute de les administracions públiques.

De l'evolució del passiu l'aspecte més destacable és l'augment dels Fons propis en 19.671,6 MPTA i el dels préstecs a llarg termini en 9.146,0 MPTA, el que significa un increment d'un 24,5%. L'endeutament bancari total ha passat de 44.960,7 MPTA a 57.025,8 MPTA, el que suposa un increment del 26,8%.

4.4.2.4. Estat de resultats comparatius exercicis 1996 i 1997

Quadre 4.4.D

	1996	%	1997	%	Dif.	%
Vendes i prestacions serveis	18.609,1	51,3	27.840,4	60,8	9.231,3	49,6
+ Var. exist. productes acabats	668,6	1,8	2.365,0	5,2	1.696,4	253,7
+ Altres ingressos explotació	418,3	1,1	663,6	1,5	245,3	58,6
+ Treballs per l'immobilitzat	2.052,0	5,7	1.574,4	3,4	(477,6)	(23,3)
+ Subvenció explotació	14.540,2	40,1	13.320,4	29,1	(1.219,8)	(8,4)
= PRODUCCIÓ O VENDA DE SERVEIS I SUBVENCIONS	36.288,2	100,0	45.763,8	100,0	9.475,6	26,1
- Aprovisionaments	14.245,5	39,3	23.962,1	52,4	9.716,6	68,2
- Altres despeses explotació	7.991,2	22,0	8.364,7	18,3	373,5	4,7
- Despeses personal	12.719,2	35,0	12.887,4	28,1	168,2	1,3
= CONSUMS I DESPESES D'EXPLOTACIÓ	34.955,9	96,3	45.214,2	98,8	10.258,3	29,3
= RESULTAT ECONÒMIC BRUT EXPLOT.	1.332,3	3,7	549,6	1,2	(782,7)	(58,7)
- Dotació amortitzacions	2.381,2	6,6	2.791,3	6,1	410,1	17,2
- Dotació provisions	36,3	0,1	28,5	0,1	(7,8)	(21,5)
= RESULTAT ECONÒMIC NET EXPLOT.	(1.085,2)	(3,0)	(2.270,2)	(5,0)	(1.185,0)	(109,2)
+ Ingressos financers i dif. de canvi positives	368,8	1,0	1.525,5	3,3	1.156,7	313,6
- Despeses financeres i dif. de canvi negatives	(3.602,5)	(9,9)	(3.965,8)	(8,7)	(363,3)	10,1
± Resultats extraordinaris	(397,4)	(1,1)	(51,4)	(0,1)	346,0	(87,1)
= RESULTAT NET TOTAL	(4.716,3)	(13,0)	(4.761,9)	(10,5)	(45,6)	1,0

Imports en milions de pessetes.

Font: Elaboració pròpia a partir dels comptes de pèrdues i guanys consolidats de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

D'aquest quadre es dedueix que vendes i prestació de serveis s'han incrementat en 9.231 MPTA; és a dir, en un 49,6% en l'exercici 1997; que altres ingressos d'explotació han augmentat en 245,3 MPTA mentre que els treballs realitzats per a l'immobilitzat han disminuït un 23,3% i les subvencions han disminuït en 1.219,8 MPTA. Això ha produït un augment del 26,1% de la xifra de "Producció o venda de serveis i subvencions".

Les despeses de personal de l'any 1997 s'han incrementat respecte a les de l'exercici 1996 en un 1,3%, els aprovisionaments en un 68,2% i les altres despeses d'explotació en un 4,7%.

Els ingressos financers i diferències de canvi positives han augmentat en 1.156,7 MPTA i els resultats extraordinaris han experimentat una millora de 346 MPTA.

La pèrdua neta total de l'exercici, 4.761,9 MPTA, és igual al 10,5% de la xifra de producció o vendes i subvencions.

4.4.2.5. Balanç de situació consolidat a 31.12.97**ACTIU**

<u>Situacions transitòries de finançament</u>		47.639.030
<u>Immobilitzat</u>		18.147.148
- Immobilitzat material	5.027.900	
- Immobilitzat immaterial	6.050.773	
- Immobilitzat financer	7.000.540	
- Despeses amortitzables	67.935	
<u>Realitzable</u>		23.908.829
- Tresoreria Generalitat	1.285.667	
- Existències	12.308.231	
- Deutors	10.120.947	
- Inversions financeres temporals	193.984	
<u>Disponible</u>		177.089
- Comptes financers	177.089	
<u>Ajustaments per periodificació</u>		1.381.672
- Despeses anticipades	1.381.672	
TOTAL		91.253.768

PASSIU

<u>Recursos permanents</u>		21.037.436
- Patrimoni	24.055.962	
- Resultats d'exercicis anteriors	641.397	
- Pèrdues i guanys	(4.761.923)	
- Interessos diferits	1.102.000	
<u>Ingressos a distribuir</u>		23.853
<u>Exigible</u>		69.862.640
- Préstecs a llarg termini	46.537.030	
- Deutes a curt termini	23.325.610	
<u>Provisions</u>		18.966
<u>Ajustaments per periodificació</u>		310.873
- Ingressos anticipats	310.873	
TOTAL		91.253.768

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

4.4.2.6. Compte de pèrdues i guanys consolidat a 31.12.97**HAVER**

Vendes i prestació de serveis	27.840.423
Increment d'existències	2.364.960
Treballs per a l'immobilitzat immaterial	1.574.435
Ingressos accessoris a l'explotació	651.842
Subvencions a l'explotació	13.320.415
Provisions per insolvències aplicades	11.740
Ingressos financers i dif. de canvi positives	1.525.548
Beneficis i ingressos extraordinaris	(83.889)
TOTAL	47.205.474

DEURE

Aprovisionaments	23.962.055
Despeses de personal	12.887.413
Amortitzacions d'immobilitzat	2.791.281
Provisions per insolvències	28.452
Altres despeses d'explotació	8.364.701
Despeses financeres i dif. de canvi negatives	3.965.750
Despeses extraordinàries i pèrdues d'altres exercicis	(32.255)
TOTAL	51.967.397

PÈRDUA DE L'EXERCICI **4.761.923**

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

4.4.2.7. Liquidació del Pressupost d'explotació consolidat a 31.12.97**RECURSOS**

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament pressup.	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Saldo Pressupost	% Desviació
Vendes i ingressos per nat.:	19.297.430	0	19.297.430	27.840.423	(8.542.993)	(44)
- Publicitat	14.332.196	0	14.332.196	13.917.925	414.271	3
- Altres vendes	4.442.227	0	4.442.227	13.645.281	(9.203.054)	(207)
- Venda de serveis	523.007	0	523.007	277.217	245.790	47
 Variació d'existències:	 150.750	 0	 150.750	 2.364.960	 (2.214.210)	 (1.469)
- Variació d'existències	150.750	0	150.750	2.364.960	(2.214.210)	(1.469)
 <u>Treballs realitzats immob:</u>	 100.000	 0	 100.000	 1.574.435	 (1.474.435)	 (1.474)
- Treballs realitzats empresa	100.000	0	100.000	1.574.435	(1.474.435)	(1.474)
 <u>Subvencions a l'explotació:</u>	 13.642.000	 0	 13.642.000	 13.898.878	 (256.878)	 (2)
- Subvenció de la Generalitat	4.344.000	0	4.344.000	4.356.000	(12.000)	0
- Ingressos oper. financeres	7.500.000		7.500.000	7.500.000	0	0
- Contracte-programa	1.798.000	0	1.798.000	2.042.878	(244.878)	(14)
 <u>Ingressos per serveis diversos:</u>	 148.513	 0	 148.513	 651.842	 (503.329)	 (339)
-Ingressos per serveis diversos	148.513	0	148.513	651.842	(503.329)	(339)
 <u>Ingressos financers:</u>	 312.025	 0	 312.025	 1.525.548	 (1.213.523)	 (389)
- Altres ingressos	166.900	0	166.900	1.185.269	(1.018.369)	(610)
- Dif. posit. canvi	145.125	0	145.125	340.279	(195.154)	(134)
 <u>Provisions diverses:</u>	 0	 0	 0	 11.740	 (11.740)	 -
TOTAL	33.650.718	0	33.650.718	47.867.826	(14.217.108)	(42)

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997 i Pressupost de la Generalitat exercici 1997.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el Pressupost definitiu.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/1998 — VOL. 4

