

Informe 1/2003

Cuenta general de la Generalidad de Cataluña Ejercicio 2002

Volumen 2:

- Diputaciones provinciales
- Entidades autónomas de carácter comercial, industrial y financiero o análogo
- Empresas públicas
- Corporación Catalana de Radio y Televisión y filiales



**Sindicatura de Comptes
de Catalunya**

MONTSERRAT VENDRELL TORNABELL, Secretaria General de la Sindicatura de Cuentas de Cataluña,

CERTIFICO:

Que el día 18 de noviembre de 2004, reunido el Pleno de la Sindicatura de Cuentas, bajo la presidencia del Síndico Mayor, Iltre. Sr. D. Joan Colom Naval, con la asistencia de los síndicos Sra. Dña. Montserrat de Vehí Torra, Sr. D. Augustí Colom Cabau, Sr. D. Jacint Ros Hombravella, Sr. D. Alexandre Pedrós Abelló y Sr. D. Enric Genescà Garrigosa, actuando como secretaria la Secretaria General Sra. Dña. Montserrat Vendrell Tornabell, con deliberación previa se acordó la aprobación definitiva del conjunto del informe 1/2003, Cuenta general de la Generalidad de Cataluña, ejercicio 2002, formado por las siguientes partes:

- Vol. 1: 1. Introducción general (ponente, el Síndico Mayor Iltre. Sr. D. Joan Colom Naval)
2. Estados consolidados de la Cuenta general de la Generalidad (ponente, el Síndico Mayor Iltre. Sr. D. Joan Colom Naval)
 3. Cuenta de la Administración general de la Generalidad (ponente, la Síndica Sra. Dña. Montserrat de Vehí Torra)
 4. Cuenta de las entidades autónomas de carácter administrativo (ponente, el Síndico Sr. D. Alexandre Pedrós Abelló)
 5. Cuenta del Servicio Catalán de la Salud y de las entidades gestoras de la Seguridad Social (ponente, el Síndico Sr. D. Agustí Colom Cabau)
- Vol. 2: 6. Cuentas generales de las diputaciones provinciales (ponente, el Síndico Mayor Iltre. Sr. D. Joan Colom Naval)
7. Cuentas de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial y financiero o análogo (ponente, el Síndico Sr. D. Manuel Barrado Palmer)
 8. Cuentas de las empresas públicas (ponente, el Síndico Sr. D. Enric Genescà Garrigosa)
 9. Cuentas de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales (ponente, el Síndico Sr. D. Jacint Ros Hombravella)

Y para que así conste y surta los efectos que correspondan, firmo este certificado, con el visto bueno del Síndico Mayor.

Barcelona, 2 de diciembre de 2004

[Firma]

Vº Bº
El Síndico Mayor

[Firma]

Joan Colom Naval



ÍNDICE DEL VOLUMEN 2

ABREVIATURAS	15
6. CUENTAS GENERALES DE LAS DIPUTACIONES PROVINCIALES.....	17
6.1. DIPUTACIÓN DE BARCELONA.....	17
6.2. DIPUTACIÓN DE GIRONA	21
6.3. DIPUTACIÓN DE LLEIDA	25
6.4. DIPUTACIÓN DE TARRAGONA	29
7. CUENTAS DE LAS ENTIDADES AUTÓNOMAS DE CARÁCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL Y FINANCIERO O ANÁLOGO	33
7.1. INTRODUCCIÓN	33
7.2. CUADROS COMPARATIVOS DE LAS ENTIDADES AUTÓNOMAS DE CARÁCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL, FINANCIERO O ANÁLOGO. EJERCICIO 2002.....	34
7.2.1. Neto patrimonial.....	34
7.2.2. Transferencias de la Generalidad de Cataluña.....	35
7.2.3. Resultado del ejercicio.....	35
7.2.4. Financiación de los gastos	36
7.2.5. Liquidación presupuestaria.....	36
7.2.6. Presupuesto de explotación y de capital	38
7.3. ENTIDAD AUTÓNOMA DEL DIARIO OFICIAL Y DE PUBLICACIONES	39
7.3.1. Balance	39
7.3.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial	41
7.3.3. Liquidación del presupuesto	43
7.4. INSTITUTO CATALÁN DEL CRÉDITO AGRARIO	44
7.4.1. Balance	44
7.4.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial	46
7.4.3. Liquidación del presupuesto	47
7.5. ENTIDAD AUTÓNOMA DE DIFUSIÓN CULTURAL	48
7.5.1. Balance	48
7.5.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial	49
7.5.3. Liquidación del presupuesto	51
7.5.4. Liquidación presupuestaria (operaciones corrientes y de capital).....	52
7.6. ENTIDAD AUTÓNOMA DE JUEGOS Y APUESTAS	53
7.6.1. Balance	53
7.6.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial	55
7.6.3. Liquidación del presupuesto	57
7.6.4. Liquidación integrada	58

8.	CUENTAS DE LAS EMPRESAS PÚBLICAS.....	59
8.1.	DEFINICIÓN Y ALCANCE	59
8.2.	DOCUMENTACIÓN A RENDIR A LA SINDICATURA DE CUENTAS	62
8.3.	COMENTARIOS SOBRE LAS CUENTAS RENDIDAS POR LAS EMPRESAS DE LA GENERALIDAD	62
8.4.	MAGNITUDES MÁS SIGNIFICATIVAS.....	63
8.4.1.	Cuadro 1: Neto patrimonial.....	64
8.4.2.	Cuadro 2: Transferencias recibidas	66
8.4.3.	Cuadro 3: Resultados de las empresas públicas.....	71
8.4.4.	Cuadro 4: Financiación de los gastos	73
8.4.5.	Cuadro 5: Endeudamiento.....	77
8.4.6.	Cuadro 6: Liquidaciones presupuestarias	80
8.5.	CENTRO DE TELECOMUNICACIONES Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	85
8.5.1.	Balance de situación a 31.12.02	85
8.5.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	87
8.5.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	88
8.5.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	89
8.6.	INSTITUTO CATALÁN DE FINANZAS.....	90
8.6.1.	Balance de situación a 31.12.02	90
8.6.2.	Cuentas de orden a 31.12.02	92
8.6.3.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	93
8.6.4.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	94
8.6.5.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	95
8.7.	CENTRO DE ALTO RENDIMIENTO DEPORTIVO	96
8.7.1.	Balance de situación a 31.12.02	96
8.7.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	98
8.7.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	99
8.7.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	101
8.8.	FERROCARRILES DE LA GENERALIDAD DE CATALUÑA.....	102
8.8.1.	Balance de situación a 31.12.02	102
8.8.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	103
8.8.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	104
8.8.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	106
8.9.	INSTITUTO CARTOGRÁFICO DE CATALUÑA	107
8.9.1.	Balance de situación a 31.12.02	107
8.9.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	109

8.9.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	110
8.9.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	111
8.10.	PUERTOS DE LA GENERALIDAD	112
8.10.1.	Balance de situación a 31.12.02	112
8.10.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	114
8.10.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	115
8.10.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	116
8.11.	INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN Y TECNOLOGÍA AGROALIMENTARIAS	117
8.11.1.	Balance de situación a 31.12.02	117
8.11.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	119
8.11.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	120
8.11.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	122
8.12.	CENTRO DE INICIATIVAS PARA LA REINSERCIÓN	124
8.12.1.	Balance de situación a 31.12.02	124
8.12.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	125
8.12.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	126
8.12.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	127
8.13.	CENTRO DE INNOVACIÓN Y DESARROLLO EMPRESARIAL	128
8.13.1.	Balance de situación a 31.12.02	128
8.13.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002.....	129
8.13.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002.....	130
8.13.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	132
8.14.	LABORATORIO GENERAL DE ENSAYOS E INVESTIGACIONES.....	134
8.14.1.	Balance de situación a 31.12.02	134
8.14.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	135
8.14.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	136
8.14.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	137
8.15.	INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN APLICADA DEL AUTOMÓVIL.....	138
8.15.1.	Balance de situación abreviado a 31.12.02.....	138
8.15.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002	140
8.15.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	141
8.15.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	142
8.16.	INSTITUTO CATALÁN DE ENERGÍA.....	143
8.16.1.	Balance de situación a 31.12.02	143

8.16.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002	144
8.16.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	145
8.16.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	146
8.17.	AGENCIA CATALANA DEL AGUA	147
8.17.1.	Balance de situación a 31.12.02	147
8.17.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	148
8.17.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	149
8.17.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	150
8.18.	JUNTA DE RESIDUOS	151
8.18.1.	Balance de situación a 31.12.02	151
8.18.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	152
8.18.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	153
8.18.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	154
8.19.	CENTRO DE LA PROPIEDAD FORESTAL.....	155
8.19.1.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	155
8.19.2.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	156
8.20.	AGUAS TER LLOBREGAT - ENTE DE ABASTECIMIENTO DE AGUAS	157
8.20.1.	Balance de situación a 31.12.02	157
8.20.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	158
8.20.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	159
8.20.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	161
8.21.	INSTITUTO DE DIAGNÓSTICO POR LA IMAGEN	162
8.21.1.	Balance de situación a 31.12.02	162
8.21.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	164
8.21.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	165
8.21.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	166
8.22.	GESTIÓN DE SERVICIOS SANITARIOS	167
8.22.1.	Balance de situación a 31.12.02	167
8.22.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	169
8.22.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	170
8.22.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	171
8.23.	INSTITUTO DE ASISTENCIA SANITARIA	172
8.23.1.	Balance de situación a 31.12.02	172

8.23.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002	173
8.23.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	174
8.23.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	175
8.24.	GESTIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	176
8.24.1.	Balance de situación a 31.12.02	176
8.24.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	177
8.24.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	178
8.24.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	179
8.25.	AGENCIA DE EVALUACIÓN DE TECNOLOGÍA E INVESTIGACIÓN MÉDICAS	180
8.25.1.	Balance de situación a 31.12.02	180
8.25.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	181
8.25.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	182
8.25.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	183
8.26.	INSTITUTO CATALÁN DE ONCOLOGÍA	184
8.26.1.	Balance de situación a 31.12.02	184
8.26.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	185
8.26.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	186
8.26.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	187
8.27.	SERVICIOS SANITARIOS DE REFERENCIA - CENTRO DE TRANSFUSIÓN Y BANCO DE TEJIDOS.....	188
8.27.1.	Balance de situación a 31.12.02	188
8.27.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	189
8.27.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	190
8.27.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	191
8.28.	PARQUE SANITARIO PERE VIRGILI.....	192
8.28.1.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	192
8.28.2.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	193
8.29.	TURISME JUVENIL DE CATALUNYA, SA	194
8.29.1.	Balance de situación a 31.12.02	194
8.29.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	196
8.29.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002ç.....	197
8.29.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	198
8.30.	AGÈNCIA DE PATROCINI I MECENATGE, SA.....	199
8.30.1.	Balance de situación abreviado a 31.12.02.....	199

8.30.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002	200
8.30.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	201
8.30.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	202
8.31.	TEATRE NACIONAL DE CATALUNYA, SA	203
8.31.1.	Balance de situación a 31.12.02	203
8.31.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	204
8.31.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	205
8.31.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	206
8.32.	FERROCARRILS DE MUNTANYA DE GRANS PENDENTS, SA	207
8.32.1.	Balance de situación abreviado a 31.12.02.....	207
8.32.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002	208
8.32.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	209
8.32.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	210
8.33.	TÚNELS I ACCESSOS DE BARCELONA, SAC	211
8.33.1.	Balance de situación a 31.12.02	211
8.33.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	212
8.33.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	213
8.33.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	214
8.34.	GESTIÓ D'INFRAESTRUCTURES, SA	215
8.34.1.	Balance de situación a 31.12.02	215
8.34.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	216
8.34.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	217
8.34.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	218
8.35.	REGS DE CATALUNYA, SA.....	220
8.35.1.	Balance de situación a 31.12.02	220
8.35.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	221
8.35.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	222
8.35.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	223
8.36.	EQUACAT, SA	224
8.36.1.	Balance de situación a 31.12.02	224
8.36.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	225
8.36.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	226
8.36.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	228

8.37. CENTRE INTEGRAL DE MERCADERIES I ACTIVITATS LOGÍSTIQUES, SA	229
8.37.1. Balance de situación a 31.12.02	229
8.37.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	230
8.37.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	231
8.37.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	233
8.38. TÚNEL DEL CADÍ, SAC	234
8.38.1. Balance de situación a 31.12.02	234
8.38.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	235
8.38.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	236
8.38.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	237
8.39. ADMINISTRACIÓ, PROMOCIÓ I GESTIÓ, SA	238
8.39.1. Balance de situación a 31.12.02	238
8.39.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	240
8.39.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	241
8.39.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	243
8.40. PROMOTORA D'EXPORTACIONS CATALANES, SA	244
8.40.1. Balance de situación abreviado a 31.12.02.....	244
8.40.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002	245
8.40.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002.....	246
8.41. EMPRESA DE PROMOCIÓ I LOCALITZACIÓ INDUSTRIAL DE CATALUNYA, SA	247
8.41.1. Balance de situación a 31.12.02	247
8.41.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	248
8.41.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	249
8.41.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	250
8.42. EFICIÈNCIA ENERGÈTICA, SA	251
8.42.1. Balance de situación abreviado a 31.12.02.....	251
8.42.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002	252
8.42.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	253
8.42.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	254
8.43. SANEJAMENT ENERGIA, SA	255
8.43.1. Balance de situación abreviado a 31.12.02.....	255
8.43.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002	256

8.43.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	257
8.43.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	258
8.44.	CENTRE PER A L'EMPRESA I EL MEDI AMBIENT, SA	259
8.44.1.	Balance de situación abreviado a 31.12.02.....	259
8.44.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002	260
8.44.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	261
8.44.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	262
8.45.	FORESTAL CATALANA, SA	263
8.45.1.	Balance de situación a 31.12.02	263
8.45.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	264
8.45.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	265
8.45.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	266
8.46.	ENERGÈTICA D'INSTAL·LACIONS SANITÀRIES, SA	267
8.46.1.	Balance de situación a 31.12.02	267
8.46.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	268
8.46.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	269
8.46.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	270
8.47.	SISTEMA D'EMERGÈNCIES MÈDIQUES, SA	271
8.47.1.	Balance de situación a 31.12.02	271
8.47.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	272
8.47.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	273
8.47.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	274
8.48.	VIATGES DE MUNTANYA, SA	275
8.48.1.	Balance de situación abreviado a 31.12.02.....	275
8.48.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002	276
8.49.	INSTITUTO CATALÁN DEL SUELO	277
8.49.1.	Balance de situación a 31.12.02	277
8.49.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	279
8.49.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	280
8.49.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	282
8.50.	AGENCIA DE GESTIÓN DE AYUDAS UNIVERSITARIAS Y DE INVESTIGACIÓN	283
8.50.1.	Balance de situación a 31.12.02	283
8.50.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	284

8.50.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	285
8.50.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	286
8.51.	INSTITUTO CATALÁN DE LAS INDUSTRIAS CULTURALES	287
8.51.1.	Balance de situación a 31.12.02	287
8.51.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	288
8.51.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	289
8.51.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	290
8.52.	SERVEIS PÚBLICS ELECTRÒNICS, SA	291
8.52.1.	Balance de situación a 31.12.02	291
8.52.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	292
8.52.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	293
9.	CUENTAS DE LA CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TELEVISIÓN Y SUS FILIALES	295
9.1.	FINALIDAD Y DOCUMENTACIÓN RECIBIDA	295
9.1.1.	Balance de situación consolidado a 31.12.2002.....	300
9.1.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada del ejercicio 2002	301
9.1.3.	Liquidación del presupuesto de explotación consolidado del ejercicio 2002.....	302
9.1.4.	Presupuesto de explotación consolidado. Liquidación integrada a 31.12.2002	304
9.1.5.	Liquidación del presupuesto de capital consolidado de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus empresas filiales del ejercicio 2002.....	305
9.1.6.	Presupuesto del Programa de inversiones consolidado. Liquidación integrada a 31.12.2002	306
9.2.	CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TELEVISIÓN	307
9.2.1.	Balance de situación a 31.12.2002	307
9.2.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	308
9.2.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	309
9.2.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	310
9.3.	TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA	311
9.3.1.	Balance de situación a 31.12.2002	311
9.3.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	312
9.3.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	313
9.3.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	315

9.4.	CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA	316
9.4.1.	Balance de situación a 31.12.2002	316
9.4.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	317
9.4.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	318
9.4.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	320
9.5.	TVC EDICIONS I PUBLICACIONS, SA	321
9.5.1.	Balance de situación a 31.12.2002	321
9.5.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	322
9.5.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	323
9.5.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	324
9.6.	CCRTV INTERACTIVA, SA	325
9.6.1.	Balance de situación a 31.12.2002	325
9.6.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	326
9.6.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	327
9.6.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	328
9.7.	CCRTV SERVEIS GENERALS, SA	329
9.7.1.	Balance de situación a 31.12.2002	329
9.7.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	330
9.7.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	331
9.7.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	332
9.8.	TVC MULTIMÈDIA, SL	333
9.8.1.	Balance de situación a 31.12.2002	333
9.8.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	334
9.8.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	335
9.8.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	336
9.9.	TVC NETMÈDIA AUDIOVISUAL, SL	337
9.9.1.	Balance de situación a 31.12.2002	337
9.9.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	338
9.9.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	339
9.9.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002	340
9.10.	ACTIVA 3, IT SOLUTIONS AND TECHNOLOGIES, SL	341
9.10.1.	Balance de situación a 31.12.2002	341
9.10.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002	342
9.10.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002	343

ABREVIATURAS

ACA	Agencia Catalana del Agua
Activa 3, SL	Activa 3, IT Solutions and Technologies, SL341
ADIGSA	Administració, Promoció i Gestió, SA
AETM	Agencia de Evaluación de Tecnología Médica
AGAUI	Agencia de Gestión de Ayudas Universitarias y de Investigación
APM, SA	Agència de Patrocini i Mecenatge, SA
ATLL	Aguas Ter-Llobregat
AVS	Audiovisual Sport, SL
CAR	Centro de Alto Rendimiento Deportivo
CCRTV	Corporación Catalana de Radio y Televisión
CEMASA	Centre per a l'Empresa i el Medi Ambient, SA
CIDEM	Centro de Información y Desarrollo Empresarial
CIMALSA	Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA
CIRE	Centro de Iniciativas para la Reinserción
CPF	Centro de la Propiedad Forestal
CR	Catalunya Ràdio, Servei de Radiodifusió de la Generalitat, SA
CTBT	Centro de Transfusión y Banco de Tejidos
CTTI	Centro de Telecomunicaciones y Tecnología de la Información
DAGP	Departamento de Agricultura, Ganadería y Pesca
DOGC	Diario Oficial y Publicaciones de la Generalidad de Cataluña
EADC	Entidad Autónoma de Difusión Cultural
EADOP	Entidad Autónoma del Diario Oficial y de Publicaciones
EAJA	Entidad Autónoma de Juegos y Apuestas
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	Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña
FMGP, SA	Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA
FOCASA	Forestal Catalana, SA
GISA	Gestió d'Infraestructures, SA
GPSS	Gestión y Prestación de Servicios de la Salud
GSS	Gestión de Servicios Sanitarios
IAS	Instituto de Asistencia Sanitaria
ICAEN	Instituto Catalán de Energía
ICC	Instituto Cartográfico de Cataluña
ICCA	Instituto Catalán del Crédito Agrario
ICF	Instituto Catalán de Finanzas
ICIC	Instituto Catalán de las Industrias Culturales
ICO	Instituto Catalán de Oncología
IDI	Instituto de Diagnóstico por la Imagen
IDIADA	Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil
INCASOL	Instituto Catalán del Suelo

IRTA	Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias (en catalán: Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries)
JR	Junta de Residuos
LGEI	Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones
m€	Miles de euros
M€	Millones de euros
PDG	Puertos de la Generalidad
PRODECA	Promotora d'Exportacions Catalanes, SA
PSPV	Parque Sanitario Pere Virgili
REGSA	Regs de Catalunya, SA
SAENSA	Sanejament Energia, SA
SEMSA	Sistema d'Emergències Mèdiques, SA
SPESA	Serveis Públics Electrònics, SA
TABASA	Túnels i Accessos de Barcelona, SAC
TNC, SA	Teatre Nacional de Catalunya, SA
TUJUCA	Turisme Juvenil de Catalunya, SA
TVC	Televisió de Catalunya, SA
V. MUNT., SA	Viatges de Muntanya, SA

6. CUENTAS GENERALES DE LAS DIPUTACIONES PROVINCIALES

6.1. DIPUTACIÓN DE BARCELONA

DIPUTACIÓN DE BARCELONA
Código: 800084

EJERCICIO: 2002
Población: 4.906.117

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA (importes en euros)

1.Capítulos ingresos	PREVISIÓN				EJECUCIÓN					
	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Cobrado	(d)	Pend. cobro
1.Impuestos directos	54.080.000	0	0,0	54.080.000	54.406.432	8,5	100,6	21.715.540	39,9	32.690.892
2.Impuestos indirectos ..	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3.Tasas y otros ingres...	7.910.596	170.240	2,1	8.080.836	10.187.905	1,5	126,0	7.973.309	78,2	2.214.596
4.Transfer. corrientes ..	386.361.244	30.857.806	7,9	417.219.050	413.276.572	64,6	99,0	405.807.883	98,1	7.468.689
5.Ingresos patrimoniales	3.898.160	282.860	7,2	4.181.020	6.742.410	1,0	161,2	5.915.323	87,7	827.087
6.Enajenac. inver. real.	6.000	0	0,0	6.000	10.721.200	1,6	***,*	10.721.200	100,0	0
7.Transferencias capital	0	2.267.735	***,*	2.267.735	330.735	0,0	14,5	330.735	100,0	0
8.Variac. activos financ.	3.000.000	115.865.933	***,*	118.865.933	5.866.855	0,9	4,9	5.105.264	87,0	761.591
9.Variac. pasivos financ.	63.344.000	72.872.000	115,0	136.216.000	137.438.516	21,5	100,8	65.094.516	47,3	72.344.000
Total ingresos	518.600.000	222.316.575	42,8	740.916.575	638.970.625	100,0	86,2	522.663.770	81,7	116.306.855
2.Capítulos gastos	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Pagado	(d)	Pend. pago
1.Remuneración personal .	130.430.000	5.658.627	4,3	136.088.627	128.876.334	25,2	94,7	126.505.786	98,1	2.370.548
2.Compras bienes y serv..	70.196.000	14.808.052	21,0	85.004.052	64.711.051	12,6	76,1	51.474.421	79,5	13.236.630
3.Intereses	14.811.750	-6.029.303	-40,7	8.782.447	6.963.040	1,3	79,2	6.963.040	100,0	0
4.Transfer. corrientes ..	204.887.610	103.887.470	50,7	308.775.080	178.875.091	35,0	57,9	158.864.552	88,8	20.010.539
6.Inversiones reales	42.381.700	51.429.426	121,3	93.811.126	52.037.650	10,2	55,4	38.058.633	73,1	13.979.017
7.Transferencias capital	30.696.060	37.242.971	121,3	67.939.031	48.062.348	9,4	70,7	43.877.246	91,2	4.185.103
8.Variac. activos financ.	3.800.000	14.097.012	370,9	17.897.012	7.999.284	1,5	44,6	7.999.284	100,0	0
9.Variac. pasivos financ.	21.396.880	1.222.320	5,7	22.619.200	22.619.186	4,4	100,0	22.619.186	100,0	0
Total gastos	518.600.000	222.316.575	42,8	740.916.575	510.143.984	100,0	68,8	456.362.147	89,4	53.781.837
3.Situación económica	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Final	(c)	Movm. fondos	(d)	Deud./Acre.	
Total ingresos	518.600.000	222.316.575	42,8	740.916.575	638.970.625	86,2	522.663.770	81,7	116.306.855	
Total gastos	518.600.000	222.316.575	42,8	740.916.575	510.143.984	68,8	456.362.147	89,4	53.781.837	
Diferencias	0	0	0	0	128.826.641		66.301.622		62.525.019	

Porcentajes: (a) Índice de modificación; (b) Estructura de la liquidación; (c) Grado de ejecución del presupuesto; (d) Grado de realización de cobrado/pagado

RESULTADO PRESUPUESTARIO (importes en euros)

1.Derechos reconocidos netos	638.970.625
2.Obligaciones reconocidas netas	510.143.984
3.Resultado presupuestario	128.826.641
4.Desviaciones positivas financiación	61.704.177
5.Desviaciones negativas financiación	0
6.Gastos financiados con remanente de tesorería	115.083.842
7.Resultado de operaciones comerciales	0
8.Otros	0
Resultado presupuestario ajustado (3-4+5+6+7+8)	182.206.306

ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA (importes en euros)

1.Deudores pendientes de cobro .	170.733.426
.del presupuesto corriente ...	116.306.855
.de presupuestos cerrados	49.814.882
.de operaciones comerciales ..	0
.de recurs. otros entes públ..	0
.de operaciones no presupues.	34.327.153
(-) saldos de dudoso cobro ...	29.671.897
(-) cobros pend. aplic. defin.	43.566
2.Acreedores pendientes de pago	89.616.806
.del presupuesto corriente ...	53.781.837
.de presupuestos cerrados	809.730
.del presupuesto de ingresos .	0
.de operaciones comerciales ..	0
.de recurs. otros entes públ..	0
.de operaciones no presupues.	35.025.240
(-) pagos pend. aplic. defin.	0
3.Fondos liquidos en tesorería	147.558.570
4.Otros.....	0
5.Remanente de tesorería afectado a gastos con financiación afectada	61.704.177
6.Remanente de tesorería para gastos generales (1-2+3+4-5)	166.971.013
7.Remanente tesorería total (1-2+3+4-5+6)	228.675.189

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.

Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

Observación a la LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA: Presentar saldo pendiente de cobro en el capítulo 9 Variación de pasivos financieros, 72.344.000 euros, del presupuesto de ingresos.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

DIPUTACIÓN DE BARCELONA
Código: 800084

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en euros)

		%	%
ACTIVO			
INMOVILIZADO		432.600.384	57,5
Inmovilizado material	267.921.424	61,9	
200 Terrenos y bienes naturales	73.256.193		
294 (-) Provisiones por depreciación de terrenos	0		
202 Construcciones	205.072.942		
203 Maquinaria, instalaciones y utillaje	25.458.835		
204 Elementos de transporte	4.763.313		
205 Mobiliario	14.978.593		
206 Equipos para proceso de información	28.844.203		
208 Otro inmovilizado material	40.155.295		
209 Instalaciones complejas especializadas	0		
290 (-) Amortización acumulada del inmovilizado material	124.607.950		
Inmovilizado inmaterial		3.658.787	0,8
21 Inmovilizado inmaterial	9.128.177		
292 (-) Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial	5.469.390		
Inversiones en infraestructuras y bienes destinados al uso general	96.259.913	22,2	
220 Terrenos y bienes naturales	0		
221 Infraestructuras y bienes destinados al uso general	89.291.470		
227 Inversiones en bienes comunales	0		
228 Patrimonio histórico	6.968.444		
Inmovilizado financiero		38.781.220	8,9
25,26 Inversiones financieras: en sect. públ. y otros permanentes	5.596.386		
295 (-) Provisión por depreciación invers. financ. permanentes	1.811.205		
254,255,264 Préstamos concedidos	34.981.939		
270,275 Fianzas y depósitos constituidos	14.100		
Gastos a cancelar		0	
280 Gastos amortizables	0		
Otros en concepto de inmovilizado	25.979.041	6,0	
EXISTENCIAS		1.077.188	0,1
30...38 Existencias	1.077.188		
39 Provisiones por depreciación de existencias	0		
Otros en concepto de existencias	0		
DEUDORES		170.697.734	22,6
430,431 Deudores por derechos reconocidos	166.121.737		
455 Deudores por operaciones comerciales	0		
460 Deudores por derechos reconoc. de recursos otros entes públ.	0		
465,466 Entes públicos por devoluc. ingr. pend. pago y c/c efectivo	0		
472,473,474 Entidades públicas	0		
56 Otros deudores no presupuestarios	34.247.895		
Otros en concepto de deudores	-29.671.897		
CUENTAS FINANCIERAS		147.717.732	19,6
53 Inversiones financieras temporales	0		
595 (-) Provisión depreciación invers. financieras temporales	0		
54 Fianzas y depósitos constituidos	159.163		
550,555,558 Partidas pendientes de aplicación	0		
570 Caja	1.000		
571,572,573 Bancos e instituciones de crédito	147.557.570		
Otros en concepto de cuentas financieras	0		
SITUACIONES TRANSITORIAS DE FINANCIACIÓN			0
195 Obligaciones y bonos pendientes de suscripción	0		
196 Obligaciones y bonos recogidos	0		
Otros en concepto de situaciones transitorias de financiac.	0		
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN			0
480 Gastos anticipados	0		
Otros en concepto de ajustes por periodificación	0		
RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN			0
130 Resultados pendientes de aplicación (negativos)	0		
890 Resultados del ejercicio (pérdidas)	0		
Otros en concepto de resultados pendientes de aplicación	0		
TOTAL ACTIVO		752.093.039	100,0
010 Presupuesto de gastos de ejercicios posteriores	0		
016 Compromisos de ingresos de ejercicios posteriores	0		
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0		
05,06,07,08 Cuentas de orden	24.179.722		
Otros en concepto de cuentas de orden	0		
TOTAL CUENTAS DEL GRUPO 0		24.179.722	

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

EJERCICIO: 2002
Población: 4.906.117

PASIVO		%
PATRIMONIO Y RESERVAS		285.614.971 37,9
100	Patrimonio	303.800.767
107	(-) Patrimonio adscrito	33.847.711
108	(-) Patrimonio cedido	16.097.630
109	(-) Patrimonio entregado al uso general	315.661
101	Patrimonio en adscripción	0
103	Patrimonio en cesión	32.070.579
130	Resultados pendientes de aplicación (positivos)	4.627
	Otros en concepto de patrimonio y reservas	0
SUBVENCIONES DE CAPITAL		29.782.698 3,9
14	Subvenciones de capital recibidas	29.782.698
	Otros en concepto de subvenciones de capital	0
PROVISIONES		0
293	Por reparaciones extraordinarias	0
	Otros en concepto de provisiones	0
DEUDAS A LARGO PLAZO		275.001.695 36,5
15	Empréstitos	0
160,17	Préstamos recibidos	275.001.695
18	Fianzas y depósitos recibidos	0
	Otros en concepto de deudas a largo plazo	0
DEUDAS A CORTO PLAZO		90.542.061 12,0
161	Préstamos a corto plazo recibidos del sector público	0
400,401	Acreedores por obligaciones reconocidas	39.136.714
410,411	Acreedores por pagos ordenados	15.454.852
420	Acreedores por devoluciones de ingresos	0
421	Acreedores por devoluciones de ingresos por recursos de otros entes	0
450,454	Acreedores por operaciones comerciales	0
462	Entes públicos por derechos a cobrar	0
463	Entes públicos por ingresos pendientes de liquidar	0
475,477, 478,479	Entidades públicas	33.939.308
50	Préstamos recibidos y otros débitos de fuera del sector público ...	0
51	Otros acreedores no presupuestarios	2.011.186
52	Fianzas y depósitos recibidos	0
	Otros en concepto de deudas a corto plazo	0
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN		43.566 0,0
554	Ingresos pendientes de aplicación	56.526
555	Otras partidas pendientes de aplicación	-12.960
	Otros en concepto de partidas pendientes de aplicación	0
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN		1.230.137 0,1
481	Gastos diferidos	1.230.137
	Otros en concepto de ajustes por periodificación	0
RESULTADOS		69.877.911 9,2
890	Resultados del ejercicio (beneficio)	69.877.911
	Otros en concepto de resultados	0
TOTAL PASIVO		752.093.039 100,0
014 Gastos comprometidos de ejercicios posteriores		0
015 Ingresos comprometidos de ejercicios posteriores		0
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario		0
05,06,07,08	Cuentas de orden	24.179.722
Otros en concepto de cuentas de orden		0
TOTAL CUENTAS DEL GRUPO 0		24.179.722

Observaciones al BALANCE DE SITUACIÓN:
Existencia de saldo en cuentas del grupo 3 Existencias del Balance de situación, 1.077.188 euros, y en el grupo 3 Existencias iniciales en la Cuenta de resultados, 2.393.017 euros, cuando no se encuentra prevista su utilización en este tipo de entidades.
Existencia de saldos de cuentas con signo contrario a su naturaleza: cuenta 555 Otras partidas pendientes de aplicación, -12.960 euros.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

DIPUTACIÓN DE BARCELONA
Código: 800084

EJERCICIO: 2002
Población: 4.906.117

CUENTA DE RESULTADOS DEL EJERCICIO (importes en euros)

DEBE	%	HABER	%		
3. Existencias iniciales	2.393.017	0,4	3. Existencias finales	0	0,0
39. Provisiones por depreciac. existencias (dotación del ejercicio)	0	0,0	39. Provisiones por depreciac. existencias (dotación del ejercicio anter.)	0	0,0
60. Compras	0	0,0	70. Ventas	11.370.313	2,0
61. Gastos de personal	129.568.897	26,6	71. Renta de la propied. y de empr.	5.928.160	1,0
62. Gastos financieros	6.859.697	1,4	72. Tributos ligados a prod. e imp.	54.406.432	9,7
63. Tributos	305.448	0,0	73. Imp. corr. sobre renta y patrim.	0	0,0
64. Trabajos, sumin. y serv. exter.	62.719.786	12,8	75. Subvenciones de explotación	0	0,0
65. Prestaciones sociales	1.013.895	0,2	76. Transferencias corrientes	413.276.572	74,2
66. Subvenciones de explotación	0	0,0	77. Impuestos sobre el capital	0	0,0
67. Transferencias corrientes	178.875.091	36,7	78. Otros ingresos	1.831.281	0,3
68. Transferencias de capital	48.062.348	9,8	79. Provisiones aplicadas a su fin.	22.114.173	3,9
69. Dotaciones del ejercicio para amortizaciones y provisiones ...	55.873.910	11,4			
Suma del debe	485.672.090	99,7	Suma del haber	508.926.931	91,4
<u>800. Resultado corriente del ejercicio</u>			<u>23.254.841</u>		
82. Resultados extraordinarios	0	0,0	82. Resultados extraordinarios	40.013.456	7,1
83. Resultados de cartera de valores	0	0,0	83. Resultados de cartera de valores	7.933.432	1,4
84. Modific. de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	1.323.818	0,2	84. Modific. de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	0	0,0
Suma del debe	486.995.908	100,0	Suma del haber	556.873.819	100,0
<u>Pérdidas y ganancias netas totales</u>			<u>69.877.911</u>		

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.

Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

6.2. DIPUTACIÓN DE GIRONA

DIPUTACIÓN DE GIRONA
Código: 800176

EJERCICIO: 2002
Población: 598.112

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA (importes en euros)

	PREVISIÓN				EJECUCIÓN					
	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Cobrado	(d)	Pend. cobro
1.Capítulos ingresos										
1.Impuestos directos	5.410.642	436.484	8,0	5.847.126	6.037.098	6,7	103,2	2.049.877	33,9	3.987.221
2.Impuestos indirectos ..	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3.Tasas y otros ingresos..	1.035.302	153.000	14,7	1.188.302	993.235	1,1	83,5	987.014	99,3	6.221
4.Transfer. corrientes ..	63.550.530	11.700	0,0	63.562.230	65.106.909	73,1	102,4	64.883.864	99,6	223.045
5.Ingresos patrimoniales	491.752	0	0,0	491.752	642.804	0,7	130,7	635.182	98,8	7.622
6.Enajenac. inver. real.	3.005	0	0,0	3.005	8.706	0,0	289,7	8.706	100,0	0
7.Transferencias capital	18	241.724	***, *	241.742	270.457	0,3	111,8	221.041	81,7	49.417
8.Variac. activos financ.	111.887	30.781.597	***, *	30.893.484	121.726	0,1	0,3	33.830	27,7	87.896
9.Variac. pasivos financ.	15.777.000	0	0,0	15.777.000	15.777.000	17,7	100,0	0	0,0	15.777.000
Total ingresos	86.380.136	31.624.506	36,6	118.004.641	88.957.935	100,0	75,3	68.819.512	77,3	20.138.423
2.Capítulos gastos										
1.Remuneración personal .	8.640.678	-40.571	-0,4	8.600.107	8.146.567	10,3	94,7	8.114.688	99,6	31.879
2.Compras bienes y serv..	6.328.314	1.426.511	22,5	7.754.825	6.111.592	7,7	78,8	4.904.878	80,2	1.206.714
3.Intereses	2.407.053	0	0,0	2.407.053	1.656.694	2,0	68,8	1.162.030	70,1	494.664
4.Transfer. corrientes ..	30.502.238	2.905.019	9,5	33.407.257	28.207.045	35,7	84,4	25.628.112	90,8	2.578.934
6.Inversiones reales	7.333.989	5.317.260	72,5	12.651.249	5.413.845	6,8	42,7	4.885.503	90,2	528.342
7.Transferencias capital	23.306.625	22.016.287	94,4	45.322.912	21.658.812	27,4	47,7	15.195.978	70,1	6.462.833
8.Variac. activos financ.	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
9.Variac. pasivos financ.	7.861.238	0	0,0	7.861.238	7.740.384	9,8	98,4	5.521.507	71,3	2.218.877
Total gastos	86.380.136	31.624.506	36,6	118.004.641	78.934.939	100,0	66,8	65.412.696	82,8	13.522.243
3.Situación económica										
Total ingresos	86.380.136	31.624.506	36,6	118.004.641	88.957.935	75,3	68.819.512	77,3	20.138.423	
Total gastos	86.380.136	31.624.506	36,6	118.004.641	78.934.939	66,8	65.412.696	82,8	13.522.243	
Diferencias	0	0	0	0	10.022.996		3.406.816		6.616.180	

Porcentajes: (a) Índice de modificación; (b) Estructura de la liquidación; (c) Grado de ejecución del presupuesto; (d) Grado de realización de cobrado/pagado

RESULTADO PRESUPUESTARIO (importes en euros)

1.Derechos reconocidos netos	88.957.935
2.Obligaciones reconocidas netas	78.934.939
3.Resultado presupuestario	10.022.996
4.Desviaciones positivas financiación	0
5.Desviaciones negativas financiación	57.108
6.Gastos financiados con remanente de tesorería	16.356.338
7.Resultado de operaciones comerciales	0
8.Otros	0
Resultado presupuestario ajustado (3-4+5+6+7+8)	26.436.442

ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA (importes en euros)

1.Deudores pendientes de cobro .	24.635.269
.del presupuesto corriente ...	20.138.423
.de presupuestos cerrados	4.102.633
.de operaciones comerciales ..	0
.de recurs. otros entes públ..	0
.de operaciones no presupues.	394.213
(-) saldos de dudoso cobro ...	0
(-) cobros pend. aplic. defin.	0
2.Acreedores pendientes de pago	14.214.573
.del presupuesto corriente ...	13.522.243
.de presupuestos cerrados	139.482
.del presupuesto de ingresos .	0
.de operaciones comerciales ..	0
.de recurs. otros entes públ.	0
.de operaciones no presupues.	552.849
(-) pagos pend. aplic. defin.	0
3.Fondos liquidados en tesorería	30.178.007
4.Otros.....	0
5.Remanente de tesorería afectada a gastos con financiación afectada	0
6.Remanente de tesorería para gastos generales (1-2+3+4-5)	40.598.702
7.Remanente tesorería total (1-2+3+4-5+6)	40.598.702

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

Observación a la LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA: Presentar saldo pendiente de cobro en el capítulo 9 Variación de pasivos financieros, 15.777.000 euros, del presupuesto de ingresos.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

DIPUTACIÓN DE GIRONA
Código: 800176

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en euros)

		%	%
ACTIVO			
INMOVILIZADO		180.274.672	70,5
Inmovilizado material	32.155.354	17,8	
200 Terrenos y bienes naturales	1.738.448		
294 (-) Provisiones por depreciación de terrenos	0		
202 Construcciones	15.032.913		
203 Maquinaria, instalaciones y utillaje	1.154.704		
204 Elementos de transporte	427.416		
205 Mobiliario	615.940		
206 Equipos para proceso de información	955.774		
208 Otro inmovilizado material	12.074.597		
209 Instalaciones complejas especializadas	155.563		
290 (-) Amortización acumulada del inmovilizado material	0		
Inmovilizado inmaterial	0		
21 Inmovilizado inmaterial	0		
292 (-) Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial	0		
Inversiones en infraestructuras y bienes destinados al uso general	147.577.738	81,8	
220 Terrenos y bienes naturales	0		
221 Infraestructuras y bienes destinados al uso general	145.491.719		
227 Inversiones en bienes comunales	0		
228 Patrimonio histórico	2.086.019		
Inmovilizado financiero	541.580	0,3	
25,26 Inversiones financieras: en sect. públ. y otros permanentes	445.708		
295 (-) Provisión por depreciación invers. financ. permanentes	0		
254,255,264 Préstamos concedidos	95.872		
270,275 Fianzas y depósitos constituidos	0		
Gastos a cancelar	0		
280 Gastos amortizables	0		
Otros en concepto de inmovilizado	0	0,0	
EXISTENCIAS			0 0,0
30...38 Existencias	0		
39 Provisiones por depreciación de existencias	0		
Otros en concepto de existencias	0		
DEUDORES		24.635.269	9,6
430,431 Deudores por derechos reconocidos	24.241.055		
455 Deudores por operaciones comerciales	0		
460 Deudores por derechos reconoc. de recursos otros entes públ.	0		
465,466 Entes públicos por devoluc. ingr. pend. pago y c/c efectivo	0		
472,473,474 Entidades públicas	0		
56 Otros deudores no presupuestarios	394.213		
Otros en concepto de deudores	0		
CUENTAS FINANCIERAS		30.178.257	11,8
53 Inversiones financieras temporales	0		
595 (-) Provisión depreciación invers. financieras temporales	0		
54 Fianzas y depósitos constituidos	0		
550,555,558 Partidas pendientes de aplicación	250		
570 Caja	285		
571,572,573 Bancos e instituciones de crédito	30.177.721		
Otros en concepto de cuentas financieras	0		
SITUACIONES TRANSITORIAS DE FINANCIACIÓN			0
195 Obligaciones y bonos pendientes de suscripción	0		
196 Obligaciones y bonos recogidos	0		
Otros en concepto de situaciones transitorias de financiac.	0		
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN			0
480 Gastos anticipados	0		
Otros en concepto de ajustes por periodificación	0		
RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN		20.413.583	7,9
130 Resultados pendientes de aplicación (negativos)	20.413.583		
890 Resultados del ejercicio (pérdidas)	0		
Otros en concepto de resultados pendientes de aplicación	0		
TOTAL ACTIVO		255.501.780	100,0
010 Presupuesto de gastos de ejercicios posteriores	8.018.228		
016 Compromisos de ingresos de ejercicios posteriores	0		
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0		
05,06,07,08 Cuentas de orden	2.051.982		
Otros en concepto de cuentas de orden	0		
TOTAL CUENTAS DEL GRUPO 0		10.070.210	

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

EJERCICIO: 2002
Población: 598.112

		PASIVO		%
PATRIMONIO Y RESERVAS			156.899.739	61,4
100	Patrimonio	157.112.287		
107	(-) Patrimonio adscrito	0		
108	(-) Patrimonio cedido	212.548		
109	(-) Patrimonio entregado al uso general	0		
101	Patrimonio en adscripción	0		
103	Patrimonio en cesión	0		
130	Resultados pendientes de aplicación (positivos)	0		
	Otros en concepto de patrimonio y reservas	0		
SUBVENCIONES DE CAPITAL			14.618.741	5,7
14	Subvenciones de capital recibidas	14.618.741		
	Otros en concepto de subvenciones de capital	0		
PROVISIONES			0	
293	Por reparaciones extraordinarias	0		
	Otros en concepto de provisiones	0		
DEUDAS A LARGO PLAZO			62.985.336	24,6
15	Empréstitos	0		
160,17	Préstamos recibidos	62.985.336		
18	Fianzas y depósitos recibidos	0		
	Otros en concepto de deudas a largo plazo	0		
DEUDAS A CORTO PLAZO			14.214.573	5,5
161	Préstamos a corto plazo recibidos del sector público	0		
400,401	Acreedores por obligaciones reconocidas	13.661.725		
410,411	Acreedores por pagos ordenados	0		
420	Acreedores por devoluciones de ingresos	0		
421	Acreedores por devoluciones de ingresos por recursos de otros entes	0		
450,454	Acreedores por operaciones comerciales	0		
462	Entes públicos por derechos a cobrar	0		
463	Entes públicos por ingresos pendientes de liquidar	0		
475,477, 478,479	Entidades públicas	327.609		
50	Préstamos recibidos y otros débitos de fuera del sector público ...	0		
51	Otros acreedores no presupuestarios	225.240		
52	Fianzas y depósitos recibidos	0		
	Otros en concepto de deudas a corto plazo	0		
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN			0	
554	Ingresos pendientes de aplicación	0		
555	Otras partidas pendientes de aplicación	0		
	Otros en concepto de partidas pendientes de aplicación	0		
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN			0	
481	Gastos diferidos	0		
	Otros en concepto de ajustes por periodificación	0		
RESULTADOS			6.783.391	2,6
890	Resultados del ejercicio (beneficio)	6.783.391		
	Otros en concepto de resultados	0		
TOTAL PASIVO			255.501.780	100,0
014 Gastos comprometidos de ejercicios posteriores		8.018.228		
015 Ingresos comprometidos de ejercicios posteriores		0		
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario		0		
05,06,07,08 Cuentas de orden		2.051.982		
Otros en concepto de cuentas de orden		0		
TOTAL CUENTAS DEL GRUPO 0			10.070.210	

Observación al BALANCE DE SITUACIÓN: Existencia de saldo de inmovilizado material, 32.155.354 euros, y no de amortización acumulada.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

DIPUTACIÓN DE GIRONA
Código: 800176

EJERCICIO: 2002
Población: 598.112

CUENTA DE RESULTADOS DEL EJERCICIO (importes en euros)

DEBE	%	HABER	%		
3. Existencias iniciales	0	0,0	3. Existencias finales	0	0,0
39. Provisiones por depreciac. existencias (dotación del ejercicio)	0	0,0	39. Provisiones por depreciac. existencias (dotación del ejercicio anter.)	0	0,0
60. Compras	0	0,0	70. Ventas	727.784	1,0
61. Gastos de personal	8.191.297	12,4	71. Renta de la propied. y de empr.	672.719	0,9
62. Gastos financieros	1.656.694	2,5	72. Tributos ligados a prod. e imp.	6.037.098	8,2
63. Tributos	42.685	0,0	73. Imp. corr. sobre renta y patrim.	0	0,0
64. Trabajos, sumin. y serv. exter.	5.973.244	9,0	75. Subvenciones de explotación	0	0,0
65. Prestaciones sociales	50.933	0,0	76. Transferencias corrientes	65.106.909	89,4
66. Subvenciones de explotación	0	0,0	77. Impuestos sobre el capital	0	0,0
67. Transferencias corrientes	28.019.905	42,4	78. Otros ingresos	235.536	0,3
68. Transferencias de capital	21.853.504	33,1	79. Provisiones aplicadas a su fin.	0	0,0
69. Dotaciones del ejercicio para amortizaciones y provisiones ...	0	0,0			
Suma del debe	65.788.263	99,7	Suma del haber	72.780.047	100,0
<u>800. Resultado corriente del ejercicio</u>			<u>6.991.784</u>		
82. Resultados extraordinarios	24	0,0	82. Resultados extraordinarios	0	0,0
83. Resultados de cartera de valores	0	0,0	83. Resultados de cartera de valores	0	0,0
84. Modific. de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	208.369	0,3	84. Modific. de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	0	0,0
Suma del debe	65.996.656	100,0	Suma del haber	72.780.047	100,0
<u>Pérdidas y ganancias netas totales</u>			<u>6.783.391</u>		

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

6.3. DIPUTACIÓN DE LLEIDA

DIPUTACIÓN DE LLEIDA
Código: 800255

EJERCICIO: 2002
Población: 371.055

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA (importes en euros)

	PREVISIÓN				EJECUCIÓN					
	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Cobrado	(d)	Pend. cobro
1.Capítulos ingresos										
1.Impuestos directos	3.500.000	0	0,0	3.500.000	3.864.581	6,0	110,4	2.154.301	55,7	1.710.280
2.Impuestos indirectos ..	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3.Tasas y otros ingresos...	945.883	572.471	60,5	1.518.354	1.504.100	2,3	99,0	1.389.231	92,3	114.869
4.Transfer. corrientes ..	47.826.808	0	0,0	47.826.808	47.353.803	74,5	99,0	47.353.803	100,0	0
5.Ingresos patrimoniales	1.064.200	187.478	17,6	1.251.678	1.118.886	1,7	89,3	1.067.654	95,4	51.233
6.Enajenac. inver. real.	2.350.107	0	0,0	2.350.107	1.604.431	2,5	68,2	11.748	0,7	1.592.682
7.Transferencias capital	300	1.940.745	***, *	1.941.045	617.968	0,9	31,8	574.315	92,9	43.654
8.Variac. activos financ.	1.105.227	16.840.647	***, *	17.945.874	1.097.408	1,7	6,1	159.459	14,5	937.950
9.Variac. pasivos financ.	7.000.000	9.807.718	140,1	16.807.718	6.368.747	10,0	37,8	1.526.061	23,9	4.842.687
Total ingresos	63.792.525	29.349.059	46,0	93.141.584	63.529.925	100,0	68,2	54.236.571	85,3	9.293.354
2.Capítulos gastos										
1.Remuneración personal .	12.565.602	682.214	5,4	13.247.816	13.060.520	22,2	98,5	13.052.587	99,9	7.933
2.Compras bienes y serv..	4.827.481	1.640.474	33,9	6.467.954	4.743.486	8,0	73,3	4.117.871	86,8	625.615
3.Intereses	2.211.511	-398.500	-18,0	1.813.011	1.806.893	3,0	99,6	1.644.132	90,9	162.761
4.Transfer. corrientes ..	21.809.043	6.591.608	30,2	28.400.652	21.801.830	37,1	76,7	13.462.803	61,7	8.339.027
6.Inversiones reales	7.728.341	9.357.903	121,0	17.086.245	6.342.246	10,8	37,1	5.088.721	80,2	1.253.525
7.Transferencias capital	12.328.654	11.340.299	91,9	23.668.953	9.042.925	15,4	38,2	8.631.151	95,4	411.774
8.Variac. activos financ.	420.253	135.060	32,1	555.313	344.393	0,5	62,0	344.393	100,0	0
9.Variac. pasivos financ.	1.901.639	0	0,0	1.901.639	1.552.329	2,6	81,6	1.300.229	83,7	252.100
Total gastos	63.792.525	29.349.059	46,0	93.141.584	58.694.622	100,0	63,0	47.641.886	81,1	11.052.736
3.Situación económica										
Total ingresos	63.792.525	29.349.059	46,0	93.141.584	63.529.925	68,2	54.236.571	85,3	9.293.354	
Total gastos	63.792.525	29.349.059	46,0	93.141.584	58.694.622	63,0	47.641.886	81,1	11.052.736	
Diferencias	0	0	0	0	4.835.303		6.594.685		-1.759.382	

Porcentajes: (a) Índice de modificación; (b) Estructura de la liquidación; (c) Grado de ejecución del presupuesto; (d) Grado de realización de cobrado/pagado

RESULTADO PRESUPUESTARIO (importes en euros)

1.Derechos reconocidos netos	63.529.925	
2.Obligaciones reconocidas netas	58.694.622	
3.Resultado presupuestario		4.835.303
4.Desviaciones positivas financiación	2.186.559	
5.Desviaciones negativas financiación	5.038.702	
6.Gastos financiados con remanente de tesorería	8.564.926	
7.Resultado de operaciones comerciales	0	
8.Otros	0	
Resultado presupuestario ajustado (3-4+5+6+7+8)		16.252.372

ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA (importes en euros)

1.Deudores pendientes de cobro .		12.001.831
.del presupuesto corriente ...	9.293.354	
.de presupuestos cerrados	2.468.669	
.de operaciones comerciales ..	0	
.de recurs. otros entes públ.	0	
.de operaciones no presupues.	284.812	
(-) saldos de dudoso cobro ...	45.003	
(-) cobros pend. aplic. defin.	0	
2.Acreedores pendientes de pago		21.489.889
.del presupuesto corriente ...	11.052.736	
.de presupuestos cerrados	1.801.056	
.del presupuesto de ingresos .	0	
.de operaciones comerciales ..	0	
.de recurs. otros entes públ.	0	
.de operaciones no presupues.	8.636.097	
(-) pagos pend. aplic. defin.	0	
3.Fondos liquidados en tesorería		31.134.068
4.Otros.....		0
5.Remanente de tesorería afectada a gastos con financiación afectada		2.049.433
6.Remanente de tesorería para gastos generales (1-2+3+4-5)		19.596.578
7.Remanente tesorería total (1-2+3+4-5+6)		21.646.011

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

Observación a la LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA: Presentar saldo pendiente de cobro en el capítulo 9 Variación de pasivos financieros, 4.842.687 euros, del presupuesto de ingresos.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

DIPUTACIÓN DE LLEIDA
Código: 800255

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en euros)