DOTACIONS

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament pressup.	Pressupost definitiu	Obligacions realitzades	Saldo Pressupost	% Desviació
Compres:	9.805.603	(2.000)	9.803.603	23.962.055	(14.158.452)	(144)
- Mercaderies	349.633	0	349.633	307.483	42.150	12
- Productes acabats	7.551.165	(1.500)	7.549.665	21.424.761	(13.875.096)	(184)
- Elem. i conj. incorp.	1.904.805	(500)	1.904.305	2.229.811	(325.506)	(17)
Serveis exteriors:	7.449.267	58.289	7.507.556	8.344.510	(836.954)	(11)
- Lloguers	1.272.904	56.289	1.329.193	1.510.590	(181.397)	(14)
- Cons. i reparació	151.501	2.592	154.093	181.049	(26.956)	(17)
- Serv. Empr. i Prof.	2.397.585	0	2.397.585	2.730.177	(332.592)	(14)
- Transports	56.371	0	56.371	72.629	(16.258)	(29)
- Primes d'assegurança	77.550	0	77.550	46.606	30.944	40
- Serveis banc. i sim.	32.841	0	32.841	23.014	9.827	30
- Public. i rel. public.	414.623	0	414.623	458.349	(43.726)	(11)
- Submin. com. i enllaços	2.519.025	0	2.519.025	2.721.546	(202.521)	(8)
- Altres serveis	526.867	(592)	526.275	600.550	(74.275)	(14)
Tributs:	20.475	0	20.475	20.191	284	1
- Altres Tributs	20.475	0	20.475	20.191	284	1
Despeses de personal:	11.857.563	0	11.857.563	12.887.413	(1.029.850)	(9)
- Sous i salaris	9.280.421	0	9.280.421	10.160.868	(880.447)	(9)
- Seguretat Social	2.405.182	0	2.405.182	2.584.863	(179.681)	(7)
- Aport. comp. pensions	3.200	0	3.200	3.200	0	0
- Altres desp. socials	168.760	0	168.760	138.482	30.278	18
Despeses financeres:	4.189.306	(56.289)	4.133.017	3.965.750	167.267	4
- Interes. préstecs	4.028.196	(72.215)	3.955.981	3.287.472	668.509	17
- Dif. negativ. de canvi	111.010	0	111.010	300.980	(189.970)	(171)
- Desp. form. i can. deute	50.100	15.926	66.026	377.298	(311.272)	(471)
Altres càrrecs d'explotació:	328.504	0	328.504	28.452	300.052	91
- Provisió fons de producció	100.000	0	100.000	0	100.000	100
- Provisions d'existències	150.750	0	150.750	0	150.750	100
- Provisions diverses	77.754	0	77.754	28.452	49.302	63
TOTAL	33.650.718	0	33.650.718	49.208.371	(15.557.653)	(46)

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997 i Pressupost de la Generalitat exercici 1997.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el Pressupost definitiu.

4.4.2.8. Pressupost d'explotació consolidat. Liquidació integrada a 31.12.97

INGRESSOS	Pressupost aprovat	Drets liquidats	Ajustaments	Compte d'explotació
Subvenció pressupost	4.344.000	4.356.000	(578.463)	3.777.537
Ingressos oper. financeres	7.500.000	7.500.000	0	7.500.000
Contracte-programa	1.798.000	2.042.878	0	2.042.878
Ingressos propis	19.757.968	30.029.553	0	30.029.553
Variació d'existències	150.750	2.364.960	0	2.364.960
Resultats exercici	0	0	4.761.923	4.761.923
Treballs realitzats empresa	100.000	1.574.435	0	1.574.435
TOTAL	33.650.718	47.867.826	4.183.460	52.051.286

DESPESES	Pressupost aprovat	Obligacions realitzades	Ajustaments	Compte d'explotació
Compres	9.805.603	23.962.055	0	23.962.055
Serveis exteriors	7.449.267	8.344.510	0	8.344.510
Tributs i taxes	20.475	20.191	0	20.191
Despeses de personal	11.857.563	12.887.413	0	12.887.413
Despeses financeres	4.189.306	3.965.750	0	3.965.750
Amortitzacions	0	0	2.791.281	2.791.281
Altres càrrecs explotació	328.504	28.452	51.634	80.086
TOTAL	33.650.718	49.208.371	2.842.915	52.051.286

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

4.4.2.9. Liquidació del Pressupost de capital consolidat de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves empreses filials. Exercici 1997

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament pressup.	Pressupost definitiu	PRESSUPOST LIQUIDAT			Saldo Pressupost
				Drets liquidats	Partides patrimonials	Total	
<u>Patrimoni:</u>							
- Patrimoni	494.540	0	494.540	494.540	0	494.540	0
<u>Aportacions capital:</u>							
- Aportacions capital	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	0
<u>Ingressos financers:</u>							
- Ing. derivats op.financ	5.253.000	0	5.253.000	5.253.000	0	5.253.000	0
<u>Variació fons de maniobra:</u>							
- Variació fons de maniobra E.	150.750	0	150.750	0	150.750	150.750	0
TOTAL	6.898.290	0	6.898.290	6.747.540	150.750	6.898.290	0

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament Pressup.	Pressupost definitiu	PRESSUPOST LIQUIDAT			Saldo Pressupost
				Inversions realitzades	Partides patrimonials	Total	
<u>Préstecs rebuts:</u>							
- Amortització préstecs	2.448.970	0	2.448.970	1.267.152	0	1.267.152	1.181.818
<u>Immobilitzat immaterial:</u>							
- Aplicacions informàtiques	98.000	0	98.000	94.114	0	94.114	3.886
- Fons de producció	1.396.000	0	1.396.000	1.396.000	0	1.396.000	0
<u>Immobilitzat material:</u>							
- Edificis i altres construcc.	155.000	0	155.000	5.070	0	5.070	149.930
- Instal.complexes especial.	339.500	0	339.500	325.443	0	325.443	14.057
- Maquinària i instal·lacions	108.570	0	108.570	597.814	0	597.814	(489.244)
- Mobiliari	24.000	0	24.000	23.385	0	23.385	615
- Equips d'informàtica	150.000	0	150.000	76.500	0	76.500	73.500
- Elements de transport	42.500	0	42.500	44.453	0	44.453	(1.953)
- Altre immobilitzat material	11.000	0	11.000	2.232	0	2.232	8.768
<u>Inversions fin. permanents:</u>							
- Reposició capital permanent	1.400.000	0	1.400.000	0	1.400.000	1.400.000	0
<u>Provisió d'immobilitzat:</u>							
- Provisió immob. immaterial	574.000	0	574.000	441.343	0	441.343	132.657
<u>Fons de maniobra:</u>							
- Fons maniobra de TVC,SA E	150.000	0	150.000	0	150.000	150.000	0
- Fons maniobra CR.SRG,SA E	750	0	750	0	750	750	0
TOTAL	6.898.290	0	6.898.290	4.273.506	1.550.750	5.824.256	1.074.034

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997 i Pressupost de la Generalitat exercici 1997.

4.4.2.10. Pressupost del Programa d'inversions consolidat. Liquidació integrada a 31.12.97

INGRESSOS	Pressupost definitiu	Drets liquidats
Pressupost 1982-1996	50.716.837	51.697.837
Pressupost 1997	6.898.290	4.558.472
Variació fons maniobra pres. 1989-1994	0	(1.371.100)
Fons patrimonial	0	(2.070.684)
Resultats exercicis anteriors	0	641.397
Resultats exercici	0	(4.761.923)
Amortització crèdits	0	(11.375.736)
TOTAL	57.615.127	37.318.263
IMMOBILITZAT (COST HISTÒRIC)		35.529.975
- Immobilitzat Corporació Catalana RTV	2.210.953	
- Immobilitzat Televisió de Catalunya, S.A.	32.091.851	
- Immobilitzat Catalunya Ràdio SRG, S.A.	1.227.171	
SITUACIONS TRANS. FINANÇAMENT	47.639.030	47.639.030
EXIGIBLE A LLARG	(47.681.849)	(47.681.849)
FONS DE MANIOBRA		1.831.107
- Disponible	177.089	
- Realitzable	25.290.501	
- Exigible a curt	(23.636.483)	
TOTAL		37.318.263