		%	%
ACTIVO			
INMOVILIZADO		70.475.524	62,0
Inmovilizado material	28.943.459	41,0	
200 Terrenos y bienes naturales	759.807		
294 (-) Provisiones por depreciación de terrenos	0		
202 Construcciones	28.710.790		
203 Maquinaria, instalaciones y utillaje	3.001.118		
204 Elementos de transporte	553.547		
205 Mobiliario	4.476.714		
206 Equipos para proceso de información	1.704.647		
208 Otro inmovilizado material	0		
209 Instalaciones complejas especializadas	159.680		
290 (-) Amortización acumulada del inmovilizado material	10.422.844		
Inmovilizado inmaterial		838.201	1,1
21 Inmovilizado inmaterial	838.201		
292 (-) Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial	0		
Inversiones en infraestructuras y bienes destinados al uso general	35.086.528	49,7	
220 Terrenos y bienes naturales	0		
221 Infraestructuras y bienes destinados al uso general	35.070.132		
227 Inversiones en bienes comunales	0		
228 Patrimonio histórico	16.396		
Inmovilizado financiero	5.384.397	7,6	
25,26 Inversiones financieras: en sect. públ. y otros permanentes	1.184.635		
295 (-) Provisión por depreciación invers. financ. permanentes	601		
254,255,264 Préstamos concedidos	4.200.363		
270,275 Fianzas y depósitos constituidos	0		
Gastos a cancelar		0	
280 Gastos amortizables	0		
Otros en concepto de inmovilizado	222.938	0,3	
EXISTENCIAS			0 0,0
30...38 Existencias	0		
39 Provisiones por depreciación de existencias	0		
Otros en concepto de existencias	0		
DEUDORES		12.046.835	10,5
430,431 Deudores por derechos reconocidos	11.762.023		
455 Deudores por operaciones comerciales	0		
460 Deudores por derechos reconoc. de recursos otros entes públ.	0		
465,466 Entes públicos por devoluc. ingr. pend. pago y c/c efectivo	0		
472,473,474 Entidades públicas	0		
56 Otros deudores no presupuestarios	284.812		
Otros en concepto de deudores	0		
CUENTAS FINANCIERAS		31.134.068	27,3
53 Inversiones financieras temporales	0		
595 (-) Provisión depreciación invers. financieras temporales	0		
54 Fianzas y depósitos constituidos	0		
550,555,558 Partidas pendientes de aplicación	0		
570 Caja	268		
571,572,573 Bancos e instituciones de crédito	31.133.800		
Otros en concepto de cuentas financieras	0		
SITUACIONES TRANSITORIAS DE FINANCIACIÓN			0
195 Obligaciones y bonos pendientes de suscripción	0		
196 Obligaciones y bonos recogidos	0		
Otros en concepto de situaciones transitorias de financiac.	0		
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN			0
480 Gastos anticipados	0		
Otros en concepto de ajustes por periodificación	0		
RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN			0
130 Resultados pendientes de aplicación (negativos)	0		
890 Resultados del ejercicio (pérdidas)	0		
Otros en concepto de resultados pendientes de aplicación	0		
TOTAL ACTIVO		113.656.426	100,0
010 Presupuesto de gastos de ejercicios posteriores	1.066.824		
016 Compromisos de ingresos de ejercicios posteriores	0		
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0		
05,06,07,08 Cuentas de orden	1.065.255		
Otros en concepto de cuentas de orden	0		
TOTAL CUENTAS DEL GRUPO 0		2.132.080	

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

EJERCICIO: 2002
Población: 371.055

		PASIVO		%
PATRIMONIO Y RESERVAS			18.061.494	15,8
100	Patrimonio	31.277.323		
107	(-) Patrimonio adscrito	0		
108	(-) Patrimonio cedido	381.398		
109	(-) Patrimonio entregado al uso general	9.619.570		
101	Patrimonio en adscripción	-5.687.550		
103	Patrimonio en cesión	179.708		
130	Resultados pendientes de aplicación (positivos)	2.292.982		
	Otros en concepto de patrimonio y reservas	0		
SUBVENCIONES DE CAPITAL			15.277.866	13,4
14	Subvenciones de capital recibidas	15.277.866		
	Otros en concepto de subvenciones de capital	0		
PROVISIONES			0	
293	Por reparaciones extraordinarias	0		
	Otros en concepto de provisiones	0		
DEUDAS A LARGO PLAZO			55.502.131	48,8
15	Empréstitos	0		
160,17	Préstamos recibidos	55.502.131		
18	Fianzas y depósitos recibidos	0		
	Otros en concepto de deudas a largo plazo	0		
DEUDAS A CORTO PLAZO			21.486.522	18,9
161	Préstamos a corto plazo recibidos del sector público	0		
400,401	Acreedores por obligaciones reconocidas	12.192.918		
410,411	Acreedores por pagos ordenados	660.873		
420	Acreedores por devoluciones de ingresos	0		
421	Acreedores por devoluciones de ingresos por recursos de otros entes	0		
450,454	Acreedores por operaciones comerciales	0		
462	Entes públicos por derechos a cobrar	0		
463	Entes públicos por ingresos pendientes de liquidar	0		
475,477, 478,479	Entidades públicas	822.718		
50	Préstamos recibidos y otros débitos de fuera del sector público ...	0		
51	Otros acreedores no presupuestarios	7.505.456		
52	Fianzas y depósitos recibidos	304.557		
	Otros en concepto de deudas a corto plazo	0		
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN			3.367	0,0
554	Ingresos pendientes de aplicación	0		
555	Otras partidas pendientes de aplicación	3.367		
	Otros en concepto de partidas pendientes de aplicación	0		
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN			0	
481	Gastos diferidos	0		
	Otros en concepto de ajustes por periodificación	0		
RESULTADOS			3.325.046	2,9
890	Resultados del ejercicio (beneficio)	3.325.046		
	Otros en concepto de resultados	0		
TOTAL PASIVO			113.656.426	100,0
014 Gastos comprometidos de ejercicios posteriores		216.577		
015 Ingresos comprometidos de ejercicios posteriores		0		
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario		850.248		
05,06,07,08 Cuentas de orden		1.065.255		
Otros en concepto de cuentas de orden		0		
TOTAL CUENTAS DEL GRUPO 0			2.132.080	

Observaciones al BALANCE DE SITUACIÓN:
Existencia de saldo de inmovilizado inmaterial, 838.201 euros, y no de amortización acumulada.
Existencia de saldos de cuentas con signo contrario a su naturaleza: 101 Patrimonio en adscripción, -5.687.550 euros.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

DIPUTACIÓN DE LLEIDA
Código: 800255

EJERCICIO: 2002
Población: 371.055

CUENTA DE RESULTADOS DEL EJERCICIO (importes en euros)

DEBE	%	HABER	%
3. Existencias iniciales	0	3. Existencias finales	0
39. Provisiones por depreciac. existencias (dotación del ejercicio)	0	39. Provisiones por depreciac. existencias (dotación del ejercicio anter.)	0
60. Compras	0	70. Ventas	798.228
61. Gastos de personal	13.434.469	71. Renta de la propied. y de empr.	1.235.440
62. Gastos financieros	1.806.894	72. Tributos ligados a prod. e imp.	3.864.581
63. Tributos	107.611	73. Imp. corr. sobre renta y patrim.	0
64. Trabajos, sumin. y serv. exter.	4.261.925	75. Subvenciones de explotación	0
65. Prestaciones sociales	0	76. Transferencias corrientes	47.426.634
66. Subvenciones de explotación	0	77. Impuestos sobre el capital	0
67. Transferencias corrientes	21.801.830	78. Otros ingresos	516.489
68. Transferencias de capital	9.088.312	79. Provisiones aplicadas a su fin.	0
69. Dotaciones del ejercicio para amortizaciones y provisiones ...	1.593.233		
Suma del debe	52.094.275	Suma del haber	53.841.372
800. Resultado corriente del ejercicio		1.747.098	
82. Resultados extraordinarios	0	82. Resultados extraordinarios	1.585.391
83. Resultados de cartera de valores	0	83. Resultados de cartera de valores	0
84. Modific. de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	7.442	84. Modific. de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	0
Suma del debe	52.101.717	Suma del haber	55.426.763
Pérdidas y ganancias netas totales		3.325.046	

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.

Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

6.4. DIPUTACIÓN DE TARRAGONA

DIPUTACIÓN DE TARRAGONA
Código: 800433

EJERCICIO: 2002
Población: 631.156

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA (importes en euros)

	PREVISIÓN				EJECUCIÓN					
	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Cobrado	(d)	Pend. cobro
1.Capítulos ingresos										
1.Impuestos directos	4.928.299	0	0,0	4.928.299	7.524.130	6,8	152,6	2.169.181	28,8	5.354.950
2.Impuestos indirectos ..	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3.Tasas y otros ingresos..	1.185.641	50.485	4,2	1.236.126	1.442.171	1,3	116,6	1.250.972	86,7	191.199
4.Transfer. corrientes ..	57.802.345	8.145.650	14,0	65.947.996	66.242.017	60,6	100,4	62.773.743	94,7	3.468.274
5.Ingresos patrimoniales	817.376	0	0,0	817.376	1.695.100	1,5	207,3	1.676.718	98,9	18.382
6.Enajenac. inver. real.	6	0	0,0	6	5.018	0,0	***,*	5.018	100,0	0
7.Transferencias capital	360.613	188.872	52,3	549.485	60.101	0,0	10,9	0	0,0	60.101
8.Variac. activos financ.	876.971	89.841.983	***,*	90.718.954	32.233.170	29,5	35,5	32.135.472	99,6	97.698
9.Variac. pasivos financ.	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
Total ingresos	65.971.252	98.226.990	148,8	164.198.242	109.201.707	100,0	66,5	100.011.103	91,5	9.190.604
2.Capítulos gastos										
1.Remuneración personal .	17.584.935	305.743	1,7	17.890.677	16.983.294	14,2	94,9	16.883.436	99,4	99.859
2.Compras bienes y serv..	5.964.726	3.162.911	53,0	9.127.638	6.163.215	5,1	67,5	5.206.168	84,4	957.047
3.Intereses	4.520.000	-656.840	-14,5	3.863.160	3.861.638	3,2	99,9	3.594.678	93,0	266.960
4.Transfer. corrientes ..	18.379.981	17.264.153	93,9	35.644.134	31.078.991	26,0	87,1	24.010.925	77,2	7.068.066
6.Inversiones reales	2.469.739	24.094.042	975,5	26.563.781	10.477.571	8,7	39,4	8.353.960	79,7	2.123.611
7.Transferencias capital	12.556.651	23.042.317	183,5	35.598.968	15.077.857	12,6	42,3	13.405.743	88,9	1.672.114
8.Variac. activos financ.	6	30.940.765	***,*	30.940.771	30.928.950	25,9	99,9	30.928.950	100,0	0
9.Variac. pasivos financ.	4.495.213	73.900	1,6	4.569.113	4.569.113	3,8	100,0	4.398.824	96,2	170.289
Total gastos	65.971.252	98.226.990	148,8	164.198.242	119.140.629	100,0	72,5	106.782.682	89,6	12.357.946
3.Situación económica										
Total ingresos	65.971.252	98.226.990	148,8	164.198.242	109.201.707	66,5	100.011.103	91,5	9.190.604	
Total gastos	65.971.252	98.226.990	148,8	164.198.242	119.140.629	72,5	106.782.682	89,6	12.357.946	
Diferencias	0	0	0	-9.938.922			-6.771.579		-3.167.343	

Porcentajes: (a) Índice de modificación; (b) Estructura de la liquidación; (c) Grado de ejecución del presupuesto; (d) Grado de realización de cobrado/pagado

RESULTADO PRESUPUESTARIO (importes en euros)

1.Derechos reconocidos netos	109.201.707
2.Obligaciones reconocidas netas	119.140.629
3.Resultado presupuestario	-9.938.922
4.Desviaciones positivas financiación	0
5.Desviaciones negativas financiación	12.849.111
6.Gastos financiados con remanente de tesorería	46.070.645
7.Resultado de operaciones comerciales	0
8.Otros	0
Resultado presupuestario ajustado (3-4+5+6+7+8)	48.980.834

ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA (importes en euros)

1.Deudores pendientes de cobro .	14.543.709
.del presupuesto corriente ...	9.190.604
.de presupuestos cerrados	9.661.102
.de operaciones comerciales ..	0
.de recurs. otros entes públ..	0
.de operaciones no presupues.	2.497.706
(-) saldos de dudoso cobro ...	6.805.702
(-) cobros pend. aplic. defin.	0
2.Acreedores pendientes de pago	16.675.396
.del presupuesto corriente ...	12.357.946
.de presupuestos cerrados	365.736
.del presupuesto de ingresos .	0
.de operaciones comerciales ..	0
.de recurs. otros entes públ..	0
.de operaciones no presupues.	3.980.881
(-) pagos pend. aplic. defin.	29.168
3.Fondos liquidados en tesorería	51.601.394
4.Otros.....	0
5.Remanente de tesorería afectado a gastos con financiación afectada	16.852.450
6.Remanente de tesorería para gastos generales (1-2+3+4-5)	32.617.258
7.Remanente tesorería total (1-2+3+4=5+6)	49.469.707

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

DIPUTACIÓN DE TARRAGONA
Código: 800433

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en euros)

		%	%
ACTIVO			
INMOVILIZADO			34.549.731 34,3
Inmovilizado material		16.591.686	48,0
200 Terrenos y bienes naturales	3.022.257		
294 (-) Provisiones por depreciación de terrenos	0		
202 Construcciones	10.121.097		
203 Maquinaria, instalaciones y utillaje	710.759		
204 Elementos de transporte	1.839.331		
205 Mobiliario	4.420.942		
206 Equipos para proceso de información	1.449.021		
208 Otro inmovilizado material	221.556		
209 Instalaciones complejas especializadas	1.903.928		
290 (-) Amortización acumulada del inmovilizado material	7.097.205		
Inmovilizado inmaterial		76.171	0,2
21 Inmovilizado inmaterial	476.558		
292 (-) Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial	400.387		
Inversiones en infraestructuras y bienes destinados al uso general		17.585.032	50,8
220 Terrenos y bienes naturales	1.384.646		
221 Infraestructuras y bienes destinados al uso general	16.189.057		
227 Inversiones en bienes comunales	0		
228 Patrimonio histórico	11.329		
Inmovilizado financiero		296.842	0,8
25,26 Inversiones financieras: en sect. públ. y otros permanentes	7.502		
295 (-) Provisión por depreciación invers. financ. permanentes	0		
254,255,264 Préstamos concedidos	289.339		
270,275 Fianzas y depósitos constituidos	0		
Gastos a cancelar		0	
280 Gastos amortizables	0		
Otros en concepto de inmovilizado		0	0,0
EXISTENCIAS			0 0,0
30...38 Existencias	0		
39 Provisiones por depreciación de existencias	0		
Otros en concepto de existencias	0		
DEUDORES			13.339.971 13,2
430,431 Deudores por derechos reconocidos	18.851.706		
455 Deudores por operaciones comerciales	0		
460 Deudores por derechos reconoc. de recursos otros entes públ.	0		
465,466 Entes públicos por devoluc. ingr. pend. pago y c/c efectivo	0		
472,473,474 Entidades públicas	6.030		
56 Otros deudores no presupuestarios	1.287.938		
Otros en concepto de deudores	-6.805.702		
CUENTAS FINANCIERAS			52.834.300 52,4
53 Inversiones financieras temporales	1.203.738		
595 (-) Provisión depreciación invers. financieras temporales	0		
54 Fianzas y depósitos constituidos	0		
550,555,558 Partidas pendientes de aplicación	29.168		
570 Caja	16.083		
571,572,573 Bancos e instituciones de crédito	51.585.311		
Otros en concepto de cuentas financieras	0		
SITUACIONES TRANSITORIAS DE FINANCIACIÓN			0
195 Obligaciones y bonos pendientes de suscripción	0		
196 Obligaciones y bonos recogidos	0		
Otros en concepto de situaciones transitorias de financiac.	0		
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN			0
480 Gastos anticipados	0		
Otros en concepto de ajustes por periodificación	0		
RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN			0
130 Resultados pendientes de aplicación (negativos)	0		
890 Resultados del ejercicio (pérdidas)	0		
Otros en concepto de resultados pendientes de aplicación	0		
TOTAL ACTIVO		100.724.002	100,0
010 Presupuesto de gastos de ejercicios posteriores	1.420.445		
016 Compromisos de ingresos de ejercicios posteriores	0		
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0		
05,06,07,08 Cuentas de orden	4.648.324		
Otros en concepto de cuentas de orden	0		
TOTAL CUENTAS DEL GRUPO 0		6.068.768	

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

EJERCICIO: 2002
Población: 631.156

		PASIVO		%
PATRIMONIO Y RESERVAS			-30.738.018	**,*
100	Patrimonio	272.386.155		
107	(-) Patrimonio adscrito	8.414.918		
108	(-) Patrimonio cedido	45.402.720		
109	(-) Patrimonio entregado al uso general	249.306.536		
101	Patrimonio en adscripción	0		
103	Patrimonio en cesión	0		
130	Resultados pendientes de aplicación (positivos)	0		
	Otros en concepto de patrimonio y reservas	0		
SUBVENCIONES DE CAPITAL			13.481.476	13,3
14	Subvenciones de capital recibidas	13.481.476		
	Otros en concepto de subvenciones de capital	0		
PROVISIONES			0	
293	Por reparaciones extraordinarias	0		
	Otros en concepto de provisiones	0		
DEUDAS A LARGO PLAZO			96.461.597	95,7
15	Empréstitos	0		
160,17	Préstamos recibidos	96.461.597		
18	Fianzas y depósitos recibidos	0		
	Otros en concepto de deudas a largo plazo	0		
DEUDAS A CORTO PLAZO			17.910.237	17,7
161	Préstamos a corto plazo recibidos del sector público	0		
400,401	Acreedores por obligaciones reconocidas	4.589.750		
410,411	Acreedores por pagos ordenados	8.133.933		
420	Acreedores por devoluciones de ingresos	0		
421	Acreedores por devoluciones de ingresos por recursos de otros entes	0		
450,454	Acreedores por operaciones comerciales	0		
462	Entes públicos por derechos a cobrar	0		
463	Entes públicos por ingresos pendientes de liquidar	0		
475,477, 478,479	Entidades públicas	787.511		
50	Préstamos recibidos y otros débitos de fuera del sector público ...	0		
51	Otros acreedores no presupuestarios	2.799.551		
52	Fianzas y depósitos recibidos	393.818		
	Otros en concepto de deudas a corto plazo	1.205.673		
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN			0	
554	Ingresos pendientes de aplicación	0		
555	Otras partidas pendientes de aplicación	0		
	Otros en concepto de partidas pendientes de aplicación	0		
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN			0	
481	Gastos diferidos	0		
	Otros en concepto de ajustes por periodificación	0		
RESULTADOS			3.608.710	3,5
890	Resultados del ejercicio (beneficio)	3.608.710		
	Otros en concepto de resultados	0		
TOTAL PASIVO			100.724.002	100,0
014 Gastos comprometidos de ejercicios posteriores		209.108		
015 Ingresos comprometidos de ejercicios posteriores		0		
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario		0		
05,06,07,08 Cuentas de orden		4.648.324		
Otros en concepto de cuentas de orden		0		
TOTAL CUENTAS DEL GRUPO 0			4.857.432	

Observación al BALANCE DE SITUACIÓN: Diferencia entre las cuentas de control presupuestario de activo, 1.420.445 euros, y de pasivo, 209.108 euros.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

DIPUTACIÓN DE TARRAGONA
Código: 800433

EJERCICIO: 2002
Población: 631.156

CUENTA DE RESULTADOS DEL EJERCICIO (importes en euros)

DEBE	%	HABER	%
3. Existencias iniciales	0 0,0	3. Existencias finales	0 0,0
39. Provisiones por depreciac. existencias (dotación del ejercicio)	0 0,0	39. Provisiones por depreciac. existencias (dotación del ejercicio anter.)	0 0,0
60. Compras	0 0,0	70. Ventas	995.013 1,1
61. Gastos de personal	17.296.637 21,3	71. Renta de la propied. y de empr.	2.149.201 2,5
62. Gastos financieros	3.861.638 4,7	72. Tributos ligados a prod. e imp.	7.524.130 8,9
63. Tributos	192.269 0,2	73. Imp. corr. sobre renta y patrim.	0 0,0
64. Trabajos, sumin. y serv. exter.	5.622.032 6,9	75. Subvenciones de explotación	0 0,0
65. Prestaciones sociales	40.490 0,0	76. Transferencias corrientes	66.242.017 78,3
66. Subvenciones de explotación	0 0,0	77. Impuestos sobre el capital	0 0,0
67. Transferencias corrientes	30.614.081 37,8	78. Otros ingresos	0 0,0
68. Transferencias de capital	15.542.767 19,2	79. Provisiones aplicadas a su fin.	0 0,0
69. Dotaciones del ejercicio para amortizaciones y provisiones ...	7.448.807 9,2		
Suma del debe	80.618.721 99,6	Suma del haber	76.910.361 91,0
800. Resultado corriente del ejercicio		-3.708.360	
82. Resultados extraordinarios	0 0,0	82. Resultados extraordinarios	7.119.470 8,4
83. Resultados de cartera de valores	312.684 0,3	83. Resultados de cartera de valores	0 0,0
84. Modific. de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	0 0,0	84. Modific. de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	510.283 0,6
Suma del debe	80.931.405 100,0	Suma del haber	84.540.114 100,0
Pérdidas y ganancias netas totales		3.608.710	

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.

Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

7. CUENTAS DE LAS ENTIDADES AUTÓNOMAS DE CARÁCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL Y FINANCIERO O ANÁLOGO

7.1. INTRODUCCIÓN

El artículo 80.3 del Decreto legislativo 3/2002, de 24 de diciembre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de finanzas públicas de Catalunya establece lo siguiente:

“La Sindicatura de Cuentas unirá a la Cuenta general de la Generalidad las cuentas de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo, las de las empresas públicas y las de los otros entes de derecho público, que no sean entidades autónomas de carácter administrativo, cuyos presupuestos son aprobados por el Parlamento.”

En virtud de este mandato, la Sindicatura de Cuentas presenta, junto con el informe preceptivo sobre la Cuenta general de la Generalidad de Cataluña correspondiente al ejercicio 2002, las cuentas de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial y financiero o análogo.

En la Ley 20/2001, de 28 de diciembre, de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para 2002, figuran las siguientes entidades autónomas industriales, comerciales y financieras:

- Entidad Autónoma del Diario Oficial y de Publicaciones de la Generalidad de Cataluña
- Instituto Catalán del Crédito Agrario
- Entidad Autónoma de Difusión Cultural
- Entidad Autónoma de Juegos y Apuestas

De acuerdo con el artículo 43 de la Ley 21/2001, de 28 de diciembre, de medidas fiscales y administrativas, la Entidad Autónoma de Organización de Espectáculos y Fiestas pasa a denominarse Entidad Autónoma de Difusión Cultural.

Las cuentas individualizadas de las entidades autónomas comerciales, industriales, financieras o análogas que integran este informe se presentan de acuerdo con la documentación rendida de cada entidad.

Después del examen y comprobación de las cuentas presentadas, y a fin de obtener una información que pueda ser operativa, se han elaborado unos cuadros que contienen los datos más significativos. Concretamente, estos cuadros son los siguientes:

Cuadro núm. 1: Neto patrimonial

Cuadro núm. 2: Transferencias de la Generalidad de Cataluña

Cuadro núm. 3: Resultados del ejercicio

Cuadro núm. 4: Financiación de los gastos

Cuadro núm. 5: Liquidación del presupuesto

Cuadro núm. 6: Presupuesto de explotación y de capital

Dada la heterogeneidad de las entidades de carácter comercial, industrial, financiero o análogo, y puesto que el informe de la Cuenta general se limita al examen y comprobación de las cuentas, es únicamente a través de la fiscalización de forma individualizada que la Sindicatura de Cuentas puede extraer conclusiones.

Sin embargo, debe mencionarse que la falta de homogeneización en la presentación de los estados contables por los diferentes organismos dificulta su comparación y la agregación de las partidas presupuestarias.

7.2. CUADROS COMPARATIVOS DE LAS ENTIDADES AUTÓNOMAS DE CARÁCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL, FINANCIERO O ANÁLOGO. EJERCICIO 2002

7.2.1. Neto patrimonial

El neto patrimonial de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo para el ejercicio 2002 se presenta en el siguiente cuadro.

	Total	EADOP	ICCA	EADC	EAJA
Neto patrimonial a 31.12.01 (I)	63.618.125,54	1.573.065,05	42.080.989,85	1.184.010,12	18.780.060,52
Neto patrimonial a 31.12.02 (II)	68.450.448,03	2.743.329,89	46.690.506,06	313.816,46	18.702.795,62
Diferencia (II-I)	4.832.322,49	1.170.264,84	4.609.516,21	(870.193,66)	(77.264,90)

Importes en euros.

Fuente: Elaboración propia a partir del balance individual de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo.

Nota: El neto patrimonial se ha obtenido según el balance presentado por las entidades, restando del activo real el pasivo exigible.

El neto patrimonial del conjunto de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial y financiero o análogo a 31 de diciembre de 2002 es de 68.450 m€, que representa un incremento respecto al de 31 de diciembre del año anterior de 4.832 m€; es decir, un incremento del 7,59% que corresponde, principalmente, al aumento del ICCA, por un importe de 4.610 m€.

Hay que destacar, también, el significativo decremento del neto patrimonial de la EADC por el traspaso en 2002 de los activos y la actividad de la *Filmoteca de la Generalidad de Cataluña*, dependiente hasta ahora de la Entidad, al *Instituto Catalán de las Industrias Culturales*.

7.2.2. Transferencias de la Generalidad de Cataluña

Las transferencias de la Generalidad de Cataluña a las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo para el ejercicio 2002 se resumen en el siguiente cuadro.

	TOTAL	EADOP	ICCA	EADC	EAJA
TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
Presupuesto inicial	3.704.654,83	10,00	1.084.225,83	2.620.419,00	0,00
Modificaciones	2.642.993,60	0,00	0,00	2.642.993,60	0,00
Presupuesto definitivo (I)	6.347.648,43	10,00	1.084.225,83	5.263.412,60	0,00
Derechos liquidados (II)	6.347.632,43	0,00	1.084.225,83	5.263.406,60	0,00
Saldo presupuestario (I-II)	16,00	10,00	0,00	6,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
Presupuesto inicial	2.734.615,08	10,00	2.734.605,08	0,00	0,00
Modificaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presupuesto definitivo (I)	2.734.615,08	10,00	2.734.605,08	0,00	0,00
Derechos liquidados (II)	2.734.605,08	0,00	2.734.605,08	0,00	0,00
Saldo presupuestario (I-II)	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00

Importes en euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de la liquidación presupuestaria individual de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo.

El cuadro de transferencias de la Generalidad de Cataluña presenta las transferencias corrientes y las de capital recibidas por las entidades. El total de transferencias corrientes liquidadas es de 6.348 m€ y el total de transferencias de capital que se liquidan es de 2.735 m€, que representa, en relación con las transferencias corrientes del ejercicio anterior, un incremento del 59,23% y en relación con las transferencias de capital un incremento de un 1,11%.

7.2.3. Resultado del ejercicio

El resultado del ejercicio 2002 de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo se presenta en el siguiente cuadro.

	Total	EADOP	ICCA	EADC	EAJA
Cuenta de resultados (I)	1.383.877,18	1.170.264,84	270.299,18	(56.686,84)	0,00
Subvenciones de explotación (II)	5.202.673,94	0,00	0,00	5.202.673,94	0,00
Resultado ajustado (sin subvenciones) (I-II)	(3.818.796,76)	1.170.264,84	270.299,18	(5.259.360,78)	0,00

Importes en euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de la liquidación presupuestaria individual de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo.

Los resultados del ejercicio se obtienen por la suma aritmética de los resultados de cada una de las entidades que, compensando ganancias y pérdidas, da un resultado positivo total de 1.384 m€. Si a dicha ganancia le descontamos las subvenciones de explotación recibidas, por 5.203 m€, queda un resultado ajustado negativo de 3.819 m€.

En el caso de la EAJA, el resultado del ejercicio a final de año es cero.