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

4.4.3. Corporació Catalana de Ràdio i Televisió**4.4.3.1. *Balanç de situació a 31.12.97*****ACTIU**

<u>Situacions transitòries de finançament</u>		40.139.030
<u>Immobilitzat</u>		26.552.535
- Immobilitzat material	542.512	
- Immobilitzat immaterial	180.424	
- Immobilitzat financer	25.829.599	
<u>Realitzable</u>		1.349.700
- Tresoreria Generalitat	1.285.667	
- Deutors	64.033	
<u>Disponible</u>		55.901
- Comptes financers	55.901	
<u>Ajustaments per periodificació</u>		1.389
- Despeses anticipades	1.389	
TOTAL		68.098.555

PASSIU

<u>Recursos permanents</u>		25.606.283
- Patrimoni	24.055.962	
- Resultats d'exercicis anteriors	641.308	
- Pèrdues i guanys	(192.987)	
- Interessos diferits	1.102.000	
<u>Exigible</u>		42.492.272
- Préstecs a llarg termini	39.037.030	
- Deutes a curt termini	3.455.242	
TOTAL		68.098.555

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

4.4.3.2. Compte de pèrdues i guanys a 31.12.97**Haver**

Vendes i prestació de serveis	327.086
Treballs per a l'immobilitzat	73.302
Ingressos accessoris a l'explotació	34.525
Subvencions a l'explotació	1.897.117
Subvencions Contracte-programa	1.798.000
Ingressos financers i dif. de canvi positives	2.737
Beneficis i ingressos extraordinaris	5.418
TOTAL	4.138.185

Deure

Despeses de personal	738.991
Amortitzacions d'immobilitzat	192.987
Altres despeses d'explotació	540.994
Despeses financeres i dif. de canvi negatives	2.839.573
Despeses extraordinàries i pèrdues d'altres exercicis	18.627
TOTAL	4.331.172

PÈRDUA DE L'EXERCICI **192.987**

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

4.4.3.3. Liquidació del Pressupost d'explotació a 31.12.97**RECURSOS**

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament pressup.	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Saldo Pressupost	% Desviació
<u>Vendes i ingressos per nat.:</u>	300.000	0	300.000	327.086	(27.086)	(9)
- Venda de serveis	300.000	0	300.000	327.086	(27.086)	(9)
<u>Treballs realit. immob.:</u>	0	0	0	73.302	(73.302)	-
- Treballs realitzats empresa	0	0	0	73.302	(73.302)	-
<u>Subvencions a l'explotació:</u>	6.142.000	(1.880.420)	4.261.580	4.273.580	(12.000)	0
- Subvenció de la Generalitat	4.344.000	(1.880.420)	2.463.580	2.475.580	(12.000)	0
- Contracte-programa	1.798.000	0	1.798.000	1.798.000	0	0
<u>Ingressos per serv. diversos:</u>	0	0	0	34.525	(34.525)	-
- Ingressos per serv. div.	0	0	0	34.525	(34.525)	-
<u>Ingressos financers:</u>	0	0	0	2.737	(2.737)	-
- Altres ingressos	0	0	0	2.737	(2.737)	-
- Dif. posit. canvi	0	0	0	0	0	-
TOTAL	6.442.000	(1.880.420)	4.561.580	4.711.230	(149.650)	(3)

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997 i Pressupost de la Generalitat exercici 1997.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el Pressupost definitiu.

DOTACIONS

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament pressup.	Pressupost definitiu	Obligacions realitzades	Saldo Pressupost	% Desviació
Serveis exteriors:	615.507	2.592	618.099	539.642	78.457	13
- Lloguers	152.847	0	152.847	139.340	13.507	9
- Cons. i reparació	42.033	2.592	44.625	42.943	1.682	4
- Serv. empr. i prof.	131.193	0	131.193	108.452	22.741	17
- Transports	2.539	0	2.539	2.485	54	2
- Primes d'assegurança	77.550	0	77.550	46.285	31.265	40
- Serveis banc. i sim.	250	0	250	100	150	60
- Public. i rel. public.	32.446	0	32.446	42.779	(10.333)	(32)
- Submin. com. i enllaços	23.153	0	23.153	22.636	517	2
- Altres serveis	153.496	0	153.496	134.622	18.874	12
Tributs:	1.900	0	1.900	1.352	548	29
- Altres tributs	1.900	0	1.900	1.352	548	29
Despeses de personal:	744.293	0	744.293	738.991	5.302	1
- Sous i salaris	573.948	0	573.948	568.972	4.976	1
- Seguretat Social	112.243	0	112.243	105.191	7.052	6
- Altres desp. socials	58.102	0	58.102	64.828	(6.726)	(12)
Despeses financeres:	4.026.300	(829.012)	3.197.288	2.839.573	357.715	11
- Interes. préstecs	3.975.800	(829.012)	3.146.788	2.478.275	668.513	21
- Dif. negativ. de canvi	500	0	500	67	433	87
- Desp. form. i can. deute	50.000	0	50.000	361.231	(311.231)	(622)
Transfer. a Societats:	1.054.000	(1.054.000)	0	0	0	0
- Transferència a TVC, SA	350.000	(350.000)	0	0	0	0
- Transferència a CR, SA	700.000	(700.000)	0	0	0	0
- Transfer. P. Edicions, SA	2.000	(2.000)	0	0	0	0
- Transfer. P. Vídeo, SA	2.000	(2.000)	0	0	0	0
TOTAL	6.442.000	(1.880.420)	4.561.580	4.119.558	442.022	10

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997 i Pressupost de la Generalitat exercici 1997.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el Pressupost definitiu.

4.4.3.4. Liquidació del Pressupost de capital de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió. Exercici 1997

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament pressup.	Pressupost definitiu	PRESSUPOST LIQUIDAT			Saldo Pressupost
				Drets liquidats	Partides patrimonials	Total	
<u>Patrimoni:</u>							
- Patrimoni	494.540	0	494.540	494.540	0	494.540	0
<u>Aportacions capital</u>							
- Aportacions capital	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	0
<u>Ingressos financers:</u>							
- Ing. derivats op.financ	5.253.000	0	5.253.000	1.378.000	3.875.000	5.253.000	0
TOTAL	6.747.540	0	6.747.540	2.872.540	3.875.000	6.747.540	0

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament pressup.	Pressupost definitiu	PRESSUPOST LIQUIDAT			Saldo Pressupost
				Inversions realitzades	Partides patrimonials	Total	
<u>Préstecs rebuts:</u>							
- Amortització préstecs	2.448.970	0	2.448.970	1.267.152	0	1.267.152	1.181.818
<u>Immobilitzat immaterial:</u>							
- Aplicacions informàtiques	98.000	0	98.000	94.114	0	94.114	3.886
<u>Immobilitzat material:</u>							
- Edificis i altres construcc.	150.000	0	150.000	0	0	0	150.000
- Maquinària i instal·lacions	10.570	0	10.570	73	0	73	10.497
- Mobiliari	10.000	0	10.000	1.481	0	1.481	8.519
- Equips d'informàtica	150.000	0	150.000	53.774	0	53.774	96.226
- Elements de transport	5.000	0	5.000	4.501	0	4.501	499
<u>Inversions financ.permanents:</u>							
- Reposició capital permanent	1.400.000		1.400.000	0	1.400.000	1.400.000	0
- Fons patrimonials TVC	954.000	0	954.000	0	954.000	954.000	0
- Fons de producció TVC	1.396.000	0	1.396.000	0	1.396.000	1.396.000	0
- Fons patrimonials CR	125.000	0	125.000	0	125.000	125.000	0
TOTAL	6.747.540	0	6.747.540	1.421.095	3.875.000	5.296.095	1.451.445

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997 i Pressupost de la Generalitat exercici 1997.