7.2.4. Financiación de los gastos

La financiación de los gastos de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo para el ejercicio 2002 se presenta en el siguiente cuadro.

	TOTAL	EADOP	ICCA	EADC	EAJA
TOTAL GASTOS DE EXPLOTACIÓN (I)	43.517.649,43	11.561.567,65	4.623.150,99	5.618.505,89	21.714.424,90
Ingresos propios	39.672.163,33	12.678.277,30	4.893.450,17	336.142,91	21.764.342,95
Transf. y subvenciones de explotación	5.202.673,94	0,00	0,00	5.202.673,94	0,00
TOTAL INGRESOS EXPLOTACIÓN (II)	44.874.837,27	12.678.277,30	4.893.450,17	5.538.816,85	21.764.342,95
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (II-I)	1.357.237,79	1.116.709,65	270.299,18	(79.689,04)	49.918,05
Resultados financieros	51.472,14	25.232,90	0,00	26.239,24	0,00
Resultados extraordinarios	(24.832,75)	28.322,29	0,00	(3.237,04)	(49.918,05)
RESULTADO A 31.12.2002	1.383.877,18	1.170.264,84	270.299,18	(56.686,84)	0,00

Importes en euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de la Cuenta del resultado económico-patrimonial individualizado de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo.

El conjunto de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo genera unos gastos de explotación de 43.518 m€, financiados por unos ingresos de explotación de 44.875 m€, que da un resultado de explotación positivo de 1.357 m€. El resultado de explotación corregido por los resultados financieros y los resultados extraordinarios da lugar a un resultado positivo del ejercicio de 1.384 m€, a causa, fundamentalmente, de las ganancias de la EADOP por 1.170 m€ y del ICCA por 270 m€.

7.2.5. Liquidación presupuestaria

La liquidación presupuestaria de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo del ejercicio 2002 se presenta en el siguiente cuadro.

	TOTAL	EADOP	ICCA	EADC	EAJA
RECURSOS					
Presupuesto inicial	62.455.304,88	7.078.743,90	34.864.058,98	3.063.612,00	17.448.890,00
Presupuesto definitivo	70.885.743,12	11.883.761,59	34.864.058,98	5.847.605,60	18.290.316,95
Derechos liquidados	118.428.755,01	12.864.554,94	82.552.099,79	5.625.791,27	17.386.309,01
DOTACIONES					
Presupuesto inicial	62.455.314,88	7.078.743,90	34.864.058,98	3.063.612,00	17.448.900,00
Presupuesto definitivo	70.885.743,12	11.883.761,59	34.864.058,98	5.847.605,60	18.290.316,95
Obligaciones reconocidas	96.567.131,98	11.732.681,45	61.822.358,04	5.625.783,48	17.386.309,01

Importes en euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de las liquidaciones del presupuesto individuales de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo.

Nota: El presupuesto inicial de recursos presentado por la EAJA es, erróneamente, inferior en 10€ respecto al presupuesto inicial de recursos de la Ley 20/2001, de 28 de diciembre, de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para 2002.

El grado de ejecución del presupuesto del conjunto de entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo ha sido de un 167,07% en el caso de los ingresos y de un 136,23% en los gastos.

El alto grado de ejecución se debe principalmente al ICCA que en el ejercicio 2002 obtiene nuevos préstamos de entidades financieras por un importe, en el capítulo 9 del presupuesto de ingresos, de 50.260 m€, y concede préstamos a terceros por un importe, según el capítulo 8 del presupuesto de gastos, de 52.466 m€, superando con creces en los dos capítulos el presupuesto previsto.

Los cuatro organismos han reconocido obligaciones por encima del presupuesto definitivo:

- El ICCA ha reconocido obligaciones por encima del presupuesto definitivo, puesto que ha reconocido obligaciones del capítulo 3 *Gastos financieros* por encima del presupuesto definitivo, por 299 m€; del capítulo 8 *Variaciones de activos financieros*, por 26.916 m€, y del capítulo 9 *Variaciones de pasivos financieros*, por 9 m€.
- La EADOP ha superado el presupuesto definitivo de gastos en el capítulo 2 de gastos, por 50 m€.
- La EAJA ha reconocido 2.100 m€ por encima del presupuesto previsto en el capítulo 4 *Transferencias corrientes* y 330 m€ en el capítulo 8 *Activos financieros* del presupuesto de gastos.
- Finalmente, la EADC dispone de obligaciones del capítulo 6 *Inversiones reales* por encima del presupuesto definitivo de gastos por 61 m€.

El artículo 13 del Decreto legislativo 2/2002, de 24 de diciembre, por el que se aprueba el texto refundido del Estatuto de la empresa pública catalana,

establece que las variaciones de activo y pasivo son estimativas, las destinadas a gastos de capital son limitativas y las determinadas en función de los recursos efectivamente obtenidos son ampliables.

7.2.6. Presupuesto de explotación y de capital

El Presupuesto de explotación y de capital de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo, correspondiente al ejercicio 2002, se presenta en el siguiente cuadro.

	TOTAL	EADOP	ICCA	EADC	EAJA
OPERACIONES CORRIENTES					
INGRESOS (I)	41.659.390,61	12.672.985,42	5.977.676,00	5.625.791,27	17.382.937,92
GASTOS (II)	37.763.116,16	11.248.038,08	4.447.569,14	5.565.058,61	16.502.450,33
DIFERENCIA (I-II)	3.896.274,45	1.424.947,34	1.530.106,86	60.732,66	880.487,59
OPERACIONES DE CAPITAL					
INGRESOS (I)	76.769.364,40	191.569,52	76.574.423,79	0,00	3.371,09
GASTOS (II)	58.804.015,82	484.643,37	57.374.788,90	60.724,87	883.858,68
DIFERENCIA (I-II)	17.965.348,58	(293.073,85)	19.199.634,89	(60.724,87)	(880.487,59)
TOTAL SUPERÁVIT/DÉFICIT	21.861.623,03	1.131.873,49	20.729.741,75	7,79	0,00

Importes en euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de las liquidaciones de presupuesto individuales de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo.

El cuadro del Presupuesto de explotación y de capital presenta el superávit o el déficit de la liquidación presupuestaria agrupado en operaciones corrientes (capítulos 1 a 5 de la liquidación del presupuesto) y en operaciones de capital y financieras (capítulos 6 a 9 de la liquidación del presupuesto).

Del análisis del cuadro se observa que el superávit presupuestario de 21.862 m€ está compuesto por un superávit en operaciones corrientes de 3.896 m€ y un superávit en operaciones de capital y financieras, por 17.965 m€.

El superávit del ejercicio corresponde, principalmente, al ICCA por 20.730 m€, compuesto por el correspondiente a operaciones corrientes por 1.530 m€ y de capital por 19.200 m€.

7.3. ENTIDAD AUTÓNOMA DEL DIARIO OFICIAL Y DE PUBLICACIONES

7.3.1. Balance

ACTIVO	31.12.02	31.12.01	PASIVO	31.12.02	31.12.01
A) INMOVILIZADO	1.257.171,16	997.641,60	A) FONDOS PROPIOS	2.743.329,89	1.573.065,05
Inmaterial	716.211,10	601.479,31	Fondo patrimonial	3.234.064,22	3.221.124,24
Propiedad industrial	1.018,14	888,82	Patrimonio	3.234.064,22	3.221.124,24
Software	445.493,52	266.306,68			
Análisis y proyectos	192.048,64	177.634,25			
Inmovilizado adscrito	694.877,58	694.877,57	Resul. ejerc. anteriores	(1.660.999,17)	(2.103.647,87)
Amort. acumulada	(617.226,78)	(538.228,01)	Res. neg. ej. ant.	(1.660.999,17)	(2.103.647,87)
			Pérdidas y ganancias	1.170.264,84	455.588,68
Material	537.591,39	392.793,62			
Edificios y construcciones	125.125,46	121.143,38	B) ING. DIST. VAR. EJERC.	517.284,88	541.097,14
Maquinaria	629.868,27	557.582,81			
Otras instalaciones	523.731,38	464.772,34	C) DEUDA CORTO PLAZO	4.648.861,10	2.640.313,93
Mobiliario y prest. metál.	461.927,01	400.362,65			
Hardware	389.787,40	344.786,17	Deuda comercial	4.424.925,60	2.293.735,51
Elementos de transporte	29.934,26	12.274,87	Proveedores	3.624.844,13	1.697.109,79
Otro inmovilizado mat.	3.790,13	3.790,13	Anticipo de clientes	-	1.474,42
Instalaciones técnicas montaje	1.852,65	-			
Equipos proceso inform. montaje	23.404,30	-			
Amort. acumulada	(1.651.829,47)	(1.511.918,73)	Proveed. fact. pend. recibir	800.081,47	595.151,30
Fianzas y depósitos	3.368,67	3.368,67	Deuda no comercial	223.935,50	346.578,42
Fianzas y depósitos	3.368,67	3.368,67	Rem. pend. pago	61.204,45	55.089,73
			H.P. acreedora por IVA	-	101.190,07
B) EXISTENCIAS	914.285,15	905.943,91	H.P. acreedora por IRPF	75.402,11	119.587,42
Publ. de otros editores	151.405,51	89.062,97	Org. SS acreedores	87.009,25	70.711,20
M.P. DOGC papel	37.576,61	22.419,07	Dietas y kilometraje	319,69	-
M.P. publ. papel	24.510,09	9.967,21	Sentencia judicial	-	-
Mat. consumo y reposición	-	1.625,03			
Prod. y trabajos en curso	257.093,32	357.824,34	D) MERCADER. DEPÓSITO	1.647.216,47	1.422.393,24
Prod. terminados DOGC	30.921,55	26.113,81	Mercaderías en depósito	1.647.216,47	1.422.393,24
Publicaciones EADOP	412.778,07	398.931,48			

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/2003 — VOL. 2

C) DEUDORES	3.892.708,95	2.415.191,28	
Cientes suscripciones	162.071,31	232.761,12	
Cientes DOGC anuncios	423.265,70	670.322,70	
Cientes producción	2.953.964,21	1.211.149,75	
Cientes distribuidores	221.898,38	234.348,29	
Cientes ventas a crédito	69.596,58	58.420,75	
Cientes ventas correo	2.497,00	5.485,42	
Cientes de cobro dudoso	61.722,17	-	
H.P. deudora por IVA	56.974,57	-	
H.P. IVA fact. pend. de recibir	2.441,20	2.703,25	
Provisión por insolvencias tráfico	(61.722,17)	-	
D) MERCADERÍAS DEPÓSITO	1.647.216,47	1.422.393,24	
Mercaderías en depósito	1.647.216,47	1.422.393,24	
F) TESORERÍA	1.845.310,61	435.699,33	
Caja EADOP	4.980,05	3.291,21	
BBVA	2.904,60	2.453,26	
Caja de Cataluña	1.720.348,53	249.474,83	
C. P. Portaferrissa	17.874,32	44.061,96	
C. Pensiones Boquería	91.821,97	129.015,44	
Mov. internos tesorería	7.381,14	7.402,63	
TOTAL (A+B+C+D+E+F)	9.556.692,34	6.176.869,36	TOTAL (A+B+C+D) 9.556.692,34 6.176.869,36

Importes en euros.

Fuente: Cuentas anuales de la EADOP.

7.3.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial

DEBE	EJ. 2002	EJ. 2001	HABER	EJ. 2002	EJ. 2001
A) GASTOS	11.534.874,08	7.082.027,34	B) INGRESOS	12.705.138,92	7.537.616,01
1. Compras	6.148.652,00	3.102.448,25	1. Importe neto cifra negocios	12.646.123,80	7.132.420,52
Mercaderías publicac.	652.719,33	550.487,87	Public. y productos DOGC	12.628.699,86	7.131.236,65
Materias primas	1.255.570,14	630.159,67	Subproductos y residuos	43,27	1.183,87
Materiales auxiliares	1.126,13	1.658,79	Otros bienes y servicios	17.380,67	-
Serv. externos producción	4.239.236,40	1.920.141,92	2. Aumento existencias	8.341,24	352.536,61
			Variación de existencias	8.341,24	352.536,61
2. Disminución existencias	-	-			
Variación de existencias	-	-	3. Otros ing. explotación	23.812,26	38.849,18
			Subvención explotación	-	12.939,98
3. Gastos personal	3.201.111,85	2.908.026,36	Dot. amort. patrim. adscrito	23.812,26	25.909,20
Retribuciones personal	2.462.088,39	2.239.845,45			
Seg. Social patronal	658.621,51	607.300,51			
Otros gastos sociales	80.401,95	60.880,40			
4. Dot. amortización	225.113,83	211.611,77			
Amort. inmov. material	146.115,05	146.252,15			
Amort. inmov. inmaterial	78.998,78	65.359,62			
5. Var. prov. circulante	61.722,17	-			
Dotación provisión insolv. de tráfico	61.722,17	-			
6. Otr. gast. de ejerc.	1.924.967,80	891.358,34			
Arrendamientos	351.018,25	270.135,37			
Rep. y cons. inmov. mat.	106.647,78	65.138,14			
Serv. profes. independ.	53.101,37	71.051,33			
Transportes	4.996,79	5.958,09			
Primas de seguros	8.662,82	13.537,25			
Servicios bancarios	10.228,24	8.706,69			
Publicidad, propaganda	57.995,81	26.750,02			
Suministros	56.817,81	45.908,38			
Otros servicios	1.265.213,75	376.181,23			
Tributos	10.285,18	7.991,84			

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/2003 — VOL. 2

I) BENEFICIOS DE EXPL.	1.116.709,65	410.361,59	I) PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	-	-
			(A1 + A2 + A3 + A4 + A5 + A6 - B1 - B2 - B3)		
			4. Ingr. financieros	25.232,90	13.443,77
			Intereses bancarios	25.232,90	13.443,77
			Int. invers. financ. temporales	-	-
			Dto. s/ compras p. inmediato	-	-
II) RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	25.232,90	13.443,77	II) RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	-	-
(B4 + B5)					
III) BENEFICIOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.141.942,55	423.805,36	III) PÉRDIDAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	-
(A1 + A11 - B1 - B11)			(B1 + B11 - A1 - A11)		
7. Gast. extraordinarios	(26.693,57)	(31.417,38)	6. Ingr. extraordinarios	1.628,72	365,93
Gast. redond. euro	15,99	-	Ingreso redondeo euro	114,09	-
Gast. extraordinarios	0,22	6.468,50	Ingresos de ejercicios anteriores	1.541,63	365,93
Gast. de ejercicios anteriores	(26.709,78)	(37.885,88)			
IV) RESULTADOS EXTR. POSITIVOS	28.322,29	31.783,31	IV) RESULTADOS EXTR. NEGATIVOS	-	-
(B6 - A7)			(A7 - B6)		
V) RESULTADO DEL EJERCICIO (GANANCIAS)	1.170.264,84	455.588,67	V) RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	-	-
(A11 + A14 - B11 - B14)			(B11 + B14 - A11 - A14)		

Importes en euros.

Fuente: Cuentas anuales de la EADOP

7.3.3. Liquidación del presupuesto

INGRESOS	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	DERECHOS LIQUIDADOS	AJUSTES	RESULTADOS
III. Tasas y otros ingresos	7.069.097,71	4.595.460,87	11.664.558,58	12.628.743,13	0,00	12.628.743,13
IV. Transferencias corrientes	10,00	0,00	10,00	0,00	23.812,26	23.812,26
V. Ingresos patrimoniales	9.616,19	17.997,30	27.613,49	44.242,29	0,00	44.242,29
VII. Transferencias de capital	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Activos financieros	10,00	191.559,52	191.569,52	191.569,52	(191.569,52)	0,00
Existencias finales				0,00	914.285,15	914.285,15
TOTAL	7.078.743,90	4.805.017,69	11.883.761,59	12.864.554,94	746.527,89	13.611.082,83
				Resultado		(1.170.264,84)
				Total		12.440.817,99

GASTOS	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES CONTRAÍDAS	AJUSTES	RESULTADOS
I. Rem. personal	3.329.612,36	0,00	3.329.612,36	3.201.111,85	0,00	3.201.111,85
II. Comp. bienes y serv.	3.406.554,65	4.589.983,76	7.996.538,41	8.046.926,23	286.836,00	8.333.762,23
VI. Inversiones reales	342.576,89	215.033,93	557.610,82	484.643,37	(484.643,37)	0,00
Existencias iniciales					905.943,91	905.943,91
TOTAL	7.078.743,90	4.805.017,69	11.883.761,59	11.732.681,45	708.136,54	12.440.817,99

	OPERACIONES CORRIENTES	OPERACIONES CAPITAL	TOTAL
Derechos liquidados	12.729.521,01	135.033,93	12.864.554,94
(-) Obligaciones realizadas	11.248.038,08	484.643,37	11.732.681,45
Excedente presupuestario	1.481.482,93	(349.609,44)	1.131.873,49

Importes en euros.

Fuente: Cuentas anuales de la EADOP.

7.4. INSTITUTO CATALÁN DEL CRÉDITO AGRARIO

7.4.1. Balance

ACTIVO	31.12.02	31.12.01	PASIVO	31.12.02	31.12.01
Tesorería y entidades de crédito	3.912.210,32	694.607,86	Fondo patrimonial	36.901.626,37	34.422.159,94
Préstamos ICCA	109.575.880,18	78.726.436,26	Fondos de garantía	9.788.879,69	7.658.829,91
Préstamos Ley 5/83	940.016,01	1.067.066,22	Fondos aplicados	18.852.379,34	23.490.818,36
Deudores en mora	377.073,85	102.224,14	Fondos del DAGP a aplicar	3.623.557,86	2.874.897,77
Deudores por garantías	15.247,57	289.475,48	Deuda entidades de crédito	49.563.565,20	21.912.942,53
DAGP deudores por ayuda	43.312.590,62	24.718.911,87	Cred. ayudas PPC 1997	12.019.531,20	14.426.831,51
			Cred. ayudas PPC 2001	2.972.087,26	2.972.356,55
			Cred. ayudas PPC 2002	17.624.500,14	-
Otros deudores	1.402.197,82	359.551,24	Acreed. ayudas FEOGA	7.364.058,34	7.667.572,18
Periodificación	569.744,66	517.342,11	Cred. ayudas OLIVERES	2.695.274,45	-
Inmovilizado	1.352.539,63	1.085.936,96	Acreedores varios	3.002.822,04	364.402,13
Inmovilizado no funcional	214.896,48	243.786,62	Periodificación	182.283,21	71.287,55
Inmovilizado no funcional (otras garantías)	1.303.087,38	1.303.087,38	Resultado	270.299,18	229.518,32
Inmovilizado no funcional Ley 5/83	1.885.379,76	6.983.190,67			
TOTAL	164.860.864,28	116.091.616,75	TOTAL	164.860.864,28	116.091.616,75

Importes en euros.

Fuente: Cuentas anuales del ICCA.

CUENTAS DE ORDEN	31.12.02	31.12.01
Garantías DAGP	1.303.087,38	1.303.087,31
Avales	1.865.301,72	241.239,82
Endeud. no dispuesto ICCA	20.594.267,30	7.706.520,66
Endeud. no dispuesto PPC 2002	3.379.932,98	-
Endeud. no dispuesto OLIVERES	12.764.454,00	-
Préstamos pendientes de entregar	10.301.959,17	1.449.406,44
Activos en suspenso regularizados	2.162.839,07	2.162.498,14
Activos en suspenso regul. (Circular 4/91)	370.572,01	373.753,95
Activos en suspenso regul. Ley 5/83	500.960,52	500.960,52
Fondos SAECA	2.772,49	2.772,49
Fondos garantía avales, aplicados	73.728,64	73.728,64
Fondos garantía DAGP, aplicados	3.934.805,18	3.934.805,19
Fondos garantía obr. compl., aplicados	363.104,75	364.327,84
Fondos garantía AIG e INC94, aplicados	10.884,20	10.961,89
Fondos garantía INC98	3.686,80	-
TOTAL	57.632.356,21	18.124.062,94

Importes en euros.

Fuente: Cuentas anuales del ICCA.

7.4.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial

	EJ. 2002	EJ. 2001
PRODUCTOS ACTIVIDAD FINANCIERA	4.767.179,87	3.774.706,63
. Intereses de préstamos	4.403.970,82	3.451.028,33
De los prestatarios	4.403.303,89	3.445.940,25
De subvenciones DAGP al tipo de interés	666,93	5.088,08
. Comisiones préstamos	261.582,91	160.295,43
. Intereses préstamos Ley 5/83	48.967,53	60.578,82
. Intereses tesorería	17.973,00	41.323,30
. Intereses de demora	22.862,87	60.271,26
. Comisiones administración y riesgo	11.822,74	1.209,50
 GASTOS FINANCIEROS	 (1.178.304,17)	 (437.068,17)
Intereses préstamos entidades de crédito	(1.132.329,19)	(432.419,84)
Comisiones de formalización y otros	(45.974,98)	(4.648,33)
 MARGEN FINANCIERO	 3.588.875,70	 3.337.638,46
 OTROS INGRESOS	 126.270,30	 668.611,99
 OTROS GASTOS	 (62.535,26)	 (64.881,70)
 MARGEN ORDINARIO	 3.652.610,74	 3.941.368,74
 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	 (1.900.453,95)	 (1.377.584,53)
 CASH FLOW	 1.752.156,79	 2.563.784,22
 DOTACIONES	 (1.481.857,61)	 (2.334.265,90)
. A fondos de amortización	(116.279,34)	(103.662,42)
. A fondos provisión insolvencias	(1.292.257,91)	(1.420.191,60)
. Remuneración fondos Dept. Trabajo	(28.244,45)	(38.868,61)
. Previsión Impuesto de sociedades 2000	-	(290.949,65)
. Previsión Impuesto de sociedades 2001	-	(480.593,63)
. A fondos provisión riesgo	(45.075,91)	-
 RESULTADO	 270.299,18	 229.518,32

Importes en euros.

Fuente: Cuentas anuales del ICCA.

7.4.3. Liquidación del presupuesto

RECURSOS	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	DERECHOS LIQUIDADOS	AJUSTES	CUENTA RESULTADOS
3. Tasas y otros ingresos	721.226,55	721.226,55	126.270,30	-	126.270,30
4. Transf. corrientes	1.084.225,83	1.084.225,83	1.084.225,83	(1.084.225,83)	-
5. Ingresos patrimoniales	4.032.637,77	4.032.637,77	4.767.179,87	-	4.767.179,87
6. Enajenaciones inv. reales	6,01	6,01	-	-	-
7. Transf. de capital	2.734.605,08	2.734.605,08	2.734.605,08	(2.734.605,08)	-
8. Activos financieros	11.100.705,58	11.100.705,58	23.579.271,49	(23.579.271,49)	-
9. Pasivos financieros	15.190.652,16	15.190.652,16	50.260.547,22	(50.260.547,22)	-
TOTAL RECURSOS	34.864.058,98	34.864.058,98	82.552.099,79	(77.658.649,62)	4.893.450,17

APLICACIONES	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES REALIZADAS	AJUSTES	CUENTA RESULTADOS
1. Remuneraciones personal	1.212.354,02	1.202.445,36	1.077.457,97	-	1.077.457,97
2. Gastos de bienes y servicios	568.983,25	874.483,25	822.995,98	-	822.995,98
3. Gastos financieros	2.238.691,96	2.238.691,96	2.537.206,53	(1.306.275,76)	1.230.930,77
4. Transferencias corrientes	-	9.908,66	9.908,66	-	9.908,66
6. Inversiones reales	150.060,70	505.060,70	414.993,67	(414.993,67)	-
8. Activos financieros	26.210.143,88	25.549.643,88	52.466.034,27	(52.466.034,27)	-
9. Pasivos financieros	4.483.825,17	4.483.825,17	4.493.760,96	(4.493.760,96)	-
TOTAL	34.864.058,98	34.864.058,98	61.822.358,04	(58.681.064,66)	3.141.293,38

RESUMEN	
Derechos liquidados	82.552.099,79
Obligaciones reconocidas	(61.822.358,04)
Déficit o remanente negativo ejercicio presupuestario 2002	20.729.741,75

CASH-FLOW	
	1.752.156,79
Amortización	(116.279,34)
Provisión por insolvencias	(1.292.257,91)
Remuneración fond. Dept. Trabajo	(28.244,45)
Previsión imp. soc. 2000-2001	(45.075,91)
RESULTADO	270.299,18

Importes en euros.

Fuente: Cuentas anuales del ICCA.

7.5. ENTIDAD AUTÓNOMA DE DIFUSIÓN CULTURAL

7.5.1. Balance

ACTIVO	31.12.02	31.12.01	PASIVO	31.12.02	31.12.01
B) INMOVILIZADO	237.768,18	1.116.088,52	A) FONDO PATRIMONIAL	313.816,46	1.184.010,12
Inmovilizado inmaterial	5.148,91	1.645,21	Fondo patrimonial	571.670,91	1.385.177,73
Propiedad industrial	-	159.450,61	Resultados ej. anteriores	(201.167,61)	(107.812,55)
Aplic. informáticas	32.252,66	29.705,26	Pérdida del ejercicio	(56.686,84)	(93.355,06)
Amort. acumuladas	(27.103,75)	(187.510,66)	E) CRÉDITO CORTO PLAZO	1.320.547,26	884.341,54
Inmovilizado material	232.619,27	1.106.324,54	Acreeedores comerciales	1.182.872,17	716.072,38
Instalación téc. y maquinaria	476.564,42	931.219,10	Deudas prest. servicios	1.182.872,17	716.072,38
Mobiliario	31.167,55	96.305,52	Otras deudas no comerc.	137.675,09	146.073,57
Otro inmovilizado	64.501,11	754.813,12	Adm. públicas acreedoras	117.353,95	112.206,37
Obras y acondicionamiento	-	413.866,94	Rem. pendientes pago	20.321,14	33.867,20
Amortizaciones acumuladas	(339.613,81)	(1.089.880,14)	Depósitos y fianzas recibidos corto	-	-
Inmovilizado financiero	-	8.118,77	Ajustes periodificación	-	22.195,59
Depósitos y fianzas a largo	-	8.118,77			
D) ACTIVO CIRCULANTE	1.396.595,54	952.263,14			
Deudores	286.671,80	75.323,42			
Cientes prestación servicios	28,85	20.398,64			
Deudores varios	25.908,37	-			
Personal	3.928,12	2.790,64			
Adm. públ. deudoras	256.806,46	55.754,04			
Provisiones	-	(3.619,90)			
Inv. financ. temporales	751.668,49	-			
Cartera de valores en renta fija a c/p	751.668,49	-			
Tesorería	358.255,25	874.197,69			
Ajustes periodificación	-	2.742,03			
TOTAL GENERAL (B+D)	1.634.363,72	2.068.351,66	TOTAL GENERAL (A+E)	1.634.363,72	2.068.351,66

Importes en euros.

Fuente: Cuentas anuales de la EADC.

7.5.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial

DEBE	EJ. 2002	EJ. 2001	HABER	EJ. 2002	EJ. 2001
A) GASTOS			B) INGRESOS		
2. Aprovisionamientos	2.061.086,05	628.353,62	1. Importe neto cifra negocios	160.574,95	354.541,44
a) Consumo de mercaderías	-	-	a) Prestaciones de servicios	160.574,95	354.541,44
b) Consumo materias primas y otros consumibles	-	-	b) Ventas	-	-
c) Trabajos realizados por otras empresas	2.061.086,05	628.353,62	4. Otros ingresos explotación	5.378.241,90	3.094.418,30
3. Gastos personal	1.107.848,54	1.598.313,86	a) Otros ingresos gestión corriente	175.567,96	236.459,36
a) Sueldos, salarios y asimilados	875.284,94	1.245.562,59	b) Subvenciones	5.202.673,94	2.857.958,94
b) Cargas sociales	232.563,60	352.751,27			
4. Dot. amortización inmovilizado	54.612,80	91.120,83			
6. Otros gast. de gestión	2.394.958,50	1.249.701,98	I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	79.689,04	118.530,55
a) Servicios exteriores	1.283.287,82	1.242.401,36			
b) Tributos	(3.473,34)	7.300,62	7. Otros inter. e ingr. asimilados	26.241,76	27.895,22
c) Otros gastos de gestión corriente	1.115.144,02	-	c) Otros intereses	19.958,21	27.895,22
7. Gast. financ. y asimilados	1,15	0,54	d) Beneficios en inv. financieras	6.283,55	-
c) Por deudas con terceros	1,15	0,54	8. Diferencias positivas de cambio	-	10,14
9. Dif. negativas de cambio	1,37	261,03			
II. RESULT. FINANCIEROS POSITIVOS	26.239,24	27.643,79			

III. BENEF. ACT. ORDINARIAS	-	-	III. PÉRD. ACT. ORDINARIAS	53.449,80	90.886,76
11. Pérdidas proced. inmovilizado material	2.074,04	2.234,36			
13. Gastos extraordinarios			13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	-	-
14. Pérdidas y gastos otros ejercicios	1.163,00	233,94			
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	-	-	IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	3.237,04	2.468,30
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	-	-	V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	56.686,84	93.355,06
VI. RESULTADO EJERCICIO (BENEFICIOS)	-	-	VI. RESULTADO EJERCICIO (PÉRDIDAS)	56.686,84	93.355,06

Importes en euros.

Fuente: Cuentas anuales de la EADC.

7.5.3. Liquidación del presupuesto

RECURSOS	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFIC. PRESUPUESTO	PRESUPUESTO FINAL	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO
3. Tasas y otros ingresos	419.135,00	141.000,00	560.135,00	336.142,91	(223.992,09)
4. Transferencias corrientes	2.620.419,00	2.642.993,60	5.263.412,60	5.263.406,60	(6,00)
5. Ingresos patrimoniales	24.040,00	0,00	24.040,00	26.241,76	2.201,76
8. Activos financieros	12,00	0,00	12,00	0,00	(12,00)
9. Pasivos financieros	6,00	0,00	6,00	0,00	(6,00)
TOTAL RECURSOS	3.063.612,00	2.783.993,60	5.847.605,60	5.625.791,27	(221.814,33)

DOTACIONES	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFIC. PRESUPUESTO	PRESUPUESTO FINAL	GASTOS RECONOCIDOS	SALDO
1. Remuneraciones personal	1.734.820,24	(572.083,79)	1.162.736,45	1.100.168,94	62.567,51
2. Gastos corrientes	1.328.785,76	2.240.933,37	3.569.719,13	3.349.745,65	219.973,48
4. Transf. corrientes	0,00	1.115.144,02	1.115.144,02	1.115.144,02	0,00
6. Inversiones reales	6,00	0,00	6,00	60.724,87	(60.718,87)
TOTAL DOTACIONES	3.063.612,00	2.783.993,60	5.847.605,60	5.625.783,48	221.822,12

Importes en euros.

Fuente: Cuentas anuales de la EADC.

7.5.4. Liquidación presupuestaria (operaciones corrientes y de capital)**OPERACIONES CORRIENTES**

Derechos liquidados	5.625.791,27
Obligaciones reconocidas	5.565.058,61
Saldo sobrante de explotación	60.732,66
Traspaso del sobrante de explotación a fondos propios	(60.732,66)
Saldo operaciones corrientes	0,00

OPERACIONES DE CAPITAL

Derechos liquidados	0,00
Obligaciones reconocidas	60.724,87
Saldo	(60.724,87)
Traspaso del sobrante de explotación a fondos propios	60.732,66
Saldo operaciones de capital	7,79

Remanente positivo de capital 2002	7,79
Remanente de ejercicios anteriores	76.040,49
Total remanente acumulado de capital	76.048,28

CONCILIACIÓN RESULTADO PRESUPUESTARIO Y CONTABLE

Ingresos de explotación	5.565.058,61
Gastos de explotación	5.621.745,45
Resultado contable (déficit)	(56.686,84)

Inversiones reales	(60.724,87)
Amortizaciones	54.612,80
Pérdidas del inmovilizado material	2.074,04
Pérdidas presupuestarias no contables	-
Ganancias presupuestarias no contables	-
Sobrante de expl. trasp. a capital	60.732,66
Resultado presupuestario (superávit)	7,79

COMPOSICIÓN DEL RESULTADO CONTABLE

Amortizaciones	54.612,80
Provisiones	
Pérdidas proc. del inmovilizado	2.074,04
Pérdida contable	56.686,84

Importes en euros.

Fuente: Cuentas anuales de la EADC.

7.6. ENTIDAD AUTÓNOMA DE JUEGOS Y APUESTAS

7.6.1. Balance

ACTIVO	31.12.02	31.12.01	PASIVO	31.12.02	31.12.01
B) INMOVILIZADO	2.234.480,49	2.384.980,25	A) FINANCIACIÓN BÁSICA	18.702.795,62	18.780.060,52
II. Inmovilizado inmaterial	75.539,82	81.803,52	I. Fondo patrimonial	18.702.795,62	18.780.060,52
Propiedad industrial	89.010,03	77.498,25			
Aplicaciones informáticas	103.288,00	103.288,00	VI. Pérdidas y ganancias	-	-
Amortización acumulada	(116.758,21)	(98.982,74)			
III. Inmovilizado material	2.158.940,67	2.303.176,73			
Edificios y otras construcciones	728.792,20	728.792,20			
Maquinaria	665.106,78	531.629,78			
Instalaciones generales	1.045.143,16	1.033.602,57			
Material de transporte	58.210,60	58.210,60			
Mobiliario y enseres	180.668,39	180.009,65			
Equipo proceso de datos	165.281,71	227.595,92			
Equipos centrales proceso datos	1.206.967,75	1.206.967,75	E) ACREEDORES CORTO PLAZO	14.976.657,01	17.059.841,86
Equipos centrales comunicaciones	132.105,34	132.105,34			
Eq. periféricos proceso datos	15.709.465,69	15.709.465,69	IV. Acreedores comerciales	3.432.906,53	7.081.606,13
Eq. periféricos comunicaciones	3.284.365,78	3.293.387,05	Proveedores	463.861,54	252.949,77
Recambios elementos juegos	-	1.095.266,73	Suministro servicios y agentes	864.271,00	928.426,68
Adap. terrenos y bienes naturales	175.952,80	19.219,41	Premios pendientes pago	2.104.773,99	5.900.229,69
Equipos en curso	81.381,76	698.093,42			
Amortización acumulada	(21.274.501,29)	(22.611.169,33)	V. Otr. deudas no comerciales	11.543.750,48	9.978.235,73
D) ACTIVO CIRCULANTE	31.444.972,14	33.454.922,13	Proveedores por inmovilizado	323.914,45	227.175,70
III. Deudores	3.759.874,52	3.674.110,42	Tesorería de la Generalidad	11.099.557,71	9.635.383,21
Anticipos tesor. Generalidad	3.238.156,37	3.180.794,57	Hacienda Pública acreedora	71.999,11	68.917,41
Deudores operaciones comerciales	489.736,55	452.464,05	Seguridad Social acreedora	27.395,08	25.309,13
Anticipos personal	5.724,99	1.919,59	Remuneraciones pendientes	20.884,13	21.450,28
Otros deudores	26.256,61	38.932,21			

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/2003 — VOL. 2

IV. Invers. financieras temporales 25.741.898,80 14.168.371,15

Depósitos a corto plazo 25.741.898,80 14.168.360,93

Fianzas a corto plazo - 10,22

VI. Tesorería 1.940.985,38 15.611.248,24

Caja pesetas 26.352,72 15.653,08

Caja moneda extranjera 17,86 34,80

Bancos e instituciones de crédito 1.914.614,80 15.595.560,35

VII. Ajustes por periodificación 2.213,44 1.192,32

Gastos anticipados 2.213,44 1.192,32

TOTAL GENERAL (B + D) 33.679.452,63 35.839.902,38

TOTAL GENERAL 33.679.452,63 35.839.902,38
(A + B + D + E)

Importes en euros.

Fuente: Cuentas anuales de la EAJA.

7.6.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial

DEBE	EJ. 2002	EJ. 2001	HABER	EJ. 2002	EJ. 2001
A) GASTOS			INGRESOS		
2. Aprovisionamientos	16.311.770,45	17.405.824,70	1. Ingreso por dotación de recursos	20.620.778,01	23.204.521,89
Suministradora servicios	10.438.063,16	11.206.701,68			
Agentes vendedores	5.873.707,29	6.199.123,03	4. Otros ingresos	270.876,43	274.104,10
Premios asignados		-	Alquileres	162.167,77	163.728,31
Variación de existencias		-	Repercusiones seguros	88.421,76	89.761,16
			Otros ingresos	20.286,90	20.614,64
3. Gastos personal	1.244.113,36	1.179.437,30			
Sueldos y salarios	976.379,22	926.604,59	7. Ingresos financieros	872.688,51	1.165.678,78
Seguridad Social	252.869,95	232.906,68	Intereses de depósitos	872.285,08	1.165.678,41
Otros gastos de personal	14.864,19	19.926,03	Diferencias positivas de cambio	403,43	0,37
4. Dotación amortización	424.882,79	2.570.698,53			
Dot. amortiz. i. inmaterial	17.775,31	15.554,90			
Dot. amortiz. i. material	407.107,48	2.555.143,62			
6. Otros gastos explotac.	3.733.658,30	3.471.759,67			
Alquileres	9.972,48	11.544,64			
Reparación y conservación	43.126,71	33.727,62			
Trabajos y servicios exteriores	21.061,69	11.370,52			
Transportes	114,09	463,97			
Primas de seguros	90.983,44	90.157,28			
Publicidad y propaganda	1.862.299,63	1.966.982,88			
Promoción y marketing	422.342,52	196.011,98			
Suministros	63.425,07	68.283,40			
Carburantes	8.375,99	8.559,30			
Material de oficina	13.532,83	14.095,46			
Prensa y publicaciones	2.416,84	15.277,69			
Dietas, locomociones y traslados	196.708,33	194.477,05			
Comunicaciones	56.608,81	44.503,73			
Seguridad	224.568,66	189.606,96			
Sorteos	373.438,45	329.983,66			
Limpieza	11.191,62	11.376,54			
Coste transmisiones	285.688,60	243.370,60			
Gastos bancarios	778,37	532,08			
Otros gastos	37.640,15	32.233,24			
Tributos	9.384,02	9.201,10			

III. BENEFICIOS DE ACTIVIDAD ORDINARIAS	49.918,05	16.584,57	III. PÉRDIDAS DE ACTIVO ORDINARIO	-	-
Pérdidas del inmovilizado	50.060,90	18.009,39	Ingresos extraordinarios	142,85	1.424,82
IV. RESULTADO EXTRAORDINARIO POSITIVO	-	-	IV. RESULTADO EXTRAORDINARIO NEGATIVO	(49.918,05)	(16.584,57)
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	0,00			

Importes en euros.

Fuente: Cuentas anuales de la EAJA.

7.6.3. Liquidación del presupuesto

RECURSOS	PRESUPUESTO APROBADO	GENERACIÓN CRÉDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	DERECHOS LIQUIDADOS
3. Tasas y otros ingresos	16.356.400,00	0,00	16.356.400,00	15.440.151,88
5. Ingresos patrimoniales	1.092.090,00	841.426,95	1.933.516,95	1.942.786,04
8. Variación activos financieros	400,00	0,00	400,00	3.371,09
TOTAL RECURSOS	17.448.890,00	841.426,95	18.290.316,95	17.386.309,01

DOTACIONES	PRESUPUESTO APROBADO	GENERACIÓN CRÉDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES CONTRAÍDAS
1. Remuneraciones de personal	1.290.000,00	0,00	1.290.000,00	1.227.984,81
2. Gast. bienes corrientes y serv.	5.642.550,00	521.416,95	6.163.966,95	3.750.025,02
4. Transferencias corrientes	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00	11.099.557,71
5. Amortizaciones	500.050,00	0,00	500.050,00	424.882,79
6. Inversiones reales	738.900,00	320.000,00	1.058.900,00	276.681,68
7. Transferencias de capital	50,00	0,00	50,00	0,00
8. Activos financieros	277.350,00	0,00	277.350,00	607.177,00
TOTAL DOTACIONES	17.448.900,00	841.416,95	18.290.316,95	17.386.309,01

Importes en euros.

Fuente: Cuentas anuales de la EAJA.

Nota: El presupuesto aprobado de recursos presenta una diferencia de 10 € respecto al presupuesto aprobado en la Ley 20/2001, de 28 de diciembre, de presupuestos de la Generalidad de Cataluña, correspondiente al ejercicio 2002. Corresponde al cap. 5.- Ingresos patrimoniales que debería ser 1.092.100 €.

7.6.4. Liquidación integrada

CUENTA DE RESULTADOS						LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO	
INGRESOS		AJUSTES INTERNOS		AJUSTES DE CONCILIACIÓN		RECURSOS	
Ingreso compensación	20.620.778,01	Suministros de servicios	10.438.063,16				
		Agentes vendedores	5.873.707,29				
				Fondos generales para el Tesoro	10.406.823,17		
				Fondos grales. premios no recl.	615.469,64	Resultado de operaciones	15.331.300,37
INTERESES DE DEPÓSITOS	872.285,08						
DIFERENCIA POSIT. DE CAMBIO	403,43					Ingresos financieros	872.688,51
OTROS INGRESOS	270.876,43					Otros ingresos	270.876,43
INGRES. EXTRAORDINARIOS	142,85					Ingresos extraordinarios	142,85
				Reintegro de anticipos	3.371,09	Reintegro préstamos al personal	3.371,09
				Aplicación fondos de amortización	66.512,81	Aplicación fondos de amortizaciones	66.512,81
						Otros ingresos patrimoniales	841.416,95
TOTAL INGRESOS	21.764.485,80	TOTAL	16.311.770,45	TOTAL	11.092.176,71	TOTAL RECURSOS	17.386.309,01

GASTOS		AJUSTES INTERNOS		AJUSTES DE CONCILIACIÓN		DOTACIONES	
Suministradoras de servicios	10.438.063,16	Suministradoras de servicios	(10.438.063,16)				
Agentes vendedores	5.873.707,29	Agentes vendedores	(5.873.707,29)				
Gastos de personal	1.244.113,36	Otros gastos de personal	(14.864,19)	Periodificación paga de verano	238,17	CAP. 1 Gastos de personal	1.227.984,81
Otros gastos de explotación	3.733.658,30	Retribuciones específicas	(1.502,53)			CAP. 2 Gastos de bienes corrientes y serv.	3.750.025,02
Dotación para la amortización	424.882,79	Otros gastos de personal	14.864,19	Inversiones materializadas	276.681,68	CAP. 5 Amortizaciones	424.882,79
		Retribuciones específicas	1.502,53	Pérdidas del inmovilizado	(50.060,90)	CAP. 6 Inversiones	276.681,68
Pérdidas del inmovilizado	50.060,90					CAP. 7 Transferencias de capital	0,00
				Anticipos conc. al personal	7.177,00	CAP. 8 Activos financieros	607.177,00
				Dotación fond. maniobra	600.000,00		
TOTAL GASTOS	21.764.485,80	TOTAL AJUSTE	(16.311.770,45)	TOTAL AJUSTE	834.035,95	TOTAL DOTACIONES	6.286.751,30
	0,00	Diferencial	0,00	Diferencial	10.258.140,76	CAP. 4 Transferencias de la Generalidad	11.099.557,71

Importes en euros.

Fuente: Cuentas anuales de la EAJA.

8. CUENTAS DE LAS EMPRESAS PÚBLICAS

8.1. DEFINICIÓN Y ALCANCE

El artículo 80 del Decreto legislativo 9/1994, de 13 de julio, texto refundido de la Ley de finanzas públicas de Cataluña, preceptúa lo siguiente:

“3. La Sindicatura de Cuentas unirá a la Cuenta general de la Generalidad las cuentas de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo, las de las empresas públicas y las de los otros entes de derecho público, que no sean entidades autónomas de carácter administrativo, cuyos presupuestos son aprobados por el Parlamento”.

En virtud de este mandato, la Sindicatura de Cuentas incorpora en su Informe preceptivo sobre la Cuenta general de la Generalidad de Cataluña correspondiente al ejercicio 2002, las cuentas de las empresas de la Generalidad, tal y como vienen definidas en el artículo 1, apartado b) de la Ley 4/1985, de 29 de marzo, del estatuto de la empresa pública catalana:

“b) A las empresas de la Generalidad:

1. Entidades de derecho público con personalidad jurídica propia sometidas a la Generalidad, pero que deban ajustar su actividad al ordenamiento jurídico privado.
2. Sociedades civiles o mercantiles con participación mayoritaria de la Generalidad, de sus entidades autónomas o de las sociedades en las que la Generalidad o las mencionadas entidades posean también participación mayoritaria en su capital social.”

En la Ley de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para 2002 figuran las siguientes empresas de la Generalidad:

- Centro de Telecomunicaciones y Tecnologías de la Información (CTTI)
- Instituto Catalán de Finanzas (ICF)
- Centro de Alto Rendimiento Deportivo (CAR)
- Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña (FGC)
- Instituto Cartográfico de Cataluña (ICC)
- Puertos de la Generalidad (PDG)
- Instituto Catalán del Suelo (INCASOL)
- Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias (IRTA)
- Centro de Iniciativas para la Reinserción (CIRE)
- Centro de Información y Desarrollo Empresarial (CIDEM)
- Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones (LGAI)
- Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil (IDIADA)
- Instituto Catalán de Energía (ICAEN)
- Agencia Catalana del Agua (ACA)

- Junta de Residuos (JR)
- Centro de la Propiedad Forestal (CPF)
- Aguas Ter Llobregat (ATLL)
- Instituto de Diagnóstico por la Imagen (IDI)
- Gestión de Servicios Sanitarios (GSS)
- Instituto de Asistencia Sanitaria (IAS)
- Gestión y Prestación de Servicios de Salud (GPSS)
- Agencia de Evaluación de Tecnología e Investigación Médicas (AETIM)
- Instituto Catalán de Oncología (ICO)
- Centro de Transfusión y Banco de Tejidos (CTBT)
- Parque Sanitario Pere Virgili (PSPV)
- Turisme Juvenil de Catalunya, SA (TUJUCA)
- Agència de Patrocini i Mecenatge, SA (APM, SA)
- Teatre Nacional de Catalunya, SA (TNC, SA)
- Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendents, SA (FMGP, SA)
- Túnel i Accessos de Barcelona, SAC (TABASA)
- Gestió d'Infraestructures, SA (GISA)
- Regs de Catalunya, SA (REGS)
- EQUACAT, SA
- Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA (CIMALSA)
- Túnel del Cadí, SAC
- Administració, Promoció i Gestió, SA (ADIGSA)
- Promotora d'Exportacions Catalanes, SA (PRODECA)
- Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA (EPLICSA)
- Eficiència Energètica, SA (EFIENSA)
- Sanejament Energia, SA (SAENSA)
- Centre per a l'Empresa i el Medi Ambient, SA (CEMASA)
- Forestal Catalana, SA (FOCASA)
- Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA (EISSA)
- Sistema d'Emergències Mèdiques SA (SEMSA)
- Instituto Catalán de las Industrias Culturales (ICIC)
- Serveis Públics Electrònics, SA (SPESA)
- Agencia de Gestión de Ayudas Universitarias y de Investigación (AGAU)

Además de las cuentas de las empresas de la Generalidad que aparecen en la Ley de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para 2002, incluimos las cuentas de la empresa Viatges de Muntanya, SA, cuyas acciones son de FGC.

En este ejercicio 2002, aparecen tres nuevas empresas en relación con la Cuenta general del ejercicio 2001. Estas empresas son las siguientes:

- Instituto Catalán de las Industrias Culturales
- Serveis Públics Electrònics, SA
- Agencia de Gestión de Ayudas Universitarias y de Investigación

Instituto Catalán de las Industrias Culturales

El Instituto Catalán de las Industrias Culturales (ICIC) es una entidad de derecho público sometida al derecho privado, con personalidad jurídica propia, adscrita al Departamento de Cultura de la Generalidad de Cataluña.

El Instituto fue creado por la Ley 20/2000, de 29 de diciembre (DOGC núm. 3304, de 12 de enero de 2001) con el objeto de impulsar el desarrollo de las industrias culturales de Cataluña.

Sus estatutos se aprobaron mediante el Decreto 100/2001, de 3 de abril, y entraron en vigor el 18 de abril.

La actividad del Instituto empezó el 8 de mayo con la constitución del Consejo General y con el nombramiento de su Director.

Serveis Públics Electrònics, SA

La sociedad anónima Serveis Públics Electrònics se constituyó en fecha 21 de noviembre de 2001, con autorización previa por Acuerdo de Gobierno de la Generalidad de 10 de julio de 2001, con un capital de 61.000€ suscrito íntegramente por la empresa pública Centro de Telecomunicaciones y Tecnologías de la Información.

Esta empresa está adscrita al Departamento de la Presidencia.

Su objeto social es la distribución y prestación de servicios a los ciudadanos, empresas e instituciones mediante la utilización preferente de las nuevas tecnologías de la información y comunicación.

Su domicilio es en Barcelona, Pasaje de la Concepción núm. 11.

Actualmente la sociedad distribuye servicios de las administraciones públicas catalanas mediante CAT 365, "El portal de los ciudadanos".

Agencia de Gestión de Ayudas Universitarias y de Investigación

La Agencia de Gestión de Ayudas Universitarias y de Investigación se crea por la Ley 7/2001 de 31 de mayo (DOGC núm. 3407 de 12 de junio de 2001) y se adscribe al Departamento de Universidades, Investigación y Sociedad de la Información.

Se constituye bajo la forma jurídica de una entidad de derecho público sometida al derecho privado.

Esta empresa se crea con las características propias de una agencia que administra y distribuye recursos económicos, y con el objetivo explícito de gestionar las becas y las ayudas universitarias y de investigación, y también de otros programas y acciones que, en el ámbito de las competencias propias del Departamento, le sean encomendadas.

La Agencia se rige por su ley de creación, por la Ley 4/1985, de 20 de marzo del Estatuto de la empresa pública catalana, por sus Estatutos y por las demás leyes y disposiciones que le sean aplicables. Sus Estatutos sociales se aprobaron mediante el Decreto 168/2002, de 11 de junio (DOGC núm. 3660 de 19 de junio de 2002).

8.2. DOCUMENTACIÓN A RENDIR A LA SINDICATURA DE CUENTAS

De acuerdo con lo establecido en el artículo 77 del Decreto legislativo 9/1994, texto refundido de la Ley de finanzas públicas de Cataluña y la Ley 4/1985, de 29 de marzo, del Estatuto de la empresa pública catalana, las empresas de la Generalidad deben rendir a la Sindicatura de Cuentas la documentación siguiente:

- Balance de situación, Cuenta de explotación y Memoria correspondiente al ejercicio.
- Liquidación de los presupuestos de explotación y de capital.
- Programa de actuación, inversiones y financiación.
- Auditorías realizadas.

A la Cuenta general de la Generalidad correspondiente al ejercicio 2002 se adjunta el Balance de situación, la Cuenta de explotación y la Liquidación de los presupuestos de explotación y de capital de las empresas de la Generalidad, tal y como se han rendido a esta Sindicatura, después de haber sido objeto de examen y comprobación a nivel puramente formal.

Cabe decir que la auténtica función de fiscalización a llevar a cabo por la Sindicatura de Cuentas, dada la exigencia de amplitud que comporta (control económico-financiero, control de legalidad, control de eficiencia, eficacia y economía) sólo se puede cumplir a través de los correspondientes informes puntuales de cada entidad o empresa.

8.3. COMENTARIOS SOBRE LAS CUENTAS RENDIDAS POR LAS EMPRESAS DE LA GENERALIDAD

Respecto a la información correspondiente al ejercicio 2002 rendida por las empresas de la Generalidad, hay que realizar las siguientes observaciones:

a) Empresas que no han rendido la información requerida:

- PSPV

b) Empresas que no han presentado la Liquidación del presupuesto de explotación:

- IDIADA

c) Empresas que no han presentado la Liquidación del presupuesto de capital:

- IDIADA

d) Empresas que no han presentado el Programa de actuación, inversiones y financiación:

- IDIADA
- TUJUCA
- EQUACAT, SA
- EPLICSA
- VIATGES DE MUNTANYA, SA
- INCASOL

e) Empresas que han rendido documentación fuera de plazo:

- CPF: toda
- ICO: las liquidaciones de presupuestos de explotación y de capital y el PAIF

En esos casos, se ha adjuntado la información correspondiente en el Anexo pero los datos no se han considerado en la elaboración de los cuadros agregados.

8.4. MAGNITUDES MÁS SIGNIFICATIVAS

Con el fin de obtener una información que pueda ser operativa y refleje la realidad económico-financiera, tanto del conjunto como de cada una de las empresas de la Generalidad, la Sindicatura ha elaborado unos cuadros que contienen las magnitudes más significativas. Estas magnitudes, que constan en los cuadros y comentarios que figuran a continuación, son las siguientes:

- Cuadro 1: Neto patrimonial
- Cuadro 2: Transferencias recibidas
- Cuadro 3: Resultados del ejercicio
- Cuadro 4: Financiación de los gastos
- Cuadro 5: Endeudamiento
- Cuadro 6: Liquidaciones presupuestarias

8.4.1. Cuadro 1: Neto patrimonial

El cuadro que consta en este apartado refleja el patrimonio neto del conjunto de las empresas públicas de la Generalidad. Este patrimonio asciende, a 31 de diciembre de 2002, a 2.716.853,77 m€, lo que representa un decremento de 91.174,07 m€ respecto al ejercicio anterior (el patrimonio neto a 31 de diciembre de 2001 era de 2.808.027,84 m€).

Se ha de tener en cuenta que no disponemos de la información de la empresa PSPV y que no se ha incorporado la de la empresa CPF porque se ha recibido fuera de plazo.

Las empresas que en el 2002 han visto incrementado su patrimonio neto de modo significativo han sido las siguientes:

- FGC: incremento en 30.844,14 m€
- JR: incremento en 26.554,24 m€
- CTBT: incremento en 9.063,79 m€
- GISA: incremento en 8.989,40 m€

En el caso de FGC la razón del incremento obedece básicamente a las aportaciones a cuenta de fondo social realizadas por la Generalidad.

En el caso de JR el incremento se debe a subvenciones aplicadas a inversiones certificadas pendientes de ceder.

En el caso de CTBT, el aumento viene dado por el resultado positivo del ejercicio.