4.4.4. Televisió de Catalunya, SA**4.4.4.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU**

<u>Situacions transitòries de finançament</u>		6.000.000
<u>Immobilitzat</u>		16.761.467
- Immobilitzat material	4.108.032	
- Immobilitzat immaterial	5.870.349	
- Immobilitzat financer	6.715.151	
- Despeses amortitzables	67.935	
<u>Realitzable</u>		22.766.963
- Existències	12.295.347	
- Deutors	10.277.632	
- Inversions financeres temporals	193.984	
<u>Disponible</u>		57.991
- Comptes financers	57.991	
<u>Ajustaments per periodificació</u>		1.361.582
- Despeses anticipades	1.361.582	
TOTAL		46.948.003

PASSIU

<u>Fons propis</u>		19.936.535
- Capital social	24.401.530	
- Resultats d'exercicis anteriors	0	
- Pèrdues i guanys	(4.464.995)	
<u>Ingressos a distribuir</u>		23.853
- Subvencions de capital	2.029	
- Diferències de canvi positives	21.824	
<u>Exigible</u>		26.664.820
- Préstecs a llarg termini	6.000.000	
- Deutes a curt termini	20.664.820	
<u>Provisions</u>		18.966
<u>Ajustaments per periodificació</u>		303.829
- Ingressos anticipats	303.829	
TOTAL		46.948.003

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

4.4.4.2. Compte de pèrdues i guanys a 31.12.97**Haver**

Vendes i prestació de serveis	26.650.135
Increment d'existències	2.356.572
Treballs per a l'immobilitzat	1.501.133
Ingressos accessoris a l'explotació	571.800
Subvencions a l'explotació	7.314.376
Provisions per insolvències aplicades	11.740
Ingressos financers i dif. de canvi positives	1.512.329
Beneficis i ingressos extraordinaris	(96.346)
TOTAL	39.821.739

Deure

Aprovisionaments	23.889.367
Despeses de personal	10.169.260
Amortitzacions d'immobilitzat	2.509.796
Provisions per insolvències	23.334
Altres despeses d'explotació	6.695.911
Despeses financeres i dif. de canvi negatives	1.074.335
Despeses extraordinàries i pèrdues d'altres exercicis	(75.269)
TOTAL	44.286.734

PÈRDUA DE L'EXERCICI **4.464.995**

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

4.4.4.3. Liquidació del Pressupost d'explotació a 31.12.97**RECURSOS**

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament Pressup.	Pressupost definitiu	Drets iquidats	Saldo Pressupost	% Desviació
<u>Vendes i ingressos per nat.:</u>	17.699.479	0	17.699.479	26.650.135	(8.950.656)	(51)
- Publicitat	13.124.000	0	13.124.000	12.800.531	323.469	2
- Altres vendes	4.372.727	0	4.372.727	13.579.229	(9.206.502)	(211)
- Venda de serveis	202.752	0	202.752	270.375	(67.623)	(33)
<u>Variació d'existències:</u>	150.000	0	150.000	2.356.572	(2.206.572)	(1.471)
- Variació d'existències	150.000	0	150.000	2.356.572	(2.206.572)	(1.471)
<u>Treballs realitz. immob.:</u>	100.000	0	100.000	1.501.133	(1.401.133)	(1.401)
- Treballs realitzats empresa	100.000	0	100.000	1.501.133	(1.401.133)	(1.401)
<u>Subvencions a l'explotació:</u>	6.350.000	721.472	7.071.472	7.314.376	(242.904)	(3)
- Subvenció de la Generalitat	350.000	721.472	1.071.472	1.071.472	0	0
- Ingressos oper. financeres	6.000.000	0	6.000.000	6.000.000	0	0
- Altres subvencions	0	0	0	242.904	(242.904)	-
<u>Ingressos per serveis diversos:</u>	106.513	0	106.513	571.800	(465.287)	(437)
- Ingressos per serveis diversos	106.513	0	106.513	571.800	(465.287)	(437)
<u>Ingressos financers:</u>	299.900	0	299.900	1.512.329	(1.212.429)	(404)
- Altres ingressos	154.900	0	154.900	1.172.305	(1.017.405)	(657)
- Dif. posit. canvi	145.000	0	145.000	340.024	(195.024)	(134)
<u>Provisions diverses:</u>	0	0	0	11.740	(11.740)	-
TOTAL	24.705.892	721.472	25.427.364	39.918.085	(14.490.721)	(57)

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997 i Pressupost de la Generalitat exercici 1997.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el Pressupost definitiu.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/1998 — VOL. 4

DOTACIONS

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament Pressup.	Pressupost definitiu	Obligacions realitzades	Saldo Pressupost	% Desviació
<u>Compres:</u>	9.715.193	0	9.715.193	23.889.367	(14.174.174)	(146)
- Mercaderies	329.183	0	329.183	292.808	36.375	11
- Productes acabats	7.511.680	0	7.511.680	21.396.281	(13.884.601)	(185)
- Elem. i conj. incorp.	1.874.330	0	1.874.330	2.200.278	(325.948)	(17)
<u>Serveis exteriors:</u>	5.401.740	0	5.401.740	6.682.799	(1.281.059)	(24)
- Lloguers	892.260	0	892.260	1.184.197	(291.937)	(33)
- Cons. i reparació	83.203	0	83.203	113.881	(30.678)	(37)
- Serv. empr. i prof.	1.709.081	0	1.709.081	2.311.236	(602.155)	(35)
- Transports	48.587	0	48.587	63.975	(15.388)	(32)
- Primes d'assegurança	0	0	0	489	(489)	-
- Serveis banc. i sim.	31.891	0	31.891	22.376	9.515	30
- Public. i rel. public.	322.542	0	322.542	366.544	(44.002)	(14)
- Subm. comun. i enllaços	1.999.862	0	1.999.862	2.224.002	(224.140)	(11)
- Altres serveis	314.314	0	314.314	396.099	(81.785)	(26)
<u>Tributs:</u>	13.342	0	13.342	13.112	230	2
- Altres tributs	13.342	0	13.342	13.112	230	2
<u>Despeses de personal:</u>	9.090.082	0	9.090.082	10.169.260	(1.079.178)	(12)
- Sous i salaris	7.140.586	0	7.140.586	8.067.490	(926.904)	(13)
- Seguretat Social	1.847.278	0	1.847.278	2.032.101	(184.823)	(10)
- Altres desp. socials	102.218	0	102.218	69.669	32.549	32
<u>Despeses financeres:</u>	162.781	721.472	884.253	1.074.335	(190.082)	(21)
- Interes. préstecs	52.396	708.457	760.853	760.857	(4)	0
- Dif. negativ. de canvi	110.385	0	110.385	300.463	(190.078)	(172)
- Altres desp. financ.	0	13.015	13.015	13.015	0	0
<u>Altres càrrecs d'explotació:</u>	322.754	0	322.754	23.334	299.420	93
- Altres càrrecs d'explotació	0	100.000	100.000	0	100.000	100
- Provisió fons de producció	100.000	(100.000)	0	0	0	0
- Provisions d'existències	150.000	0	150.000	0	150.000	100
- Provisions diverses	72.754	0	72.754	23.334	49.420	68
TOTAL	24.705.892	721.472	25.427.364	41.852.207	(16.424.843)	(65)

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997 i Pressupost de la Generalitat exercici 1997.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el Pressupost definitiu.

4.4.4.4. Liquidació del Pressupost de capital de Televisió de Catalunya, SA. Exercici 1997

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament pressup.	Pressupost definitiu	PRESSUPOST LIQUIDAT			Saldo Pressupost
				Drets liquidats	Partides patrimonials	Total	
<u>Aportac. al fons patrimonial:</u>							
- Fons patrimonial	2.350.000	0	2.350.000	2.350.000	0	2.350.000	0
<u>Variació fons de maniobra:</u>							
- Variació Fons maniobra VE	150.000	0	150.000	0	150.000	150.000	0
TOTAL	2.500.000	0	2.500.000	2.350.000	150.000	2.500.000	0

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament Pressup.	Pressupost definitiu	PRESSUPOST LIQUIDAT			Saldo Pressupost
				Inversions realitzades	Partides patrimonials	Total	
<u>Immobilitzat immaterial:</u>							
- Fons de producció	1.396.000	0	1.396.000	1.396.000	0	1.396.000	0
<u>Immobilitzat material:</u>							
- Edificis i altres construcc.	5.000	0	5.000	5.070	0	5.070	(70)
- Instal.complexes especial.	263.000	0	263.000	284.589	0	284.589	(21.589)
- Maquinària i instal·lacions	70.000	0	70.000	568.130	0	568.130	(498.130)
- Mobiliari	10.000	0	10.000	16.086	0	16.086	(6.086)
- Equips d'informàtica	0	0	0	22.726	0	22.726	(22.726)
- Elements de transport	32.000	0	32.000	34.102	0	34.102	(2.102)
<u>Provisió immobilitzat:</u>							
- Provisió imm. immaterial	574.000	0	574.000	441.343	0	441.343	132.657
<u>Fons de maniobra :</u>							
- Fons maniobra deTVC,SA	150.000	0	150.000	0	150.000	150.000	0
TOTAL	2.500.000	0	2.500.000	2.768.046	150.000	2.918.046	(418.046)

Imports en milers de pessetes

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997 i Pressupost de la Generalitat exercici 1997.

4.4.5. Catalunya Ràdio, SRG, SA**4.4.5.1. *Balanç de situació a 31.12.97*****ACTIU**

<u>Situació transitòria de finançament</u>		1.500.000
<u>Immobilitzat</u>		379.170
- Immobilitzat material	377.356	
- Immobilitzat financer	1.814	
<u>Realitzable</u>		1.232.519
- Existències	0	
- Deutors	1.232.519	
<u>Disponible</u>		30.001
- Comptes financers	30.001	
<u>Ajustaments per periodificació</u>		18.701
- Despeses anticipades	18.701	
TOTAL		3.160.391

PASSIU

<u>Fons propis</u>		1.010.671
- Capital social	1.114.494	
- Resultats d'exercicis anteriors	0	
- Pèrdues i guanys	(103.823)	
<u>Exigible</u>		2.142.676
- Préstecs a llarg termini	1.500.000	
- Deutes a curt termini	642.676	
<u>Ajustaments per periodificació</u>		7.044
- Ingressos anticipats	7.044	
TOTAL		3.160.391

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

4.4.5.2. Compte de pèrdues i guanys a 31.12.97**Haver**

Vendes i prestació de serveis	1.149.843
Increment d'existències	(900)
Ingressos accessoris a l'explotació	48.411
Subvencions a l'explotació	2.309.514
Ingressos financers i dif. de canvi positives	9.392
Beneficis i ingressos extraordinaris	7.064
TOTAL	3.523.324

Deure

Aprovisionaments	55.169
Despeses de personal	1.964.240
Amortitzacions d'immobilitzat	88.498
Provisions per insolvències	5.118
Altres despeses d'explotació	1.437.893
Despeses financeres i dif. de canvi negatives	51.842
Despeses extraordinàries i pèrdues d'altres exercicis	24.387
TOTAL	3.627.147

PÈRDUA DE L'EXERCICI **103.823**

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

4.4.5.3. Liquidació del Pressupost d'explotació a 31.12.97**RECURSOS**

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament pressup.	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Saldo Pressupost	% Desviació
<u>Vendes i ingressos per nat.:</u>	1.212.196	0	1.212.196	1.149.843	62.353	5
- Publicitat	1.208.196	0	1.208.196	1.145.309	62.887	5
- Altres vendes	4.000	(4.000)	0	0	0	-
- Venda de serveis	0	4.000	4.000	4.534	(534)	(13)
<u>Variació d'existències:</u>	750	0	750	(900)	1.650	220
- Variació d'existències	750	0	750	(900)	1.650	220
<u>Subvencions a l'explotació:</u>	2.200.000	107.540	2.307.540	2.309.514	(1.974)	0
- Subvenció de la Generalitat	700.000	107.540	807.540	807.540	0	0
- Ingressos oper. financeres	1.500.000	0	1.500.000	1.500.000	0	0
- Altres subvencions	0	0	0	1.974	(1.974)	-
<u>Ingressos per serv. divers:</u>	42.000	0	42.000	48.411	(6.411)	(15)
- Ingressos per serv. div.	42.000	0	42.000	48.411	(6.411)	(15)
<u>Ingressos financers:</u>	12.125	0	12.125	9.392	2.733	23
- Altres ingressos	12.000	0	12.000	9.137	2.863	24
- Dif. posit. canvi	125	0	125	255	(130)	(104)
TOTAL	3.467.071	107.540	3.574.611	3.516.260	58.351	2

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997 i Pressupost de la Generalitat exercici 1997.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el Pressupost definitiu.

DOTACIONS

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament Pressup.	Pressupost definitiu	Obligacions realitzades	Saldo Pressupost	% Desviació
<u>Compres:</u>	68.650	0	68.650	55.169	13.481	20
- Mercaderies	20.450	0	20.450	14.871	5.579	27
- Productes acabats	37.675	0	37.675	32.571	5.104	14
- Elem. i conj. incorp.	10.525	0	10.525	7.727	2.798	27
<u>Serveis exteriors:</u>	1.397.785	56.289	1.454.074	1.432.789	21.285	1
- Lloguers	212.297	56.289	268.586	227.360	41.226	15
- Cons. i reparació	25.750	0	25.750	24.708	1.042	4
- Serv. Empr. i Prof.	547.301	0	547.301	565.588	(18.287)	(3)
- Transports	5.245	0	5.245	6.094	(849)	(16)
- Primes d'assegurança	0	0	0	0	0	-
- Serveis banc. i sim.	700	0	700	536	164	23
- Public. i rel. public.	53.255	0	53.255	63.049	(9.794)	(18)
- Subm. comun. i enllaços	495.140	0	495.140	474.838	20.302	4
- Altres serveis	58.097	0	58.097	70.616	(12.519)	(22)
<u>Tributs:</u>	4.833	0	4.833	5.104	(271)	(6)
- Altres tributs	4.833	0	4.833	5.104	(271)	(6)
<u>Despeses de personal:</u>	1.989.828	0	1.989.828	1.964.240	25.588	1
- Sous i salaris	1.539.387	0	1.539.387	1.511.875	27.512	2
- Seguretat Social	439.301	0	439.301	444.743	(5.442)	(1)
- Aport. comp. pensions	3.200	0	3.200	3.200	0	0
- Altres desp. socials	7.940	0	7.940	4.422	3.518	44
<u>Despeses financeres:</u>	225	51.251	51.476	51.842	(366)	(1)
- Interessos préstecs	0	48.340	48.340	48.340	0	0
- Dif. negativ. de canvi	125	0	125	450	(325)	(260)
- Desp. form. i canc. deute	100	2.911	3.011	3.052	(41)	(1)
<u>Altres càrrecs d'explotació:</u>	5.750	0	5.750	5.118	632	11
- Provisions d'existències	750	0	750	0	750	100
- Provisions diverses	5.000	0	5.000	5.118	(118)	(2)
TOTAL	3.467.071	107.540	3.574.611	3.514.262	60.349	2

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997 i Pressupost de la Generalitat exercici 1997.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el Pressupost definitiu.

4.4.5.4. Liquidació del Pressupost de capital de Catalunya Ràdio, SRG, SA. Exercici 1997

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament pressup.	Pressupost definitiu	PRESSUPOST LIQUIDAT			Saldo Pressupost
				Drets liquidats	Partides patrimonials	Total	
<u>Aportac. al fons patrimonial:</u>							
- De la CC/RTV	125.000	0	125.000	125.000	0	125.000	0
<u>Variació fons de maniobra:</u>							
- Variació fons maniobra V E	750	0	750	0	750	750	0
TOTAL	125.750	0	125.750	125.000	750	125.750	0

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament pressup.	Pressupost definitiu	PRESSUPOST LIQUIDAT			Saldo Pressupost
				Inversions realitzades	Partides patrimonials	Total	
<u>Immobilitzat material:</u>							
- Instal.complexes especial.	76.500	0	76.500	40.854	0	40.854	35.646
- Maquinària i instal·lacions	28.000	0	28.000	29.611	0	29.611	(1.611)
- Mobiliari	4.000	0	4.000	5.818	0	5.818	(1.818)
- Elements de transport	5.500	0	5.500	5.850	0	5.850	(350)
- Altre immobilitzat material	11.000	0	11.000	2.232	0	2.232	8.768
<u>Fons de maniobra:</u>							
- Fons man. de CR.SRG,SA. E	750	0	750	0	750	750	0
TOTAL	125.750	0	125.750	84.365	750	85.115	40.635

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997 i Pressupost de la Generalitat exercici 1997.