Finalmente, en el caso de GISA, el incremento viene dado básicamente por la ampliación de capital por 8.639,50 m€, de acuerdo con lo previsto en el Plan económico-financiero, suscrita y desembolsada por la Generalidad de Cataluña.

Por otra parte, las empresas que han visto reducido su patrimonio neto de manera significativa en el ejercicio 2002 respecto al ejercicio 2001 han sido las siguientes:

- ACA: disminución en 195.487,32 m€
- CTTI: disminución en 9.580,48 m€
- TNC, SA: disminución en 8.587,49 m€

Además, hay que señalar que la empresa pública con forma de sociedad anónima FOCASA presenta unos fondos propios inferiores a los dos tercios del capital social, por lo que, de acuerdo con el artículo 163 del Texto refundido de la Ley de sociedades anónimas, si transcurre un ejercicio sin haber recuperado el patrimonio, debería reducir su capital social.

**Cuadro 1: Neto patrimonial de las empresas públicas (sin CCRTV)
Ejercicio 2002**

EMPRESAS PÚBLICAS	PATRIMONIO (Incluye aportaciones a cuenta de capital y a fondo patrimonial)	RESULTADO DEL EJERCICIO A 31.12.02	SUMA NETO PATRIMONIAL A 31.12.02
CTTI	37.816,90	(9.468,59)	28.348,31
ICF	85.913,58	398,47	86.312,05
CAR	7.258,40	(636,76)	6.621,64
ICIC (2)	2.876,09	1.664,70	4.540,79
FGC	460.502,58	24,83	460.527,41
ICC	20.915,25	(2.294,72)	18.620,53
PDG	82.380,80	1.381,76	83.762,56
INCASOL	465.812,38	162,64	465.975,02
IRTA	19.493,98	(925,16)	18.568,82
CIRE	878,84	(55,28)	823,56
CIDEM	39.094,28	568,84	39.663,12
LGAI	32.840,00	(1.870,23)	30.969,77
IDIADA	47.663,00	(4.484,00)	43.179,00
ICAEN	15.387,18	(330,34)	15.056,84
ACA	377.223,24	0,00	377.223,24
JR	112.035,97	7,43	112.043,40
CPF (1)	N/D	N/D	N/D
ATLL	459.115,94	152,80	459.268,74
AGAUI	0,00	687,91	687,91
IDI	10.299,53	568,07	10.867,60
GSS	18.024,45	(1.357,72)	16.666,73
IAS	26.302,93	4,43	26.307,36
GPSS	1.768,30	(399,38)	1.368,92
AETIM	129,23	109,11	238,34
ICO	6.136,00	(947,00)	5.189,00
CTBT	8.133,38	930,41	9.063,79
PSPV (1) (3)	N/D	N/D	N/D
TUJUCA, SA	5.565,46	(570,44)	4.995,02
APM, SA	715,72	114,20	829,92
SPESA	61,00	0,92	61,92
TNC, SA	17.475,18	(9.679,75)	7.795,43
FMGP, SA	16.017,26	0,03	16.017,29
TABASA	134.963,17	4.805,95	139.769,12
GISA	58.799,76	350,05	59.149,81
EQUACAT, SA (4)	1.764,40	(31,76)	1.732,64
CIMALSA	2.956,92	(450,25)	2.506,67
TÚNEL CADÍ, SAC	109.927,78	1.895,59	111.823,37
ADIGSA	12.119,58	(812,38)	11.307,20
PRODECA	389,82	6,11	395,93
REGSA	4.643,12	68,62	4.711,74
EPLICSA (5)	17.048,55	591,79	17.640,34
EFIENSA (6)	9.097,45	(905,11)	8.192,34
SAENSA (7)	3.054,00	(150,40)	2.903,60
CEMASA	192,27	(58,44)	133,83
FOCASA	2.621,78	(1.020,72)	1.601,06
EISSA (8)	2.684,25	92,86	2.777,11
SEMSA	552,92	(177,68)	375,24
VIAT. MONTAÑA (9)	236,68	3,06	239,74
TOTAL	2.738.889,30	(22.035,53)	2.716.853,77

Importes en miles de euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de las cuentas de las empresas públicas.

Notas:

- (1) No ha enviado la documentación solicitada por la Sindicatura de Cuentas de Cataluña o bien se ha enviado fuera de plazo.
- (2) Esta Sindicatura dispone de los estados contables del ICIC, que los ha enviado mediante correo electrónico. Para realizar los cuadros se ha tenido en cuenta esta información a pesar de no disponer de soporte documental.
- (3) El PSPV presentaba a 31.12.01 un neto patrimonial negativo en 475,86 m€. La falta de documentación referente a esta empresa a 31.12.02 no nos ha permitido analizar la evolución de su neto patrimonial entre el 2001 y el 2002.
- (4) El 50% del capital social pertenece al INCASOL y, el otro, a la SG del Deporte.
- (5) Las acciones son al 100% del CIDEM.
- (6) Las acciones son al 100% del ICAEN.
- (7) Las acciones pertenecen el 50% a la ACA y el otro 50% al ICAEN.
- (8) El 50% del capital social pertenece al ICAEN, y el otro 50% al Servicio Catalán de la Salud.
- (9) Las acciones son de Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña.

8.4.2. Cuadro 2: Transferencias recibidas

En los cuadros 2a y 2b se presenta el importe de las transferencias que figuran en los presupuestos definitivos de las empresas de la Generalidad, que resulta del importe aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad y las posteriores modificaciones presupuestarias acordadas a lo largo del ejercicio, respectivamente. Asimismo, se presentan los importes efectivamente recibidos.

Con el objeto de dar una información más detallada, se especifica la naturaleza de las transferencias (corrientes o de capital) y la fuente de la que proceden (Generalidad u otras entidades), y se comparan, en todos los casos, las cifras presupuestadas con las cifras liquidadas.

De los cuadros presentados, se desprenden los siguientes comentarios:

Cuadro 2a: Transferencias corrientes

El total de las transferencias corrientes presupuestadas para las empresas públicas para el ejercicio 2002 fue de 206.429,31 m€.

Las modificaciones en los presupuestos aprobados acordadas durante el ejercicio han sido al alza y han ascendido a 23.141,63 m€, siendo, por lo tanto, 229.570,94 m€ las transferencias en los presupuestos definitivos. En el ejercicio 2001 ascendieron a 173.623,98 m€; por lo tanto, se ha producido un aumento de un 32,22%.

De los 229.570,94 m€, el 96,13%, es decir, 220.689,78 m€ debían, ser otorgados por la Generalidad y el resto, 8.881,16 m€, por otras entidades.

En cuanto a las transferencias liquidadas y, por lo tanto, efectivamente recibidas, por las empresas que han rendido la documentación a la Sindicatura de Cuentas, éstas han sido de 218.097,85 m€, es decir, 4.387,06 m€ menos que las presupuestadas (con carácter definitivo) para las propias empresas.

Hay que mencionar que el volumen de transferencias corrientes aprobadas en 2002 se ha incrementado respecto al ejercicio 2001, tanto en lo referente a las aprobadas como a las liquidadas. Así, en el ejercicio 2001 se aprobaron transferencias corrientes por un importe de 173.623,98 m€, mientras que en 2002 el importe ha sido de 229.570,94 m€. En cuanto a las transferencias efectivamente liquidadas de las empresas que han rendido la documentación, en 2001 el importe ascendió a 173.832,11 m€, mientras que en 2002 el importe ha sido de 218.097,85 m€.

Cuadro 2a: Transferencias corrientes a las empresas públicas (sin CCRTV).

Ejercicio 2002

EMPRESAS PÚBLICAS	DE LA GENERALIDAD			DE OTROS			TOTAL	TOTAL
	PRESUPUESTO DEFINITIVO (I)	DERECHOS LIQUIDADOS (II)	SALDO PRESUP. (II-I)	PRESUP. DEFINITIVO (I)	DERECHOS LIQUID. (II)	SALDO PRESUP. (II-I)	PRESU- PUESTADO	DERECHOS LIQUIDADOS
CTTI	9.356,37	7.847,31	(1.509,06)	0,00	0,00	0,00	9.356,37	7.847,31
ICF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAR	1.831,36	1.934,49	103,13	1.947,59	1.847,59	(100,00)	3.778,95	3.782,08
ICIC (3)	10.078,77	10.416,81	338,04	84,80	188,58	103,78	10.163,57	10.605,39
FGC (1)	56.147,09	55.585,03	(562,06)	0,00	0,00	0,00	56.147,09	55.585,03
ICC	8.341,11	8.341,11	0,00	0,00	0,00	0,00	8.341,11	8.341,11
PDG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INCASOL	16.279,38	10.992,34	(5.287,04)	0,00	0,00	0,00	16.279,38	10.992,34
IRTA	9.344,79	8.825,31	(519,48)	3.566,40	5.449,48	1.883,08	12.911,19	14.274,79
CIRE	2.587,36	2.587,36	0,00	0,00	0,00	0,00	2.587,36	2.587,36
CIDEM	11.902,63	11.902,63	0,00	274,79	274,79	0,00	12.177,42	12.177,42
LGEI	0,00	0,00	0,00	0,00	16,18	16,18	0,00	16,18
IDIADA 2)	210,35	N/D	N/D	0,00	N/D	N/D	210,35	N/D
ICAEN	3.807,65	4.143,69	336,04	0,00	0,00	0,00	3.807,65	4.143,69
ACA	0,00	3,96	3,96	0,00	0,00	0,00	0,00	3,96
JR	14.505,52	14.505,52	0,00	1.502,53	163,14	(1.339,39)	16.008,05	14.668,66
CPF (5)	1.202,02	N/D	N/D	0,02	N/D	N/D	1.202,04	N/D
ATLL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AGAU	23.013,55	23.013,55	0,00	0,00	0,00	0,00	23.013,55	23.013,55
IDI	0,00	0,00	0,00	12,74	47,16	34,42	12,74	47,16
GSS	3.777,04	3.777,04	0,00	18,41	3,63	(14,78)	3.795,45	3.780,67
IAS	0,00	0,00	0,00	90,15	91,41	1,26	90,15	91,41
GPSS	616,48	616,48	0,00	0,00	0,00	0,00	616,48	616,48
AETIM	1.552,55	1.297,95	(254,60)	162,21	192,34	30,13	1.714,76	1.490,29
ICO (5)	0,00	N/D	N/D	0,00	N/D	N/D	0,00	N/D
CTBT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PSPV (2)	5.673,64	N/D	N/D	0,00	N/D	N/D	5.673,64	N/D
TUJUCA, SA	180,30	1.053,31	873,01	0,00	8,28	8,28	180,30	1.061,59
APM, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPESA	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
TNC, SA	8.629,52	8.629,52	0,00	0,00	73,12	73,12	8.629,52	8.702,64
FMGP, SA	781,34	781,34	0,00	0,00	0,00	0,00	781,34	781,34
TABASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GISA (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EQUACAT, 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
T. CADÍ, SAC	719,49	0,00	(719,49)	0,00	0,00	0,00	719,49	0,00
ADIGSA	27.611,94	27.611,94	0,00	19,50	19,50	0,00	27.631,44	27.631,44
PRODECA	964,27	967,89	3,62	0,00	0,00	0,00	964,27	967,89
REGSA (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EPLICSA	901,52	901,52	0,00	0,00	0,00	0,00	901,52	901,52
EFIENSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SAENSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CEMASA	673,74	673,74	0,00	1.202,02	1.312,81	110,79	1.875,76	1.986,55
FOCASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EISSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SEMSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIAT. MUNT. (4)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (2)	220.689,78	208.409,84	(5.193,93)	8.881,16	9.688,01	806,87	229.570,94	218.097,85

Importes en miles de euros

Fuente: Elaboración propia a partir de las cuentas de las empresas públicas.

Notas:

- (1) Las subvenciones de explotación previstas para FGC proceden del Estado y de la Generalidad. Estas dos administraciones asignan unas cantidades a la Autoridad del Transporte Metropolitano y es la ATM quien efectúa la aportación conjunta a FGC. Con la documentación de que dispone la Sindicatura de Cuentas, no podemos saber qué parte de la subvención recibida proviene de la Administración Central y qué parte de la Administración Autonómica. A efectos de este cuadro, se ha considerado que provienen de la Generalidad.
- (2) No ha presentado la liquidación del presupuesto de explotación. En el caso de las empresas que no han presentado liquidación del presupuesto de explotación, se considera, a efectos de este cuadro, que las cifras de Presupuesto definitivo coinciden con las del presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2002. Para estas empresas no se dispone de la información referente a los derechos liquidados, por lo que los totales del Saldo presupuestario no coinciden con la diferencia entre Presupuesto definitivo y Derechos liquidados.
- (3) Esta Sindicatura dispone de la liquidación del presupuesto de explotación de las empresas ICIC, GISA y REGSA que la han enviado por correo electrónico. Esta información se ha tenido en cuenta a pesar de no disponer de soporte documental.
- (4) No tiene presupuesto de explotación. Para Viatges de Muntanya, SA, participada al 100% por FGC, habría que aprobar anualmente un presupuesto de explotación.
- (5) El ICO y el CPF han presentado la liquidación del presupuesto de explotación fuera de plazo y, por este motivo, no se ha tenido en cuenta a efectos de este cuadro.

Cuadro 2b: Transferencias de capital

El total de las transferencias de capital aprobadas por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2002 fue de 989.982,44 m€. En el ejercicio 2001 se aprobaron por 728.828,87 m€; por lo tanto se han incrementado en un 35,83%.

Los presupuestos definitivos de las empresas presentan un total de transferencias de capital por 1.000.398,22 m€; por lo tanto, durante el ejercicio se han acordado modificaciones presupuestarias al alza por 10.415,78 m€.

Las transferencias presupuestadas definitivamente han aumentado un 35,22% respecto al ejercicio 2001, lo que supone un importe de 260.570,95 m€.

De los 1.000.398,22 m€ presupuestados con carácter definitivo, el 84,65%, es decir, 846.829,97 m€, debía otorgarlo la Generalidad y el resto, 153.568,25 m€, otras entidades.

Las transferencias de capital efectivamente liquidadas por las empresas que han rendido la documentación han ascendido a 940.184,04 m€; por lo tanto, el grado de ejecución ha sido de un 93,98%. Por procedencia, las que debían ser otorgadas por la Generalidad se han ejecutado en un 96,13% y las procedentes de otras entidades en un 82,15%.

**Cuadro 2b: Transferencias de capital a las empresas públicas (sin CCRTV).
Ejercicio 2002**

EMPRESAS PÚBLICAS	DE LA GENERALIDAD			DE OTROS			TOTAL	TOTAL
	PRESUP. DEFINITIVO (I)	DERECHOS LIQUID. (II)	SALDO PRESUP. (II-I)	PRESUP. DEFINITIVO (I)	DERECHOS LIQUID. (II)	SALDO PRESUP. (II-I)	PRESU-PUESTADO	DERECHOS LIQUID.
CTTI	8.684,12	8.684,12	0,00	0,00	0,00	0,00	8.684,12	8.684,12
ICF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAR	420,71	420,71	0,00	420,71	420,71	0,00	841,42	841,42
ICIC (2)	2.344,17	2.006,14	(338,03)	0,00	0,00	0,00	2.344,17	2.006,14
FGC	36.361,23	36.361,23	0,00	0,00	0,00	0,00	36.361,23	36.361,23
ICC	2.160,51	2.160,51	0,00	0,00	0,00	0,00	2.160,51	2.160,51
PDG	0,00	0,00	0,00	1.532,58	0,00	(1.532,58)	1.532,58	0,00
INCASOL	25.099,95	24.330,39	(769,56)	13.228,59	11.245,47	(1.983,12)	38.328,54	35.575,86
IRTA	177,05	1.286,81	1.109,76	433,33	1.067,80	634,47	610,38	2.354,61
CIRE	528,79	528,79	0,00	0,00	0,00	0,00	528,79	528,79
CIDEM	21.656,61	21.656,61	0,00	0,00	0,00	0,00	21.656,61	21.656,61
LGEI	3.606,07	3.606,07	0,00	0,00	0,00	0,00	3.606,07	3.606,07
IDIADA (1)	9.231,55	N/D	N/D	0,00	N/D	N/D	9.231,55	N/D
ICAEN	108,18	108,18	0,00	0,00	0,00	0,00	108,18	108,18
ACA	0,00	0,00	0,00	102.072,10	85.958,07	(16.114,03)	102.072,10	85.958,07
JR	16.353,08	16.353,08	0,00	35.880,92	27.405,44	(8.475,48)	52.234,00	43.758,52
CPF (4)	3.756,32	N/D	N/D	0,02	N/D	N/D	3.756,34	N/D
ATLL	0,00	512,48	512,48	0,00	0,00	0,00	0,00	512,48
AGAU	8.140,45	8.140,35	(0,10)	0,00	0,00	0,00	8.140,45	8.140,35
IDI	0,00	582,83	582,83	0,00	61,07	61,07	0,00	643,90
GSS	961,88	616,78	(345,10)	0,00	0,00	0,00	961,88	616,78
IAS	3.855,07	4.416,52	561,45	0,00	0,00	0,00	3.855,07	4.416,52
GPSS	940,02	940,02	0,00	0,00	0,00	0,00	940,02	940,02
AETIM	30,05	0,00	(30,05)	0,00	0,00	0,00	30,05	0,00
ICO (4)	0,00	N/D	N/D	0,00	N/D	N/D	0,00	N/D
CTBT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PSPV (1)	388,34	N/D	N/D	0,00	N/D	N/D	388,34	N/D
TUJUCA	601,01	601,01	0,00	0,00	0,00	0,00	601,01	601,01
APM, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPESA (3)	-	-	-	-	-	-	-	-
TNC, SA	2.229,75	2.229,75	0,00	0,00	0,00	0,00	2.229,75	2.229,75
FMGP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TABASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GISA (2)	617.717,36	617.610,01	(107,35)	0,00	0,00	0,00	617.717,36	617.610,01
EQUACAT, SA	180,00	150,10	(29,90)	0,00	0,00	0,00	180,00	150,10
CIMALSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
T. CADÍ, SAC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ADIGSA	312,53	312,53	0,00	0,00	0,00	0,00	312,53	312,53
PRODECA (3)	-	-	-	-	-	-	-	-
REGSA (2)	78.131,57	58.939,21	(19.192,36)	0,00	0,00	0,00	78.131,57	58.939,21
EPLICSA	1.202,02	0,00	(1.202,02)	0,00	0,00	0,00	1.202,02	0,00
EFIENSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SAENSA (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CEMASA	28,85	28,85	0,00	0,00	0,00	0,00	28,85	28,85
FOCASA	1.442,43	1.442,40	(0,03)	0,00	0,00	0,00	1.442,43	1.442,40
EISSA (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SEMSA	180,30	0,00	(180,30)	0,00	0,00	0,00	180,30	0,00
V. MUNT. (3)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (1)	846.829,97	814.025,48	(19.428,28)	153.568,25	126.158,56	(27.409,67)	1.000.398,22	940.184,04

Importes en miles de euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de las cuentas de las empresas públicas.

Notas:

- (1) No ha presentado la liquidación del presupuesto de capital. En el caso de las empresas que no han presentado liquidación del presupuesto de capital se considera, a efectos de este cuadro, que las cifras de Presupuesto definitivo coinciden con las del presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2002. Para estas empresas no se dispone de la información referente a los derechos liquidados, por lo que los totales del Saldo presupuestario no coinciden con la diferencia entre Presupuesto definitivo y Derechos liquidados.
- (2) Esta Sindicatura dispone de la liquidación del presupuesto de capital de las empresas ICIC, GISA y REGSA, que la han enviado por correo electrónico. Esta información se ha tenido en cuenta a pesar de no disponer de soporte documental.
- (3) No tienen presupuesto de capital. Aunque las empresas SAENSA y EISSA no tienen un presupuesto de capital aprobado por la Ley de presupuestos, presentan liquidación.
- (4) El ICO y el CPF han presentado la liquidación de presupuesto de capital fuera de plazo y, por este motivo, no se ha tenido en cuenta a efectos de este cuadro.

8.4.3. Cuadro 3: Resultados de las empresas públicas

La finalidad del cuadro Resultados de las empresas públicas es presentar el resultado obtenido por las empresas públicas de la Generalidad en el ejercicio 2002.

A fin de mostrar la procedencia del resultado del ejercicio, se presenta un cuadro donde se diferencian sus componentes, según la estructura de la Cuenta de explotación que contiene el Plan general de contabilidad:

- Resultado de la explotación
- Resultados financieros
- Resultados extraordinarios
- Impuesto sobre sociedades
- Resultado del ejercicio

De este modo, el resultado global del ejercicio 2002, del conjunto de las empresas de la Generalidad que han rendido la documentación, ha sido de 22.035,93 m€ de pérdidas.

En el ejercicio 2001, el resultado de las empresas fue de 26.318,50 m€ de pérdidas.

Las empresas que han obtenido mayores pérdidas en este ejercicio 2002 han sido las siguientes:

- TNC: con unas pérdidas de 9.679,75 m€ procedentes de unos resultados negativos tanto financieros como de su explotación.
- CTTI: con unas pérdidas de 9.468,59 m€ procedentes, básicamente, de unos resultados extraordinarios negativos.
- IDIADA: con unas pérdidas de 4.484,00 m€ procedentes de unos resultados negativos tanto financieros como de su explotación.
- ICC: con unas pérdidas de 2.294,72 m€ procedentes del propio resultado de explotación.

Por otra parte, veinticuatro empresas han obtenido resultados positivos, entre las cuales hay que destacar las siguientes:

- TABASA: con unos beneficios de 4.805,95 m€
- Túnel del Cadí: con unos beneficios de 1.895,59 m€
- ICIC: con unos beneficios de 1.664,70 m€
- PDG: con unos beneficios de 1.381,76 m€

De las veinticuatro empresas que obtienen resultado positivo once lo obtienen sin recibir ninguna subvención de explotación, y son: ICF, Puertos de la Generalidad, ATLL, CTBT, APM, SA, TABASA, GISA, Túnel de Cadí, SA, REGSA, EISSA y Viatges de Muntanya, SA.

La empresa IDI habría obtenido resultado positivo aunque no hubiera recibido subvención de explotación.

Y el resto, doce empresas, habrían sufrido pérdidas si no hubiesen recibido subvención de explotación.

**Cuadro 3: Resultados de las empresas públicas (sin CCRTV).
Ejercicio 2002**

EMPRESAS	RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (I)	RESULTADOS FINANCIEROS (II)	RESULTADOS EXTRAORD. (III)	IMPUESTO SOCIEDADES (IV)	RESULTADO DEL EJERCICIO (I + II + III - IV)
CTTI	(164,19)	627,41	(9.931,81)	0,00	(9.468,59)
ICF (2)	5.733,12	0,00	(5.334,65)	0,00	398,47
CAR	(945,14)	(63,37) (1)	371,75	0,00	(636,76)
ICIC (5)	1.553,40	130,40	(19,10)	0,00	1.664,70
FGC	5.407,68	(3.730,29)	(1.652,56)	0,00	24,83
ICC	(2.303,96)	43,84	(34,60)	0,00	(2.294,72)
PDG	1.645,41	(0,44) (1)	480,82	744,03	1.381,76
INCASOL	(5.814,91)	5.829,53	239,78	92,16	162,24
IRTA	(1.487,33)	10,65 (1)	551,52	0,00	(925,16)
CIRE	327,00	(18,47)	(363,81)	0,00	(55,28)
CIDEM	(3.060,84)	1.279,43	2.350,25	0,00	568,84
LGEI	(2.106,05)	78,16 (1)	157,66	0,00	(1.870,23)
IDIADA	(3.781,00)	(746,00) (1)	43,00	0,00	(4.484,00)
ICAEN	(248,54)	84,61	(166,41)	0,00	(330,34)
ACA	30.412,37	(32.469,11) (1)	2.056,74	0,00	(0,00)
JR (3)	336,41	8,75 (1)	(337,73)	0,00	7,43
CPF (4)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
ATLL	4.981,59	(1.919,57) (1)	(2.909,22)	0,00	152,80
AGAU	667,74	20,17	0,00	0,00	687,91
IDI	558,30	(76,19) (1)	85,96	0,00	568,07
GSS	(976,23)	(73,42)	(308,07)	0,00	(1.357,72)
IAS	993,80	(178,30) (1)	(811,07)	0,00	4,43
GPSS	(474,58)	(0,94)	76,14	0,00	(399,38)
AETIM	129,77	19,28	(39,94)	0,00	109,11
ICO	(948,00)	(63,00) (1)	64,00	0,00	(947,00)
CTBT	885,40	16,11	28,90	0,00	930,41
PSPV (4)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
TUJUCA, SA	(580,30)	(61,32)	71,18	0,00	(570,44)
APM, SA	141,78	26,27	0,00	53,85	114,20
SPESA	(1,40)	2,84	(0,03)	0,49	0,92
TNC, SA	(9.324,26)	(392,89)	37,40	0,00	(9.679,75)
FMGP	(1,36)	1,40	0,00	0,01	0,03
TABASA	15.315,84	0,00	(7.534,18)	2.975,71	4.805,95
GISA	376,15	130,46	(3,07)	153,49	350,05
EQUACAT, SA	(50,62)	8,60	10,26	0,00	(31,76)
CIMALSA (6)	485,54	(1.121,27)	(51,95)	(237,43)	(450,25)
TÚNEL CADÍ, SAC	9.919,86	(6.995,67)	(170,33)	858,27	1.895,59
ADIGSA	(897,07)	(82,02)	166,71	0,00	(812,38)
PRODECA	71,34	1,20	(66,43)	0,00	6,11
REGSA	102,89	(3,47)	3,12	33,92	68,62
EPLICSA	(71,34)	649,14	13,99	0,00	591,79
EFIENSA (7)	(293,52)	(124,17)	(488,89)	(1,47)	(905,11)
SAENSA	(96,20)	27,52	(81,72)	0,00	(150,40)
CEMASA	(51,92)	(4,63)	(1,89)	0,00	(58,44)
FOCASA	(955,84)	(55,39)	(9,49)	0,00	(1.020,72)
EISSA (8)	(38,64)	39,40	90,52	(1,58)	92,86
SEMSA	(6,46)	(174,82)	3,60	0,00	(177,68)
VIAT. MUNTANYA	16,80	(22,80)	10,71	1,65	3,06
TOTAL	45.382,49	(39.342,38)	(23.402,94)	4.673,10	(22.035,93)

Importes en miles de euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de las cuentas de las empresas públicas.