4.4.6. Principal d'Edicions, SA**4.4.6.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU**

<u>Realitzable</u>		37.524
- Existències	12.884	
- Deutors	24.640	
<u>Disponible</u>		12.911
- Comptes financers	12.911	
TOTAL		50.435

PASSIU

<u>Fons propis</u>		9.873
- Capital social	10.000	
- Reserves	66	
- Resultats d'exercicis anteriors	(193)	
- Pèrdues i guanys	0	
<u>Exigible</u>		40.562
- Deutes a curt termini	40.562	
TOTAL		50.435

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

4.4.6.2. Compte de pèrdues i guanys a 31.12.97**Haver**

Vendes i prestació de serveis	67.691
Increment d'existències	9.288
Ingressos accessoris a l'explotació	8.924
Subvencions a l'explotació	1.408
Ingressos financers i dif. de canvi positives	885
TOTAL	88.196

Deure

Aprovisionaments	21.806
Despeses de personal	15.359
Altres despeses d'explotació	51.031
TOTAL	88.196

RESULTAT DE L'EXERCICI **0**

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

4.4.6.3. Liquidació del Pressupost d'explotació a 31.12.97**RECURSOS**

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament pressup.	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Saldo Pressupost	% Desviació
<u>Vendes i ingressos per nat.:</u>	77.755	0	77.755	67.691	10.064	13
- Publicitat	0	0	0	0	0	-
- Altres vendes	59.500	0	59.500	67.691	(8.191)	(14)
- Vendes de serveis	18.255	0	18.255	0	18.255	100
<u>Variació d'existències:</u>	0	0	0	9.288	(9.288)	-
- Variació d'existències	0	0	0	9.288	(9.288)	-
<u>Subvencions a l'explotació:</u>	2.000	(592)	1.408	1.408	0	0
- Subvenció de la Generalitat	2.000	(592)	1.408	1.408	0	0
<u>Ingressos per serv. divers:</u>	0	0	0	8.924	(8.924)	-
- Ingressos per serv. div.	0	0	0	8.924	(8.924)	-
<u>Ingressos financers:</u>	0	0	0	885	(885)	-
- Altres ingressos	0	0	0	885	(885)	-
TOTAL	79.755	(592)	79.163	88.196	(9.033)	(11)

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997 i Pressupost de la Generalitat exercici 1997.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el Pressupost definitiu.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/1998 — VOL. 4

DOTACIONS

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament pressup.	Pressupost definitiu	Obligacions realitzades	Saldo Pressupost	% Desviació
<u>Compres:</u>	19.200	0	19.200	21.806	(2.606)	(14)
- Mercaderies	0	0	0	0	0	-
- Productes acabats	0	0	0	0	0	-
- Elem. i conj. incorp.	19.200	0	19.200	21.806	(2.606)	(14)
<u>Serveis exteriors:</u>	33.825	(592)	32.233	50.411	(18.178)	(55)
- Lloguers	15.500	0	15.500	20.230	(4.730)	(31)
- Cons. i reparació	515	0	515	0	515	100
- Serv. empr. i prof.	9.160	0	9.160	11.791	(2.631)	(29)
- Transports	0	0	0	75	(75)	-
- Primes d'assegurança	0	0	0	0	0	-
- Serveis banc. i sim.	0	0	0	2	(2)	-
- Public. i rel. public.	6.200	0	6.200	18.072	(11.872)	(191)
- Subm. comun. i enllaços	650	0	650	108	542	83
- Altres serveis	800	(592)	208	133	75	9
<u>Tributs:</u>	200	0	200	620	(420)	(210)
- Altres tributs	200	0	200	620	(420)	(210)
<u>Despeses de personal:</u>	27.530	0	27.530	15.359	12.171	44
- Sous i salaris	22.000	0	22.000	12.531	9.469	43
- Seguretat Social	5.280	0	5.280	2.828	2.452	46
- Altres desp. socials	250	0	250	0	250	100
TOTAL	79.755	(592)	79.163	88.196	(9.033)	(11)

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997 i Pressupost de la Generalitat exercici 1997.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el Pressupost definitiu.

4.4.7. Principal de Vídeo, SA**4.4.7.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU**

<u>Realitzable</u>		40
- Existències	0	
- Deutors	40	
<u>Disponible</u>		10.069
- Comptes financers	10.069	
TOTAL		10.109

PASSIU

<u>Fons propis</u>		9.949
- Capital social	10.000	
- Reserves	80	
- Resultats d'exercicis anteriors	(56)	
- Pèrdues i guanys	(75)	
<u>Exigible</u>		160
- Deutes a curt termini	160	
TOTAL		10.109

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

4.4.7.2. Compte de pèrdues i guanys a 31.12.97**HAVER**

Vendes i prestació de serveis	0
Increment d'existències	0
Ingressos accessoris a l'explotació	0
Subvencions a l'explotació	0
Ingressos financers i dif. de canvi positives	86
TOTAL	86

DEURE

Aprovisionaments	0
Despeses de personal	0
Altres despeses d'explotació	161
TOTAL	161

PÈRDUA DE L'EXERCICI **75**

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

4.4.7.3. Liquidació del Pressupost d'explotació a 31.12.97**RECURSOS**

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament pressup.	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Saldo Pressupost	% Desviació
<u>Vendes i ingressos per nat.:</u>	8.000	0	8.000	0	8.000	100
- Publicitat	0	0	0	0	0	-
- Altres vendes	6.000	0	6.000	0	6.000	100
- Vendes de serveis	2.000	0	2.000	0	2.000	100
<u>Variació d'existències:</u>	0	0	0	0	0	-
- Variació d'existències	0	0	0	0	0	-
<u>Subvencions a l'explotació:</u>	2.000	(2.000)	0	0	0	-
- Subvenció de la Generalitat	2.000	(2.000)	0	0	0	-
<u>Ingressos per serv. divers:</u>	0	0	0	0	0	-
- Ingressos per serv. div.	0	0	0	0	0	-
<u>Ingressos financers:</u>	0	0	0	86	(86)	-
- Altres ingressos	0	0	0	86	(86)	-
TOTAL	10.000	(2.000)	8.000	86	7.914	99

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997 i Pressupost de la Generalitat exercici 1997.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el Pressupost definitiu.

DOTACIONS

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament pressup.	Pressupost definitiu	Obligacions realitzades	Saldo Pressupost	% Desviació
<u>Compres:</u>	2.560	(2.000)	560	0	560	100
- Mercaderies	0	0	0	0	0	-
- Productes acabats	1.810	(1.500)	310	0	310	100
- Elem. i conj. incorp.	750	(500)	250	0	250	100
<u>Serveis exteriors:</u>	1.410	0	1.410	160	1.250	89
- Lloguers	0	0	0	0	0	-
- Cons. i reparació	0	0	0	0	0	-
- Serv. empr. i prof.	850	0	850	160	690	81
- Transports	0	0	0	0	0	-
- Primes d'assegurança	0	0	0	0	0	-
- Serveis banc. i sim.	0	0	0	0	0	-
- Public. i rel. public.	180	0	180	0	180	100
- Subm. comun. i enllaços	220	0	220	0	220	100
- Altres serveis	160	0	160	0	160	100
<u>Tributs:</u>	200	0	200	1	199	100
- Altres tributs	200	0	200	1	199	100
<u>Despeses de personal:</u>	5.830	0	5.830	0	5.830	100
- Sous i salaris	4.500	0	4.500	0	4.500	100
- Seguretat Social	1.080	0	1.080	0	1.080	100
- Altres desp. socials	250	0	250	0	250	100
TOTAL	10.000	(2.000)	8.000	161	7.839	98

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997 i Pressupost de la Generalitat exercici 1997.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el Pressupost definitiu.

4.4.8. Principal de Serveis, SA**4.4.8.1. Balanç de situació a 31.12.97****ACTIU**

<u>Realitzable</u>		93
- Existències	0	
- Deutors	93	
<u>Disponible</u>		10.216
- Comptes financers	10.216	
TOTAL		10.309

PASSIU

<u>Fons propis</u>		10.149
- Capital social	10.000	
- Reserves	190	
- Resultats d'exercicis anteriors	2	
- Pèrdues i guanys	(43)	
<u>Exigible</u>		160
- Deutes a curt termini	160	
TOTAL		10.309

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

4.4.8.2. Compte de pèrdues i guanys a 31.12.97**HAYER**

Vendes i prestació de serveis	0
Increment d'existències	0
Ingressos accessoris a l'explotació	0
Subvencions a l'explotació	0
Ingressos financers i dif. de canvi positives	119
TOTAL	119

DEURE

Aprovisionaments	0
Despeses de personal	0
Altres despeses d'explotació	162
TOTAL	162

PÈRDUA DE L'EXERCICI **43**

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997.

4.4.8.3. Liquidació del Pressupost d'explotació a 31.12.97**RECURSOS**

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament pressup.	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Saldo Pressupost	% Desviació
<u>Vendes i ingressos per nat.:</u>	0	0	0	0	0	-
- Publicitat	0	0	0	0	0	-
- Altres vendes	0	0	0	0	0	-
- Vendes de serveis	0	0	0	0	0	-
<u>Variació d'existències:</u>	0	0	0	0	0	-
- Variació d'existències	0	0	0	0	0	-
<u>Subvencions a l'explotació:</u>	0	0	0	0	0	-
- Subvenció de la Generalitat	0	0	0	0	0	-
<u>Ingressos per serv. divers:</u>	0	0	0	0	0	-
- Ingressos per serv. div.	0	0	0	0	0	-
<u>Ingressos financers:</u>	0	0	0	119	(119)	-
- Altres ingressos	0	0	0	119	(119)	-
TOTAL	0	0	0	119	(119)	-

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997. Aquesta societat no figura en el Pressupost de la Generalitat de l'exercici 1997.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el Pressupost definitiu.

DOTACIONS

	Pressupost aprovat Parlament	Ajustament pressup.	Pressupost definitiu	Obligacions realitzades	Saldo Pressupost	% Desviació
<u>Compres:</u>	0	0	0	0	0	-
- Mercaderies	0	0	0	0	0	-
- Productes acabats	0	0	0	0	0	-
- Elem. i conj. incorp.	0	0	0	0	0	-
<u>Serveis exteriors:</u>	0	0	0	160	(160)	-
- Lloguers	0	0	0	0	0	-
- Cons. i reparació	0	0	0	0	0	-
- Serv. empr. i prof.	0	0	0	160	(160)	-
- Transports	0	0	0	0	0	-
- Primes d'assegurança	0	0	0	0	0	-
- Serveis banc. i sim.	0	0	0	0	0	-
- Public. i rel. public.	0	0	0	0	0	-
- Subm. comun. i enllaços	0	0	0	0	0	-
- Altres serveis	0	0	0	0	0	-
<u>Tributs:</u>	0	0	0	2	(2)	-
- Altres tributs	0	0	0	2	(2)	-
<u>Despeses de personal:</u>	0	0	0	0	0	-
- Sous i salaris	0	0	0	0	0	-
- Seguretat Social	0	0	0	0	0	-
- Altres desp. socials	0	0	0	0	0	-
TOTAL	0	0	0	162	(162)	-

Imports en milers de pessetes.

Font: Informe anual de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials, exercici 1997. Aquesta societat no figura en el Pressupost de la Generalitat de l'exercici 1997.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el Pressupost definitiu.

**4.5. MOVIMENT I SITUACIÓ DELS AVALS CONCEDITS PER LA
GENERALITAT**

AVALS. (art. 80.4 TRLF)

= I N D E X =

=====

Full núm.

- Empreses Privades , avals d'operacions amb venciment posterior a 1'1-01-1997	1
- Empreses Públiques, Organismes Autònoms i Societats Anònimes, avals d'operacions amb venciment posterior a 1'1-01-1997	2 i 3
- Avals formalitzats en el període de 1'1-01-1997 al 31-12-1997	4
- Pagaments ordenats de 1'1-01-1997 al 31-12-1997 d'avalis d'operacions no ateses al seu venciment	5
- Nota complementària - Aclariments	6

E. PRIVADES / AVALS OP. AMB VENCIMENT POSTERIOR A L'1-01-1997 - SIT. 31-12-97

T.AVAL	ENTITAT AVALADA	NOMINAL	MONEDA	TIPUS D'INTERÉS DE L'OPERACIÓ	DATA DE VENCIMENT	INCIDENCIES COMUNI- CADES EN EL PERIODE 1-01-97 AL 31-12-97
4	AUTEMA, S.A.	5.000.000.000		LIBOR + 0,45%	29-03-98	0
4	AUTEMA, S.A.	7.100.000.000		10,95%	2-08-02	0
4	COMUNITAT REGANTS CANAL PINY.	59.962.230		5 0/00	17-01-87	VENCIM. PRORROGABLE
4	CONS.CONC.AIGÜES AJ.I IND.TAR.	6.400.000.000		MIBOR + 0,25%	14-12-02	0
4	CONS.CONC.AIGÜES AJ.I IND.TAR.	3.000.000.000		MIBOR + 0,18%	30-06-04	0
4	CONS.CONC.AIGÜES AJ.I IND.TAR.	2.850.000.000		MIBOR + 0,18%	9-02-05	0
4	CONS.CONC.AIGÜES AJ.I IND.TAR.	3.000.000.000		MIBOR + 0,18%	15-12-07	0
4	CONS.CONC.AIGÜES AJ.I IND.TAR.	2.100.000.000		MIBOR + 0,18%	24-05-06	0
4	CONS.CONC.AIGÜES AJ.I IND.TAR.	2.375.000.000		MIBOR + 0,18%	31-03-07	0
4	CONSORCI CIRCUIT DE CATALUNYA	2.000.000.000		MIBOR + 0,75%	2-11-98	CANCEL.LAT
4	CONSORCI CIRCUIT DE CATALUNYA	1.500.000.000		MIBOR + 0,30%	25-04-03	0
4	CONSORCI CIRCUIT DE CATALUNYA	2.000.000.000		MIBOR + 0,40%	3-11-03	REFINANÇAMENT
4	CONSORCI MUSEU ART CONTEMPORAN	316.200.000		MIBOR + 0,875%	17-06-03	0
4	CONSORCI MUSEU ART CONTEMPORAN	1.650.000.000		MIBOR + 0,875%	1-12-03	0
4	FUNDACIÓ PRIVADA TEATRE LLIURE	200.000.000		MIBOR + 0,20%	19-12-00	0
4	GRAND PENÍNSULA, S.A.	5.000.000.000		MIBOR + 0,9375%	20-04-00	0
4	GRAND PENÍNSULA, S.A.	5.000.000.000		MIBOR + 0,9375%	28-12-00	0
4	HOSP.CASA BENEF.SABADELL-F.A.	100.000.000		11,75%	30-06-00	0
4	HOSP.COMARC.VILAFRANCA Penedès	89.950.000		12,--%	26-07-99	0
4	PAT.MUSEU NACION.ART DE CATAL.	780.000.000		MIBOR + 0,375%	15-12-99	0
4	TÚNEL DEL CADÍ, C.E., S.A.	2.500.000.000		LIBOR + 0,45%	26-04-99	0
4	TÚNEL DEL CADÍ, C.E., S.A.	2.500.000.000		LIBOR + 0,45%	9-12-99	0
4	TÚNEL DEL CADÍ, C.E., S.A.	2.500.000.000		MIBOR + 0,50%	15-08-01	0

ENTITAT AVALADA	NOMINAL	MONEDA	TIPUS D'INTERÉS DE L'OPERACIÓ	DATA DE VENCIMENT	INCIDENCIES COMUNI- CADES EN EL PERIODE 1-01-97 AL 31-12-97
CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA	1.500.000.000		MIBOR + 0,13%	15-05-07	0
CENTRE TELECOMUNICACIONS GC	1.000.000.000		MIBOR + 0,20%	7-11-04	0
CENTRE TELECOMUNICACIONS GC	3.200.000.000		MIBOR + 0,20%	25-03-05	0
CENTRE TELECOMUNICACIONS GC	1.526.769.000		MIBOR + 0,15%	15-10-05	0
CENTRE TELECOMUNICACIONS GC	4.250.000.000		MIBOR + 0,0825%	4-06-06	0
CORPORACIÓ CATALANA RÀDIO I TV	640.000.000		MIBOR + 0,20%	29-03-98	CANCEL.LAT
CORPORACIÓ CATALANA RÀDIO I TV	3.983.333.333		MIBOR + 0,30%	27-03-04	CANCEL.LAT
CORPORACIÓ CATALANA RÀDIO I TV	13.000.000.000		MIBOR + 0,465%	13-06-02	0
CORPORACIÓ CATALANA RÀDIO I TV	4.384.000.000		MIBOR + 0,30%	13-06-01	0
CORPORACIÓ CATALANA RÀDIO I TV	11.379.000.000		VARIABLE	6-04-03	CANCEL.LAT
CORPORACIÓ CATALANA RÀDIO I TV	663.666.667		MIBOR + 0,30%	26-07-04	0
CORPORACIÓ CATALANA RÀDIO I TV	3.853.000.000		MIBOR + 0,1275%	14-10-04	0
CORPORACIÓ CATALANA RÀDIO I TV	5.253.000.000		MIBOR + 0,15%	5-06-17	0
CORPORACIÓ CATALANA RÀDIO I TV	17.600.000.000		MIBOR + 0,165%	20-11-07	REFINANÇAMENT
CORPORACIÓ CATALANA RÀDIO I TV	18.523.848.480		MIBOR + 0,22%	27-11-17	REFINANÇAMENT
ENS D'ABASTAMENT D'AIGUA	2.500.000.000		MIBOR/LIB+0,65%	17-12-00	0
FERROCARRILS DE LA GENER. CAT.	55.000.000	\$ USA	VARIABLE	24-01-02	0
FERROCARRILS DE LA GENER. CAT.	3.450.000.000		VARIABLE	18-07-98	0
FERROCARRILS DE LA GENER. CAT.	2.250.000.000		MIBOR + 0,35%	21-01-01	0
FERROCARRILS DE LA GENER. CAT.	30.000.000	ECU	VARIABLE	19-06-05	0
GESTIÓ D'INFRASTRUCTURES, S.A.	3.200.000.000		MIBOR + 0,50%	19-06-99	CANCEL.LAT
GESTIÓ D'INFRASTRUCTURES, S.A.	3.200.000.000		MIBOR + 0,45%	9-12-99	CANCEL.LAT
GESTIÓ D'INFRASTRUCTURES, S.A.	5.900.000.000		14,20%	29-09-00	0
(*) GESTIÓ D'INFRASTRUCTURES, S.A.	5.100.000.000		8,70%	20-06-01	0
GESTIÓ D'INFRASTRUCTURES, S.A.	6.400.000.000		MIBOR + 0,60%	16-12-99	0
GESTIÓ D'INFRASTRUCTURES, S.A.	6.500.000.000		MIBOR + 0,40%	21-06-01	0
IDIADA-INST.INVEST.APLIC.AUTOM	3.000.000.000		MIBOR + 0,50%	26-05-99	0
IDIADA-INST.INVEST.APLIC.AUTOM	3.800.000.000		MIBOR + 0,60%	25-05-00	0
IDIADA-INST.INVEST.APLIC.AUTOM	525.000.000		MIBOR + 0,35%	30-03-03	0
IDIADA-INST.INVEST.APLIC.AUTOM	525.000.000		MIBOR + 0,35%	20-11-03	0
IDIADA-INST.INVEST.APLIC.AUTOM	1.360.000.000		MIBOR + 0,20%	19-11-06	0