Notas:

- (1) La diferencia que se produce con el importe de la columna "Otros resultados extraordinarios" del cuadro 4 (Financiación de los gastos) está explicada en la nota (1) de dicho cuadro.
- (2) Los resultados financieros, los consideramos dentro del resultado de explotación puesto que son propios de su actividad.
- (3) Los datos han sido calculados por la Sindicatura de Cuentas dado que la Junta de Residuos presenta la Cuenta de explotación en un formato que no es el normalizado.
- (4) No ha enviado la documentación solicitada por la Sindicatura de Cuentas de Cataluña o bien se ha presentado fuera de plazo.
- (5) Esta Sindicatura dispone de los estados contables del ICIC que los ha enviado mediante correo electrónico. Se ha tenido en cuenta esta información a pesar de no disponer del soporte documental.
- (6) CIMALSA imputa las bases imponibles positivas o negativas obtenidas por la agrupación de interés económico (AIE) de la que ha sido socia hasta mediados de 2002, en proporción a la participación en el capital social. Por ese motivo, resulta un Impuesto de sociedades negativo por 237,43 m€.
- (7) EFIENSA por el Impuesto de sociedades, tributa consolidadamente con ICAEN. Las deducciones de la cuota se calculan teniendo en cuenta la Base imponible correspondiente a la totalidad del grupo; además, la sociedad aplica los resultados, las retenciones y las deducciones correspondientes a las agrupaciones de interés económico en que participa. Por ello, resulta un Impuesto de sociedades negativo por 1,47 m€.
- (8) EISSA aplica las bases imponibles, las retenciones y las deducciones correspondientes a las agrupaciones de interés económico (AIE) donde participa y presenta el Impuesto de sociedades por parte de la sociedad transparente que, en este caso, de acuerdo con la legislación vigente, resulta un Impuesto de sociedades negativo por 1,58 m€.

8.4.4. Cuadro 4: Financiación de los gastos

El cuadro de financiación de los gastos presenta los gastos en los que las empresas públicas han incurrido en el ejercicio 2002, así como su financiación; es decir, se señala cuál ha sido el grado de autofinanciación.

Durante el ejercicio 2002, las empresas públicas han incurrido en unos gastos totales de 1.321.544,72 m€, lo que supone un aumento de 234.411,79 m€ respecto al ejercicio 2001, que representa un aumento porcentual del 21,56%.

Estos gastos totales, 1.321.544,72 m€, se han financiado del siguiente modo:

- Ingresos propios: en total ascienden a 1.092.058,52 m€ y, por lo tanto, financian el 82,64% del total de los gastos. Este porcentaje es superior al del ejercicio anterior, que fue de un 82,10%
- Subvenciones de explotación: éstas ascienden a 212.737,43 m€, y cubren el 16,10% de los gastos totales.
- Amortización de subvenciones de capital: en total suman la cantidad de 25.824,24 m€ y suponen una financiación del gasto total en un 1,95%.

Como se observa, con estos ingresos se financian la totalidad de los gastos y todavía se obtiene un resultado ordinario positivo de 9.075,47 m€.

Si realizamos la comparación con el ejercicio anterior, la financiación de los gastos en el ejercicio 2001 tenía la siguiente procedencia:

Ingresos propios	82,10%
Subvenciones de explotación	17,60%
Amortización subvenciones de capital	0,54%

Si nos fijamos exclusivamente en los ingresos obtenidos: los ingresos propios suponen el 82,07% de los ingresos totales (frente al 81,90% del ejercicio anterior); las subvenciones de explotación recibidas y el ingreso por amortización de las subvenciones de capital representan, conjuntamente, el 17,93% de los ingresos totales (frente al 18,10% del ejercicio 2001).

Hay que destacar las empresas en que las subvenciones de explotación suponen un porcentaje muy elevado en la financiación (más del 50% de los ingresos):

CAR	54,79%	AETIM	86,14%
ICIC	95,86%	FMGP, SA	62,21%
FGC	50,27%	ADIGSA	63,15%
IRTA	77,48%	PRODECA	78,89%
CIDEM	95,63%	EPLICSA	67,87%
ICAEN	93,77%	CEMASA	76,35%
AGAUÍ	73,82%		

Es necesario señalar también el resultado negativo de los resultados extraordinarios que ascienden a 26.438,30 m€, importe que resulta de la compensación entre los resultados extraordinarios positivos y negativos.

Como resultados extraordinarios negativos hay que resaltar los de CTTI, 9.931,81 m€; los de TABASA, 7.534,18 m€; los del ICF, 5.334,65 m€, y los de ATLL, 3.243,44 m€.

En conjunto, el resultado del ejercicio de las empresas de la Generalidad refleja unas pérdidas globales de 22.035,93 m€, lo que representa una mejora frente a las pérdidas globales del ejercicio 2001, que ascendieron a 26.318,44 m€.

**Cuadro 4: Financiación de los gastos de las empresas públicas (sin CCRTV).
Ejercicio 2002**

EMPRESAS PÚBLICAS	ACTIVIDADES ORDINARIAS					RESULTADO ORDINARIO (II-I) = (III)	OTROS RESULTADOS EXTRAORD. (IV) (1)	IMPUESTO DE SOCIEDADES (V)	RESULTADO DEL EJERCICIO A 31.12.02 (III + IV - V)
	FINANCIACIÓN								
	GASTOS (II)	INGRESOS PROPIOS (a)	SUBVENC. DE EXPLOT. (b) (6)	AMORTIZ. SUBVENC. CAPITAL (c)	TOTAL INGRESOS (III) (a + b + c)				
CTTI	99.149,30	91.765,21	7.847,31	0,00	99.612,52	463,22	(9.931,81)	0,00	(9.468,59)
ICF	35.119,24	40.852,36	0,00	0,00	40.852,36	5.733,12	(5.334,65)	0,00	398,47
CAR	7.574,72	2.784,13	3.782,08	336,19	6.902,40	(672,32)	35,56	0,00	(636,76)
ICIC (4)	9.598,22	467,58	10.814,44	0,00	11.282,02	1.683,80	(19,10)	0,00	1.664,70
FGC	108.943,09	55.010,62	55.609,86	0,00	110.620,48	1.677,39	(1.652,56)	0,00	24,83
ICC	24.056,20	13.188,23	8.607,85	0,00	21.796,08	(2.260,12)	(34,60)	0,00	(2.294,72)
PDG	6.980,47	8.625,44	0,00	1,13	8.626,57	1.646,10	479,69	744,03	1.381,76
INCASOL	222.856,33	211.878,61	10.992,34	0,00	222.870,95	14,62	239,78	92,16	162,24
IRTA	19.294,18	3.542,71	14.274,79	606,24	18.423,74	(870,44)	(54,72)	0,00	(925,16)
CIRE	8.986,44	6.707,61	2.587,36	0,00	9.294,97	308,53	(363,81)	0,00	(55,28)
CIDEM	16.058,41	624,37	13.652,63	0,00	14.277,00	(1.781,41)	2.350,25	0,00	568,84
LGEI	18.687,89	16.643,82	16,18	206,08	16.866,08	(1.821,81)	(48,42)	0,00	(1.870,23)
IDIADA	6.686,00	2.159,00	0,00	28,00	2.187,00	(4.499,00)	15,00	0,00	(4.484,00)
ICAEN	5.275,29	318,63	4.792,73	0,00	5.111,36	(163,93)	(166,41)	0,00	(330,34)
ACA	215.110,68	213.049,98	3,96	337,97	213.391,91	(1.718,77)	1.718,77	0,00	0,00
JR (2)	64.228,39	34.859,03	15.065,99	15.781,04	65.706,06	1.477,67	(1.470,24)	0,00	7,43
CPF (3)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
ATLL	51.975,42	55.037,44	0,00	334,22	55.371,66	3.396,24	(3.243,44)	0,00	152,80
AGAU (5)	30.488,05	22,06	23.013,55	8.140,35	31.175,96	687,91	0,00	0,00	687,91
IDI	14.328,83	14.566,02	244,92	15,98	14.826,92	498,09	69,98	0,00	568,07
GSS	25.497,06	20.666,74	3.780,67	0,00	24.447,41	(1.049,65)	(308,07)	0,00	(1.357,72)
IAS	38.462,48	39.186,57	91,41	9,04	39.287,02	824,54	(820,11)	0,00	4,43
GPSS	4.463,46	3.371,46	616,48	0,00	3.987,94	(475,52)	76,14	0,00	(399,38)
AETIM	1.615,81	244,56	1.520,30	0,00	1.764,86	149,05	(39,94)	0,00	109,11
ICO	41.265,00	40.254,00	0,00	28,00	40.282,00	(983,00)	36,00	0,00	(947,00)
CTBT	21.488,42	22.389,93	0,00	0,00	22.389,93	901,51	28,90	0,00	930,41
PSPV (3)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
TUJUCA, SA	12.636,42	11.360,53	634,27	0,00	11.994,80	(641,62)	71,18	0,00	(570,44)
APM, SA	742,29	910,34	0,00	0,00	910,34	168,05	0,00	53,85	114,20
SPESA	6.356,58	4.358,02	2.000,00	0,00	6.358,02	1,44	(0,03)	0,49	0,92
TNC, SA	12.388,49	2.598,22	73,12	0,00	2.671,34	(9.717,15)	37,40	0,00	(9.679,75)
FMGP	1.255,88	474,58	781,34	0,00	1.255,92	0,04	0,00	0,01	0,03
TABASA	11.286,28	26.602,12	0,00	0,00	26.602,12	15.315,84	(7.534,18)	2.975,71	4.805,95
GISA	40.946,63	41.428,43	24,81	0,00	41.453,24	506,61	(3,07)	153,49	350,05
EQUACAT, SA	1.200,70	1.158,68	0,00	0,00	1.158,68	(42,02)	10,26	0,00	(31,76)
CIMALSA	5.370,22	4.734,49	0,00	0,00	4.734,49	(635,73)	(51,95)	(237,43)	(450,25)
T. CADÍ, SAC	14.370,01	17.294,20	0,00	0,00	17.294,20	2.924,19	(170,33)	858,27	1.895,59
ADIGSA	44.505,09	16.039,88	27.486,12	0,00	43.526,00	(979,09)	166,71	0,00	(812,38)
PRODECA	1.154,35	259,00	967,89	0,00	1.226,89	72,54	(66,43)	0,00	6,11
REGSA	5.092,99	5.192,41	0,00	0,00	5.192,41	99,42	3,12	33,92	68,62
EPLICSA	1.512,28	671,59	1.418,49	0,00	2.090,08	577,80	13,99	0,00	591,79
EFIENSA	729,71	312,02	0,00	0,00	312,02	(417,69)	(488,89)	(1,47)	(905,11)
SAENSA	96,20	27,52	0,00	0,00	27,52	(68,68)	(81,72)	0,00	(150,40)
CEMASA	2.723,65	630,66	2.036,44	0,00	2.667,10	(56,55)	(1,89)	0,00	(58,44)
FOCASA	12.169,82	11.158,59	0,00	0,00	11.158,59	(1.011,23)	(9,49)	0,00	(1.020,72)
EISSA	439,51	440,27	0,00	0,00	440,27	0,76	90,52	(1,58)	92,86
SEMSA	43.616,72	43.435,34	0,10	0,00	43.435,44	(181,28)	3,60	0,00	(177,68)
V. MUNTANYA	4.761,52	4.755,52	0,00	0,00	4.755,52	(6,00)	10,71	1,65	3,06
TOTAL	1.321.544,72	1.092.058,52	212.737,43	25.824,24	1.330.620,19	9.075,47	(26.438,30)	4.673,10	(22.035,93)

Importes en miles de euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de las cuentas de las empresas públicas.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

Notas:

- (1) El importe de "Otros resultados extraordinarios" de algunas empresas públicas no coincide con el importe del mismo concepto del cuadro 3. El motivo es que en este cuadro 4, la amortización de las subvenciones de capital se ha incluido dentro de la financiación de las actividades ordinarias y no dentro de los resultados extraordinarios.
- (2) Una parte del importe que aparece como subvenciones de explotación de la Junta de Residuos hace referencia a las subvenciones de capital recibidas por la Junta, pero que no pasan a incrementar sus fondos propios, puesto que las otorga a terceros como subvenciones de capital. Por lo tanto, la empresa contabiliza estas subvenciones de capital como ingreso en la cuenta de explotación y no como aportaciones de capital, en el pasivo del balance. A efectos de este cuadro, estas subvenciones de capital traspasadas a resultado del ejercicio, las hemos incluido en su totalidad en la columna de amortizaciones de subvenciones de capital.
- (3) No ha enviado la documentación solicitada por la Sindicatura de Cuentas de Cataluña o bien se ha presentado fuera de plazo.
- (4) Esta Sindicatura dispone de los estados contables del ICIC que los ha enviado mediante correo electrónico. Para la elaboración del cuadro se ha tenido en cuenta esta información, a pesar de no disponer del soporte documental.
- (5) En el caso de AGAUI, la empresa recoge como ingresos en la Cuenta de pérdidas y ganancias la totalidad de las subvenciones presupuestarias, sean de explotación o sean de capital. Ante eso, a efectos de este cuadro, hemos incluido las subvenciones de explotación en la columna correspondiente, mientras que las de capital, en su totalidad, en la columna de Amortización de subvenciones de capital.
- (6) La cifra total de "Subvenciones de explotación" difiere en 5.360,42 m€ de la cifra de "Total derechos liquidados" del cuadro 2a. Las causas de esta diferencia son las siguientes:

EMPRESAS PÚBLICAS		TRANSF. CORRIENTES LIQUIDAD. cuadro 2a (I)	SUBVENC. DE EXPLOT. cuadro 4 (II)	DIFERENCIA (II-I)
ICIC	(a)	10.605,39	10.814,44	(209,05)
FGC	(b)	55.585,03	55.609,86	(24,83)
ICC	(c)	8.341,11	8.607,85	(266,74)
CIDEM	(d)	12.177,42	13.652,63	(1.475,21)
ICAEN	(e)	4.143,69	4.792,73	(649,04)
JR	(f)	14.668,66	15.065,99	(397,33)
IDI	(g)	47,16	244,92	(197,76)
AETIM	(h)	1.490,29	1.520,30	(30,01)
TUJUCA, SA	(i)	1.061,59	634,27	427,32
TNC, SA	(j)	8.702,64	73,12	8.629,52
GISA	(k)	00,00	24,81	(24,81)
ADIGSA	(l)	27.631,44	27.486,12	145,32
EPLICSA	(m)	901,52	1.418,49	(516,97)
CEMASA	(n)	1.986,55	2.036,44	(49,89)
SEMSA	(o)	00,00	0,10	(0,10)
TOTAL		147.342,49	141.982,07	5.360,42

- (a) ICIC: De acuerdo con lo mencionado en notas anteriores, los datos del ICIC se han obtenido mediante correo electrónico y la Sindicatura no dispone del soporte documental ni de ninguna otra información que permita explicar la diferencia.
- (b) FGC: La diferencia es consecuencia del superávit/déficit entre las subvenciones recibidas y las realmente necesarias para equilibrar la Cuenta de explotación de las diferentes divisiones. Este superávit/déficit, se distribuye de la siguiente manera:

Superávit/déficit	
- Red principal	0,00
- La Molina	479,00
- Valle de Núria	(9,80)
- Funiculares	(494,03)
Total	(24,83)

- (c) ICC: La diferencia corresponde a importes aportados mayoritariamente por la Comisión Europea, la UAB y el Estado para la realización de nueve proyectos. La diferencia surge cuando en la Cuenta de explotación el ICC contabiliza estos importes dentro de los Otros ingresos de explotación como subvenciones corrientes mientras que, en la Liquidación del presupuesto de explotación, el capítulo 4 de Subvenciones corrientes recoge, únicamente, aquellas que han sido inicialmente aprobadas por ley como subvenciones procedentes de la Generalidad.
- (d) CIDEM: La diferencia coincide con los ajustes entre la Liquidación presupuestaria y la Cuenta de explotación. Esos ajustes corresponden, bien a subvenciones recibidas en el ejercicio, cuando la finalidad para la que fueron otorgadas se encuentra a 31 de diciembre pendiente de ejecución, bien por subvenciones del ejercicio anterior que se encontraban pendientes de aplicación.
- (e) ICAEN: Del total de la diferencia, una gran parte, 466,21 m€, se origina por el hecho de que las subvenciones de explotación no procedentes de la Generalidad, es decir, las europeas y las estatales, se han contabilizado en el Cuenta de explotación como subvenciones, pero en la Liquidación presupuestaria se han incluido como ingresos propios en el capítulo 3. El resto de la diferencia, 182,83 m€, coincide con el ajuste entre la Liquidación presupuestaria y la Cuenta de pérdidas y ganancias del capítulo 4 de la liquidación pero la información de que dispone la Sindicatura no permite dar una explicación concreta de ello.
- (f) JR: La diferencia proviene de contabilizar como ingreso del ejercicio las subvenciones corrientes de ejercicios anteriores justificadas en 2002, de acuerdo con el criterio adoptado por la JR de aplicar a resultados sólo las subvenciones justificadas, aparte de las necesarias para cubrir el déficit resultante.
- (g) IDI: La información de que dispone la Sindicatura no permite explicar la diferencia.
- (h) AETIM: La diferencia se origina por el hecho de que el importe de subvenciones de la Cuenta de explotación incluye 30,01 m€ en concepto de Donaciones externas a proyectos, mientras que en la Liquidación presupuestaria, este importe no se liquida junto con el resto de subvenciones sino bajo el concepto Otros ingresos.
- (i) TUJUCA: La empresa liquida presupuestariamente la totalidad de las subvenciones de explotación mientras que, de acuerdo con la normativa vigente, imputa a la Cuenta de explotación sólo aquella parte necesaria para equilibrarlo (exceptuando la parte correspondiente a dotaciones para amortizaciones, provisiones y variaciones de existencias). Por ello surge la diferencia de 427,32 m€ que, como exceso para alcanzar dicho equilibrio, se ha imputado, de acuerdo también con lo establecido por la normativa, dentro de los Fondos propios como entregas a cuenta de futuras operaciones de capital.
- (j) TNC, SA: La diferencia corresponde al total de la transferencia corriente del ejercicio procedente de la Generalidad de Cataluña y que la empresa ha incluido en su totalidad en la liquidación presupuestaria pero que, considerando que se trata de aportaciones del socio para compensar pérdidas, no las ha contabilizado en el Cuenta de explotación sino como más Fondos propios en el pasivo del Balance.
- (k) GISA: La información detallada referente a la Cuenta de explotación recoge 24,81 m€ que, incluidos en Otros ingresos de explotación, corresponden a subvenciones de explotación por actividades de I+D. Sin embargo, estas subvenciones no se ha liquidado como tales, sino dentro del Capítulo 3 de Ingresos propios, hecho que explica la diferencia.
- (l) ADIGSA: La diferencia coincide con los ajustes entre la Liquidación presupuestaria y la Cuenta de explotación en relación con el capítulo 4 de ingresos. Sin embargo, la información de que dispone la Sindicatura no permite dar una explicación.
- (m) EPLICSA: La diferencia corresponde a subvenciones de ejercicios anteriores que se encontraban pendientes de aplicación.
- (n) CEMASA: La diferencia corresponde a subvenciones del ejercicio anterior que se encontraban pendientes de aplicación.
- (o) SEMSA: La información de que dispone la Sindicatura no permite explicar la diferencia.

8.4.5. Cuadro 5: Endeudamiento

En el cuadro de endeudamiento se presenta cuál es el endeudamiento de las empresas públicas diferenciando entre los acreedores financieros y los no financieros (de tráfico), así como el plazo de vencimiento: a corto plazo y a largo plazo.

El importe total de los acreedores a 31 de diciembre de 2002 asciende a 4.830.211,93 m€; el ejercicio 2001 a 3.887.736,35 m€; por lo tanto, se ha incrementado en 942.475,58 m€, que representa un 24,24% de aumento.

En cuanto al endeudamiento propiamente financiero (básicamente préstamos, emisión de obligaciones y pólizas de crédito), éste asciende a 2.917.046,48 m€ de los que 284.360,19 m€ tienen vencimiento a corto plazo y 2.632.686,29 m€ a largo plazo.

Las empresas que tienen un mayor endeudamiento financiero (considerando tanto si es a corto como a largo plazo) son las siguientes:

ACA	853.902,46 m€
ICF	714.119,58 m€
GISA	701.645,71 m€
INCASOL	121.342,36 m€
Túnel del Cadí, SA	104.106,42 m€
TABASA	86.367,93 m€
ATLL	80.026,58 m€
CIMALSA	39.808,89 m€
FGC	39.024,56 m€
REGSA	33.828,61 m€
CTTI	22.399,72 m€
IDIADA	21.698,00 m€
ADIGSA	20.224,27 m€
JR	16.872,51 m€

El endeudamiento de estas catorce empresas supone el 97,89% del total del endeudamiento financiero de las empresas públicas.

Por el tipo de servicios que prestan estas empresas, el elevado endeudamiento financiero tiene como causa principal, en la mayor parte de los casos, el gran volumen de obras y de infraestructuras que han realizado o bien que están llevando a cabo. En el caso del ICF está relacionado con su actividad principal de concesión de préstamos.

En cuanto al endeudamiento no financiero (básicamente acreedores y proveedores de tráfico), éste asciende a 1.913.165,18 m€ de los que 1.445.662,27 m€ tienen vencimiento a corto plazo y 467.502,91 m€ a largo plazo.

En cuanto a los acreedores no financieros, hay que destacar las siguientes empresas:

GISA	494.802,27 m€
INCASOL	493.789,05 m€
ACA	224.839,36 m€
REGSA	197.072,96 m€
CTTI	93.184,17 m€
JR	76.683,41 m€
CIDEM	41.476,08 m€
ADIGSA	39.070,21 m€
FGC	31.440,44 m€

El endeudamiento de estas nueve empresas supone el 88,46% del total del endeudamiento no financiero de las empresas públicas. Todos los casos corresponden, en su mayor parte, a pagos relativos a obras e infraestructuras.

**Cuadro 5: Endeudamiento de las empresas públicas (sin CCRTV).
Ejercicio 2002**

EMPRESAS PÚBLICAS	ACREEDORES A CORTO PLAZO		ACREEDORES A LARGO PLAZO		TOTAL ACREEDORES
	FINANCIEROS	NO FINANCIEROS	FINANCIEROS	NO FINANCIEROS	
CTTI	1.361,89	93.183,27	21.037,83	0,90	115.583,89
ICF (3)	0,00	12.145,76	714.119,58	0,00	726.265,34
CAR	902,47	2.785,17	0,00	1.006,94	4.694,58
ICIC (2)	0,00	2.088,08	0,00	0,00	2.088,08
FGC	6.547,29	31.152,68	32.477,27	287,76	70.465,00
ICC	2.001,18	5.459,14	1.422,61	926,00	9.808,93
PDG	0,00	4.859,53	3.000,00	0,00	7.859,53
INCASOL	23.573,32	79.641,64	97.769,04	414.147,41	615.131,41
IRTA	78,15	5.526,25	2.642,95	0,00	8.247,35
CIRE	225,23	1.647,41	0,00	0,00	1.872,64
CIDEM	0,00	38.322,42	0,00	3.153,66	41.476,08
LGEI	0,00	5070,19	0,00	0,00	5.070,19
IDIADA	5.252,00	1.209,00	16.446,00	0,00	22.907,00
ICAEN	0,00	1.509,30	0,00	0,00	1.509,30
ACA	108.880,96	224.839,36	745.021,50	0,00	1.078.741,82
JR	44,17	76.683,41	16.828,34	0,00	93.555,92
CPF (1)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
ATLL	1.476,91	19.847,50	78.549,67	3.114,49	102.988,57
AGAU	0,00	24.069,69	0,00	0,00	24.069,69
IDI	0,00	5.462,40	0,00	10.392,30	15.854,70
GSS	844,43	7.511,42	2.134,36	2.917,05	13.407,26
IAS	3.675,67	14.157,97	8.030,27	0,00	25.863,91
GPSS	2.345,26	0,00	138,69	3.032,10	5.516,05
AETIM	0,00	1.084,87	0,00	0,00	1.084,87
ICO	2.635,00	18.343,00	4.808,00	0,00	25.786,00
CTBT	0,00	7.556,92	0,00	0,00	7.556,92
PSPV (1)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
TUJUCA, SA	762,87	3.526,42	5.334,19	0,00	9.623,48
APM, SA	6,75	1.901,86	240,41	0,00	2.149,02
SPESA	360,81	5.474,33	0,00	0,00	5.835,14
TNC, SA	2.091,94	2.235,49	8.916,62	0,00	13.244,05
FMGP, SA	0,00	517,83	0,00	0,00	517,83
TABASA	22.931,76	7.532,82	63.436,17	0,00	93.900,75
GISA	83.648,38	472.700,31	617.997,33	22.101,96	1.196.447,98
EQUACAT, SA	0,00	93,70	0,00	1,80	95,50
CIMALSA	233,23	5.005,27	39.575,66	24,92	44.839,08
TÚNEL CADÍ, SAC	183,01	6.809,35	103.923,41	0,00	110.915,77
ADIGSA	444,81	36.751,59	19.779,46	2.318,62	59.294,48
PRODECA, SA (4)	0,00	212,40	0,00	0,00	212,40
REGSA	4.982,56	192.995,96	28.846,05	4.077,00	230.901,57
EPLICSA	215,42	58,31	0,00	0,00	273,73
EFIENSA (4)	0,00	473,89	0,00	0,00	473,89
SAENSA (4)	0,00	118,30	0,00	0,00	118,30
CEMASA	9,05	833,26	0,00	0,00	842,31
FOCASA	1.068,30	6.750,78	210,88	0,00	8.029,96
EISSA (4)	0,00	126,01	0,00	0,00	126,01
SEMSA	7.577,37	16.375,94	0,00	0,00	23.953,31
VIAT. MUNTANYA	0,00	1.012,07	0,00	0,00	1.012,07
TOTAL	284.360,19	1.445.662,27	2.632.686,29	467.502,91	4.830.211,66

Importes en miles de euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de las cuentas de las empresas públicas.

Notas:

- (1) No ha enviado la documentación solicitada por la Sindicatura de Cuentas de Cataluña o bien se ha presentado fuera de plazo.
- (2) Esta Sindicatura dispone de los estados contables del ICIC que los ha enviado mediante correo electrónico. Se ha tenido en cuenta esta información a pesar de no disponer del soporte documental.
- (3) El ICF no distingue entre corto y largo plazo. A efectos de clasificación, en este cuadro consideramos los acreedores financieros como de largo plazo.
- (4) La documentación a disposición de esta Sindicatura no detalla la naturaleza de los acreedores. A los efectos de este cuadro, se ha considerado a los acreedores como no financieros.

8.4.6. Cuadro 6: Liquidaciones presupuestarias

En los cuadros 6a y 6b se presenta el presupuesto inicial de las empresas públicas aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para 2002, las modificaciones presupuestarias que se han producido durante el ejercicio y el presupuesto definitivo, respectivamente. También se presenta la liquidación del presupuesto, tanto de recursos como de dotaciones, así como el superávit o déficit presupuestario. De los cuadros presentados se desprenden las observaciones siguientes:

Cuadro 6a: Presupuesto de explotación

El presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2002 para el conjunto de las empresas públicas fue de 1.069.951,79 m€, lo que supone un incremento del 16,44% en relación con el ejercicio 2001.

Durante el año 2002 se han producido unas modificaciones presupuestarias al alza, de 257.563,40 m€ en cuanto a los recursos y de 215.066,22 m€ en cuanto a las dotaciones, por lo que el presupuesto definitivo global asciende a 1.327.515,19 m€ para los recursos y a 1.285.018,01 m€ para las dotaciones. Eso supone un incremento de un 24,07% y de un 20,10%, respectivamente, sobre el presupuesto inicial.

Hay cinco empresas que absorben conjuntamente el 53,91% del presupuesto definitivo global. Estas empresas son: INCASOL, con el 17,73%; ACA, con el 16,31%; FGC, con el 8,31%; CTTI, con el 7,90%, y ATLL, con el 3,66%

El grado de ejecución de los recursos del presupuesto de explotación ha sido del 97,10% si consideramos todas las empresas conjuntamente.