E. PÚBL., ORG.AUT. I S.A. / AVALS OP. AMB VENCIMENT POSTERIOR A L'1-01-1997 - SIT. 31-12-97

ENTITAT AVALADA	NOMINAL	MONEDA	TIPUS D'INTERÉS DE L'OPERACIÓ	DATA DE VENCIMENT	INCIDENCIES COMUNI- CADES EN EL PERIODE 1-01-97 AL 31-12-97
IDIADA-INST.INVEST.APLIC.AUTOM	1.360.000.000		MIBOR + 0,14%	25-07-06	0
INSTITUT CATALÀ DEL SÒL	1.143.447.223		12,25%	22-06-99	0
INSTITUT CATALÀ DEL SÒL	464.367.084		12,25%	21-12-00	0
INSTITUT CATALÀ DEL SÒL	1.000.000.000		VARIABLE	2-11-00	CANCEL.LAT
INSTITUT CATALÀ DEL SÒL	2.000.000.000		MIBOR + 0,55%	11-12-99	CANCEL.LAT
JUNTA DE RESIDUS	3.700.000.000		MIBOR + 0,525%	31-03-02	CANCEL.LAT
JUNTA DE RESIDUS	10.380.000.000		MIBOR + 0,1875%	28-03-06	0
JUNTA DE SANEJAMENT	7.000.000.000		MIBOR + 0,30%	26-07-04	AMORTITZATS 1.500 M
JUNTA DE SANEJAMENT	9.000.000.000		MIBOR + 0,20%	6-06-03	0
JUNTA DE SANEJAMENT	1.000.000.000		MIBOR + 0,20%	21-06-00	0
(*) JUNTA DE SANEJAMENT	3.000.000.000		MIBOR + 0,175%	28-05-06	0
JUNTA DE SANEJAMENT	7.000.000.000		MIBOR + 0,1275%	24-07-06	0
JUNTA DE SANEJAMENT	1.000.000.000		MIBOR + 0,18%	17-10-04	0
JUNTA DE SANEJAMENT	1.500.000.000		MIBOR + 0,18%	30-06-04	REFINANÇAMENT
REGS DE CATALUNYA, S.A.	500.000.000		MIBOR + 0,50%	16-03-99	0
REGS DE CATALUNYA, S.A.	500.000.000		MIBOR + 0,50%	31-05-99	0
REGS DE CATALUNYA, S.A.	3.000.000.000		MIBOR + 0,35%	20-12-02	0
REGS DE CATALUNYA, S.A.	1.000.000.000		MIBOR + 0,20%	20-12-03	0
TABASA	1.325.935.000		VARIABLE	27-07-99	CANCEL.LAT
TABASA	798.000.000		MIBOR + 0,275%	30-09-01	0
TABASA	4.247.500.000		VARIABLE	20-09-10	0
TABASA	2.600.000.000		VARIABLE	31-03-01	0
TABASA	2.548.500.000		MIBOR + 0,275%	20-03-01	0
TABASA	4.247.500.000		VARIABLE	7-05-11	0
TABASA	543.680.000		VARIABLE	14-01-00	CANCEL.LAT
TABASA	2.025.000.000		VARIABLE	26-04-98	CANCEL.LAT
TEATRE NACIONAL CATALUNYA, SA	1.459.500.000		MIBOR + 0,15%	23-05-07	0
TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA	6.000.000.000		MIBOR + 0,1325%	15-05-09	0

(*)A més aquestes empreses tenen la singularitat d'haver formalitzat contractes de crèdit, amb oferta potencial d'oferir aval la Generalitat de Catalunya:

GESTIÓ d'INFRASTRUCTURES, SA	2 contractes de crèdit	TOTAL : 14.300.000.000 ptes.
JUNTA DE SANEJAMENT	9 contractes de crèdit	TOTAL : 54.500.000.000 ptes.

AVALS FORMALITZATS EN EL PERÍODE DE L'1-01-1997 al 31-12-1997

ENTITAT AVALADA	NOMINAL	TIPUS D'INTERÉS DE L'OPERACIÓ	DATA DE VENCIMENT
CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA	1.500.000.000	MIBOR + 0,13%	15-05-07
CENTRE TELECOMUNICACIONS GC	4.250.000.000	MIBOR + 0,0825%	4-06-06
CONSORCI CIRCUIT DE CATALUNYA	2.000.000.000	MIBOR + 0,40%	3-11-03
CORPORACIÓ CATALANA RÀDIO I TV	5.253.000.000	MIBOR + 0,15%	5-06-17
CORPORACIÓ CATALANA RÀDIO I TV	17.600.000.000	MIBOR + 0,165%	20-11-07
CORPORACIÓ CATALANA RÀDIO I TV	18.523.848.480	MIBOR + 0,22%	27-11-17
FUNDACIÓ PRIVADA TEATRE LLIURE	200.000.000	MIBOR + 0,20%	19-12-00
IDIADA-INST.INVEST.APLIC.AUTOM	1.360.000.000	MIBOR + 0,14%	25-07-06
JUNTA DE SANEJAMENT	1.500.000.000	MIBOR + 0,18%	30-06-04
TEATRE NACIONAL CATALUNYA, SA	1.459.500.000	MIBOR + 0,15%	23-05-07
TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA	6.000.000.000	MIBOR + 0,1325%	15-05-09

PAGAMENTS ORDENATS DE L'1-01-97 AL 31-12-97 D'AVALS D'OPERAC. NO ATESES AL VT.

Entitat avalada

Pessetes

NOTA COMPLEMENTÀRIA - ACLARIMENTS

=====

En els estats adjunts no consten els següents conceptes:

- a) Requeriments anteriors a l'1-01-1997, els pagaments dels quals no han estat encara formalitzats ni ordenats.
- b) Amortitzacions parcials dels avals vigents.
- c) Els interessos de demora, encara no requerits per l'Entitat creditícia, corresponents a avals que la Generalitat de Catalunya ja ha fet front pel que fa al principal i als interessos.

La numeració del tipus d'aval, correspon al detall següent:

- 1 - Primer aval - proposta CARIC
- 2 - Segon aval - proposta CARIC
- 3 - Avals segons acord Consell Executiu
- 4 - Avals mitjançant Llei o Decret

Interès Variable = Diferents tipus d'interès (MIBOR o LIBOR) més marge percentual variable.

=====

Sindicatura de Comptes de Catalunya
Jaume I, 2-4
08002 Barcelona
Tel. (+34) 93 270 11 61
Fax (+34) 93 270 15 70
sindicatura@sindicatura.org
www.sindicatura.org

Elaboració del document PDF: setembre de 2003

Dipòsit legal: B-42857-2003