El grado de ejecución de las dotaciones del presupuesto de explotación ha sido del 99,88%.

Hay que decir que no se dispone de los presupuestos liquidados de las empresas IDIADA y PSPV. La información correspondiente al ICO y al CPF se ha recibido fuera de plazo; por lo tanto, no se ha incluido en los cuadros. (La información recibida, no obstante, se presenta en el Anexo de este informe).

**Cuadro 6 a: Presupuesto de explotación de las empresas públicas (sin CCRTV).
Ejercicio 2002**

EMPRESAS PÚBLICAS	RECURSOS				DOTACIONES				SUPERÁVIT / DÉFICIT PRESUPUESTARIO (c-f)
	PRESUP. INICIAL (a)	MODIFICACIONES (b)	PRESUP. DEFINITIVO (a + b)	PRESUP. LIQUIDADO (c)	PRESUP. INICIAL (d)	MODIFICACIONES (e)	PRESUP. DEFINITIVO (d + e)	PRESUP. LIQUIDADO (f)	
CTTI (6)	105.439,29	0,00	105.439,29	109.082,46	105.439,29	0,00	105.439,29	109.082,46	0,00
ICF (6)	39.551,43	0,00	39.551,43	48.561,49	39.551,43	0,00	39.551,43	48.561,49	0,00
CAR	6.921,42	(160,54)	6.760,88	7.160,42	6.921,42	(160,54)	6.760,88	7.466,45	(306,03)
ICIC (3)	9.014,61	1.406,02	10.420,63	11.075,56	9.014,61	1.406,02	10.420,63	9.324,81	1.750,75
FGC (1) (6)	117.010,22	(6.060,92)	110.949,30	110.624,93	117.010,22	(6.060,92)	110.949,30	110.624,93	0,00
ICC	16.227,33	5.361,32	21.588,65	21.588,65	16.227,33	5.361,32	21.588,65	21.483,55	105,10
PDG (6)	9.374,99	0,00	9.374,99	8.625,43	9.374,99	0,00	9.374,99	8.625,43	0,00
INCASOL (6) (7)	48.306,46	188.375,61	236.682,07	224.330,32	48.306,46	188.375,61	236.682,07	224.330,32	0,00
IRTA	13.600,90	2.076,15	15.677,05	17.849,95	13.600,90	2.076,15	15.677,05	17.849,95	0,00
CIRE	11.537,78	(2.223,84)	9.313,94	9.313,94	11.537,78	(2.223,84)	9.313,94	9.314,40	(0,46)
CIDEM	12.173,50	352,51	12.526,01	15.164,29	12.173,50	352,51	12.526,01	16.639,50	(1.475,21)
LGEI	12.350,80	0,00	12.350,80	16.367,46	12.350,80	0,00	12.350,80	14.784,15	1.583,31
IDIADA (2)	2.073,49	0,00	2.073,49	N/D	2.073,49	0,00	2.073,49	N/D	N/D
ICAEN	4.805,33	0,00	4.805,33	4.971,45	4.805,33	0,00	4.805,33	5.158,13	(186,68)
ACA	217.699,00	0,00	217.699,00	217.201,20	217.699,00	0,00	217.699,00	214.080,12	3.121,08
JR	19.172,29	261,53	19.433,82	50.097,63	19.172,29	261,53	19.433,82	48.472,17	1.625,46
CPF (2)	1.202,06	0,00	1.202,06	N/D	1.202,06	0,00	1.202,06	N/D	N/D
ATLL (6)	48.892,01	0,00	48.892,01	53.988,84	48.892,01	0,00	48.892,01	53.988,84	0,00
AGAU	329,95	22.683,60	23.013,55	23.035,62	329,95	22.683,60	23.013,55	22.409,71	625,91
IDI	14.432,46	0,00	14.432,46	14.985,53	14.432,46	0,00	14.432,46	14.322,93	662,60
GSS (5)	24.400,81	17,97	24.418,78	24.537,95	24.400,81	0,00	24.400,81	25.355,81	(817,86)
IAS	38.297,68	0,00	38.297,68	39.600,85	38.297,68	0,00	38.297,68	39.596,42	4,43
GPSS (1)	3.986,88	(68,66)	3.918,22	3.986,99	3.986,88	(68,66)	3.918,22	4.394,21	(407,22)
AETIM	1.924,28	0,00	1.924,28	1.764,92	1.924,28	0,00	1.924,28	1.631,44	133,48
ICO (8)	36.064,69	0,00	36.064,69	N/D	36.064,69	0,00	36.064,69	N/D	N/D
CTBT	21.584,21	759,47	22.343,68	22.387,97	21.584,21	759,47	22.343,68	21.926,82	461,15
PSPV (2)	7.488,32	0,00	7.488,32	N/D	7.488,32	0,00	7.488,32	N/D	N/D
TUJUCA, SA	10.135,84	0,00	10.135,84	12.540,13	10.135,84	0,00	10.135,84	12.112,72	427,41
APM, SA	799,25	0,00	799,25	910,34	799,25	0,00	799,25	796,14	114,20
SPESA (6)	3.962,47	0,00	3.962,47	7.053,05	3.962,47	0,00	3.962,47	7.053,05	0,00
TNC, SA (1) (6)	11.425,24	600,00	12.025,24	11.331,98	11.425,24	600,00	12.025,24	11.331,98	0,00
FMGP, SA	1.253,38	0,00	1.253,38	1.255,92	1.253,38	0,00	1.253,38	1.255,89	0,03
TABASA (6)	21.061,39	0,00	21.061,39	26.692,29	21.061,39	0,00	21.061,39	26.692,29	0,00
GISA (3) (6)	42.268,27	0,00	42.268,27	41.456,49	42.268,27	0,00	42.268,27	41.456,49	0,00
EQUACAT, SA (6)	1.132,97	0,00	1.132,97	1.170,48	1.132,97	0,00	1.132,97	1.170,48	0,00
CIMALSA (6)	4.261,03	0,00	4.261,03	3.389,44	4.261,03	0,00	4.261,03	3.389,44	0,00
T. CADÍ, SAC (6)	15.403,63	0,00	15.403,63	17.599,57	15.403,63	0,00	15.403,63	17.599,57	0,00
ADIGSA (6)	42.198,42	1.703,97	43.902,39	43.902,39	42.198,42	1.703,97	43.902,39	43.902,39	0,00
PRODECA, SA (5)	1.220,05	210,00	1.430,05	1.228,82	1.220,05	0,00	1.220,05	1.222,71	6,11
REGSA (3) (6)	8.823,06	0,00	8.823,06	5.195,53	8.823,06	0,00	8.823,06	5.195,53	0,00
EPLICSA	901,52	0,00	901,52	901,52	901,52	0,00	901,52	1.418,49	(516,97)
EFIENSA (5)	329,12	42.269,21	42.598,33	312,02	329,12	0,00	329,12	1.217,14	(905,12)
SAENSA	176,89	0,00	176,89	27,53	176,89	0,00	176,89	177,92	(150,39)
CEMASA	2.566,92	0,00	2.566,92	2.619,05	2.566,92	0,00	2.566,92	2.938,57	(319,52)
FOCASA (6)	18.631,37	0,00	18.631,37	11.158,60	18.631,37	0,00	18.631,37	11.158,60	0,00
EISSA	637,07	0,00	637,07	608,40	637,07	0,00	637,07	515,54	92,86
SEMSA	38.901,71	0,00	38.901,71	43.439,05	38.901,71	0,00	38.901,71	43.439,05	0,00
V. MUNT. (4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	1.069.951,79	257.563,40	1.327.515,19	1.289.096,45	1.069.951,79	215.066,22	1.285.018,01	1.283.468,03	5.628,42

Importes en miles de euros

Fuente: Elaboración propia a partir de las cuentas de las empresas públicas.

Notas:

- (1) Los presupuestos de explotación aprobados por la Ley de presupuestos de la Generalidad para las empresas FGC, GPSS y TNC, SA recogen un total de recursos y de dotaciones que no coinciden con los presupuestos iniciales que estas empresas presentan en sus respectivas liquidaciones y eso sin detallar ninguna columna de modificaciones que explique sus diferencias. En todo caso, la Sindicatura ha incorporado una nota bajo cada una de las liquidaciones del presupuesto de explotación de las tres empresas, donde se indica la diferencia total y se especifica en qué capítulos o artículos presupuestarios se produce. Hay que subrayar que este Cuadro 6a), al recoger en la columna "Presupuesto inicial" el aprobado por ley, incorpora en la columna de "Modificaciones" las diferencias detectadas para las tres empresas mencionadas.
- (2) No ha presentado la liquidación del presupuesto de explotación. En el caso de las empresas que no han presentado liquidación del presupuesto de explotación se considera, a efectos de este cuadro, que el presupuesto definitivo coincide con el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2002.
- (3) Las empresas ICIC, GISA y REGSA han enviado sus liquidaciones del presupuesto de explotación mediante correo electrónico. Esta información se ha tenido en cuenta para la elaboración del cuadro a pesar de no disponer del soporte documental.
- (4) No tiene presupuesto de explotación.
Para Viatges de Muntanya, SA, participada al 100% por FGC, habría que aprobarse anualmente un presupuesto de explotación.
- (5) La liquidación presupuestaria de explotación que han presentado estas empresas incluyen unas modificaciones del presupuesto inicial no coincidentes entre ingresos y gastos. Ello provoca que el presupuesto definitivo que presentan no sea equilibrado. En el caso concreto de PRODECA, SA, la empresa recoge un detalle al pie de la liquidación en el que el Presupuesto definitivo es equilibrado entre derechos y obligaciones pero no es así en la liquidación.
- (6) Hemos observado un total de 16 empresas que, a pesar de presentar en sus liquidaciones el mismo importe de total de derechos liquidados que de obligaciones reconocidas y, por lo tanto, un superávit/déficit igual a cero, incluyen algún artículo presupuestario que, dentro de los recursos o las dotaciones está recogiendo un superávit o déficit de explotación, hecho que permite igualar los totales liquidados de derechos y obligaciones. El importe total de superávit del presupuesto de explotación de estas 16 empresas asciende a 4.989,63 m€. Este importe debería, por lo tanto, añadirse al total de 5.711,31 m€ del cuadro 6a.
- (7) El INCASOL, de acuerdo con lo dicho en las notas incluidas bajo sus liquidaciones presupuestarias, presenta unos presupuestos iniciales, de explotación y de capital, muy diferentes a los aprobados por la Ley de presupuestos de la Generalidad. Ante este hecho la Sindicatura (a diferencia de las empresas mencionadas en la nota (1)) ha añadido a las liquidaciones del INCASOL dos columnas: una con el presupuesto aprobado por ley y una de modificaciones. Eso con el fin de llegar al presupuesto inicial que presenta INCASOL. Sobre este presupuesto inicial la empresa también efectúa unas modificaciones hasta llegar al presupuesto definitivo. A efectos de este Cuadro 6 a), la columna "Modificaciones" recoge, para el caso de INCASOL, las modificaciones incorporadas por la Sindicatura así como las presentadas por la propia empresa.
- (8) Para Viatges de Muntanya, SA, participada al 100% por FGC, debería aprobarse anualmente un presupuesto de explotación. El ICO y el CPF han presentado la liquidación del presupuesto de explotación fuera de plazo y, por este motivo, no se ha tenido en cuenta a efectos de este cuadro.

Cuadro 6b: Presupuesto de capital

El presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2002 para el conjunto de las empresas públicas fue de 2.309.103,20 m€, lo que representa un 25,52% más que en el ejercicio 2001.

Durante el año 2002 se han acordado modificaciones presupuestarias a la baja por importe de 167.574,63 m€ en cuanto a los recursos y de 162.388,01 m€ en cuanto a las dotaciones, que han originado un presupuesto definitivo global de 2.141.528,57 m€ y 2.146.715,19 m€, respectivamente. Eso supone un decremento del 7,26% y del 7,03%, respectivamente, sobre el presupuesto inicial.

La explicación de este decremento viene dada básicamente por las modificaciones acordadas por el INCASOL (véanse nota (7) del cuadro 6a y nota (5) del cuadro 6b). De hecho, es un cambio de clasificación de partidas del presupuesto de capital al de explotación respecto al presupuesto aprobado, según se explica en las notas adjuntas a las liquidaciones presupuestarias del INCASOL.

Hay cinco empresas públicas que absorben conjuntamente el 77,38% del presupuesto definitivo global. Son GISA, ICF, ACA, INCASOL y REGSA con el 33,94%, el 16,37%, el 12,60%, el 8,99% y el 5,48% del presupuesto definitivo global, respectivamente.

En cuanto a la liquidación del presupuesto de capital hay que subrayar que, en conjunto, tanto los recursos liquidados como las dotaciones liquidadas han sido inferiores a los presupuestados.

El grado de realización de los recursos del presupuesto de capital ha sido de un 93,28% y el de las dotaciones ha sido de un 91,72%. Así se ha generado un superávit presupuestario de 28.706,08 m€.

Hay que decir que la Sindicatura no ha dispuesto de las liquidaciones presupuestarias de capital de las empresas IDIADA y PSPV. La documentación correspondiente al ICO y al CPF se ha recibido fuera de plazo. Por eso, no consta en los cuadros agregados aunque sí se ha incluido en el Anexo de este informe.

**Cuadro 6 b: Presupuesto de capital de las empresas públicas (sin CCRTV).
Ejercicio 2002**

EMPRESAS PÚBLICAS	RECURSOS				DOTACIONES				SUPERÁVIT/ DÉFICIT PRESU- PUESTARIO (c-f)
	PRESUP. INICIAL (a)	MODIFICA- CIONES (b)	PRESUP. DEFINITIVO (a + b)	PRESUP. LIQUIDADO (c)	PRESUPUESTO INICIAL (d)	MODIFICA- CIONES (e)	PRESUP. DEFINITIVO (d + e)	PRESUP. LIQUIDADO (f)	
CTTI (4)	63.221,20	630,56	63.851,76	53.536,20	63.221,20	0,00	63.221,20	59.751,43	(6.215,23)
ICF	350.504,54	0,00	350.504,54	403.098,87	350.504,54	0,00	350.504,54	403.098,87	0,00
CAR	841,42	0,00	841,42	841,42	841,42	0,00	841,42	1.308,97	(467,55)
ICIC (2)	2.263,47	80,70	2.344,17	2.186,12	2.263,47	80,70	2.344,17	2.016,88	169,24
FGC	65.510,32	0,00	65.510,32	65.510,32	65.510,32	0,00	65.510,32	65.510,32	0,00
ICC	6.010,12	(2.647,59)	3.362,53	3.362,53	6.010,12	(2.647,59)	3.362,53	3.342,14	20,39
PDG	12.554,27	0,00	12.554,27	7.606,77	12.554,27	0,00	12.554,27	9.929,76	(2.322,99)
INCASOL (5)	412.886,06	(220.377,92)	192.508,14	176.263,66	412.886,06	(220.377,92)	192.508,14	176.263,66	0,00
IRTA	3.979,90	(1.034,58)	2.945,32	3.556,63	3.979,90	(1.034,58)	2.945,32	3.354,51	202,12
CIRE	468,79	60,00	528,79	528,79	468,79	60,00	528,79	566,94	(38,15)
CIDEM (4)	5.424,13	20.825,09	26.249,22	26.249,22	5.424,13	26.642,27	32.066,40	24.360,59	1.888,63
LGEI	3.606,07	0,00	3.606,07	3.606,07	3.606,07	0,00	3.606,07	2.828,89	777,18
IDIADA (1)	9.231,55	0,00	9.231,55	N/D	9.231,55	0,00	9.231,55	N/D	N/D
ICAEN	108,18	0,00	108,18	108,18	108,18	0,00	108,18	107,78	0,40
ACA	269.876,80	0,00	269.876,80	244.803,23	269.876,80	0,00	269.876,80	245.333,82	(530,59)
JR	58.119,37	25.661,87	83.781,24	68.417,66	58.119,37	25.661,87	83.781,24	31.936,22	36.481,44
CPF (1)	3.756,35	0,00	3.756,35	N/D	3.756,35	0,00	3.756,35	N/D	N/D
ATLL	56.236,15	0,00	56.236,15	54.872,25	56.236,15	0,00	56.236,15	54.872,25	0,00
AGAUI	0,10	8.140,35	8.140,45	8.140,35	0,10	8.140,35	8.140,45	8.137,57	2,78
IDI	9.338,20	0,00	9.338,20	7.472,23	9.338,20	0,00	9.338,20	6.496,48	975,75
GSS	961,88	0,00	961,88	616,78	961,88	0,00	961,88	2.047,35	(1.430,57)
IAS	20.587,25	0,00	20.587,25	21.148,70	20.587,25	0,00	20.587,25	21.148,70	0,00
GPSS	11.671,25	0,00	11.671,25	3.423,97	11.671,25	0,00	11.671,25	4.427,98	(1.004,01)
AETIM	30,05	0,00	30,05	0,00	30,05	0,00	30,05	20,19	(20,19)
ICO (6)	438,59	0,00	438,59	N/D	438,59	0,00	438,59	N/D	N/D
CTBT	1.015,71	942,19	1.957,90	650,60	1.015,71	942,19	1.957,90	770,81	(120,21)
PSPV (1)	14.150,83	0,00	14.150,83	N/D	14.150,83	0,00	14.150,83	N/D	N/D
TUJUCA, SA	601,01	0,00	601,01	5.820,82	601,01	0,00	601,01	5.783,80	37,02
APM, SA	60,12	0,00	60,12	168,04	60,12	0,00	60,12	168,04	0,00
SPESA (3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TNC, SA	2.229,75	0,00	2.229,75	2.229,75	2.229,75	0,00	2.229,75	2.894,99	(665,24)
FMGP, SA	961,62	(0,62)	961,00	961,00	961,62	(0,62)	961,00	961,00	0,00
TABASA	8.612,97	0,00	8.612,97	31.776,33	8.612,97	0,00	8.612,97	31.776,33	0,00
GISA (2)	726.777,40	0,00	726.777,40	677.613,87	726.777,40	0,00	726.777,40	677.613,87	0,00
EQUACAT, SA	327,10	0,00	327,10	459,51	327,10	0,00	327,10	459,51	0,00
CIMALSA	55.503,09	0,00	55.503,09	37.512,66	55.503,09	0,00	55.503,09	37.512,66	0,00
TÚNEL CADÍ, SAC	4.694,37	0,00	4.694,37	6.479,83	4.694,37	0,00	4.694,37	6.479,83	0,00
ADIGSA	312,53	145,32	457,85	457,85	312,53	145,32	457,85	457,85	0,00
PRODECA, SA (3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
REGSA (2)	117.421,06	0,00	117.421,06	73.380,70	117.421,06	0,00	117.421,06	73.380,70	0,00
EPLICSA	3.005,06	0,00	3.005,06	2.516,12	3.005,06	0,00	3.005,06	800,38	1.715,74
EFIENSA	601,01	0,00	601,01	668,30	601,01	0,00	601,01	1.065,63	(397,33)
SAENSA (3)	-	-	-	0,00	-	-	-	303,41	(303,41)
CEMASA	28,85	0,00	28,85	28,85	28,85	0,00	28,85	25,28	3,57
FOCASA	4.543,65	0,00	4.543,65	1.641,92	4.543,65	0,00	4.543,65	1.641,92	0,00
EISSA (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,64	(0,64)
SEMSA	631,06	0,00	631,06	0,00	631,06	0,00	631,06	52,07	(52,07)
V. MUNTANYA (3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	2.309.103,20	(167.574,63)	2.141.528,57	1.997.716,10	2.309.103,20	(162.388,01)	2.146.715,19	1.969.010,02	28.706,08

Importes en miles de euros

Fuente: Elaboración propia a partir de las cuentas de las empresas públicas.

Notas:

- (1) No ha presentado la liquidación del presupuesto de capital. En el caso de las empresas que no han presentado liquidación del presupuesto de capital se considera, a efectos de este cuadro, que el presupuesto definitivo coincide con el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2002.
- (2) Las empresas ICIC, GISA y REGSA han enviado sus liquidaciones del presupuesto de capital mediante correo electrónico. Esta información se ha tenido en cuenta para la elaboración del cuadro a pesar de no disponer del soporte documental.
- (3) No tiene presupuesto de capital.
A pesar de que las empresas SAENSA y EISSA no tienen un presupuesto de capital aprobado por la Ley de presupuestos, presentan una liquidación.
- (4) La liquidación presupuestaria de capital que han presentado estas empresas incluye unas modificaciones del presupuesto inicial no coincidentes entre recursos y dotaciones. Ello provoca que el presupuesto definitivo que presentan no sea equilibrado.
- (5) El INCASOL, de acuerdo con lo dicho en las notas incluidas bajo sus liquidaciones presupuestarias, presenta unos presupuestos iniciales, de explotación y de capital, muy diferentes a los aprobados por la Ley de presupuestos de la Generalidad. Ante este hecho la Sindicatura ha añadido a las liquidaciones del INCASOL dos columnas: una con el presupuesto aprobado por ley y una de modificaciones. Eso con el fin de llegar al presupuesto inicial que presenta INCASOL. Sobre este presupuesto inicial la empresa también efectúa unas modificaciones hasta llegar al presupuesto definitivo. A efectos de este Cuadro 6b), la columna "Modificaciones" recoge, para el caso del INCASOL, las modificaciones incorporadas por la Sindicatura así como las presentadas por la propia empresa.
- (6) El ICO y el CPF han presentado la liquidación de presupuesto de capital fuera de plazo y, por este motivo, no se ha tenido en cuenta a efectos de este cuadro.

8.5. CENTRO DE TELECOMUNICACIONES Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN**8.5.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		154.152,80
Inmovilizaciones inmateriales	14.061,82	
- Gastos de investigación y desarrollo	327,92	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	140,12	
- Aplicaciones informáticas	15.817,57	
- Amortizaciones acumuladas inmovilizado inmaterial	-2223,79	
Inmovilizaciones materiales	42.371,56	
- Terrenos y construcciones	13.831,80	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	887,60	
- Otras instalaciones y utillaje	94,32	
- Anticipos e inmovilizado material en curso	21.132,38	
- Otro inmovilizado	11.593,37	
- Amortizaciones acumuladas inmovilizado material	-5167,91	
Inmovilizaciones financieras	23.771,17	
- Cartera de valores a largo plazo	34.112,56	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	36,11	
- Provisiones inversiones financieras	(10.377,50)	
Deudores a largo plazo	73.948,25	
GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		9,02
ACTIVO CIRCULANTE		86.908,19
Existencias	656,69	
Deudores	72.877,21	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.150,52	
- Generalidad y empresas del grupo	59.482,12	
- Generalidad de Cataluña, aportaciones capital pendiente recibir	4.601,62	
- Deudores varios	3.576,16	
- Personal	4,98	
- Administraciones públicas	4.135,97	
- Provisiones clientes dudoso cobro	(74,16)	
Inversiones financieras temporales	3.655,82	
- Créditos a empresas del grupo	3.655,73	
- Fianzas constituidas a corto plazo	0,09	
Tesorería	9.718,47	
TOTAL ACTIVO		241.070,01

Importes en miles de euros

Centro de Telecomunicaciones y Tecnologías de la Información

Balance de situación a 31.12.02

PASIVO

FONDOS PROPIOS		21.170,02
Patrimonio	37.771,89	
- Patrimonio aportado por DGST	1.727,09	
- Patrimonio aportado por CC/RTV	6.062,50	
- Patrimonio aportado por EAJA	1.051,11	
- Patrimonio aportado por DGSC	1.727,77	
- Patrimonio aportado por DS y SS	30,10	
- Patrimonio aportado por DGPEISC	20,92	
- Patrimonio aportado por DAGP	224,65	
- Patrimonio aportado por DMA	12,18	
- Patrimonio aportado por PTOp	68,20	
- Aportaciones fondo patrimonial Generalidad Cataluña	26.847,37	
Resultados de ejercicios anteriores	(7.133,28)	
Resultados negativos de ejercicios anteriores	(7.133,28)	
Pérdidas y ganancias	(9.468,59)	
INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		104.316,10
Subvenciones de capital	963,06	
Remanentes subvenciones de capital	6.215,23	
Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	97.137,81	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		21.038,73
Deudas con entidades de crédito	21.037,83	
Otros acreedores	0,90	
- Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	0,90	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		94.545,16
Deudas con entidades de crédito	1.361,89	
Préstamos y otras deudas	1.361,89	
Deudas con empresas del grupo y asociadas a c.p.	4.000,85	
Desembolso pendiente sobre acciones	4.000,85	
Acreedores comerciales	87.313,97	
- Anticipos clientes	7.729,53	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	79.584,44	
Otras deudas no comerciales	319,05	
- Administraciones públicas	319,05	
Ajustes por periodificación	1.549,40	
TOTAL PASIVO		241.070,01

Importes en miles de euros

Centro de Telecomunicaciones y Tecnologías de la Información

8.5.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	82.045,82	1. Importe neto cifra de negocios	90.574,64
Consumos de mercaderías	79.093,99	Prestaciones de servicios	90.574,64
Otros gastos externos	2.951,83	4. Otros ingresos de explotación	7.861,63
3. Gastos de personal	5.463,31	Subvenciones	7.847,31
Sueldos, salarios y asimilados	4.677,99	Excesos y aplicaciones de provisiones	14,32
Cargas sociales	785,32		
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	2.828,14		
5. Variación de las provisiones de tráfico	0,87		
6. Otros gastos de explotación	8.262,32		
Servicios exteriores	7.364,32		
Tributos	894,47		
Otros gastos de gestión corriente	3,53		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	164,19
7. Gastos financieros y gastos asimilados	548,83	6. Ingr. otros valores negoc. crédito activo inmov.	1.176,25
8. Diferencias negativas de cambio	0,01		
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	627,41		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	463,22		
10. Variación de las provisiones del inmovilizado	7.461,92	9. Beneficios procedentes del inmovilizado	0,73
13. Gastos extraordinarios	2,49	12. Ingresos extraordinarios	0,62
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	2.468,75		
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	9.931,81
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	9.468,59
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	9.468,59

Importes en miles de euros

Centro de Telecomunicaciones y Tecnologías de la Información

8.5.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presupuesto aprobado	Derechos liquidados
CAPÍTULO III. INGRESOS PROPIOS	95.517,97	90.590,31
Artículo 30. Ventas y prestación de servicios	95.517,97	90.574,64
Servicio radiocomunicaciones	40.113,52	36.198,72
Servicios voz y datos	40.699,32	41.413,86
Servicios informática	2.614,14	5.824,45
Ingresos por proyectos	7.540,93	0,00
Ingresos por otros servicios	4.550,06	7.137,61
Artículo 31. Provisiones aplicadas	0,00	14,32
Artículo 39. Otros ingresos	0,00	1,35
CAPÍTULO IV. SUBV. CORR. RECIBIDAS POR LA EMPRESA	9.356,37	7.847,31
Artículo 45. De la Generalidad de Cataluña	9.356,37	7.847,31
Subvención corriente Departamento de la Presidencia	1.081,82	670,80
Subvención corriente del DUISI	8.274,55	7.136,17
Otras subvenciones	0,00	40,34
CAPÍTULO V. INGR. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOT.	564,95	10.644,84
Artículo 53. Otros ingresos financieros	564,95	1.176,25
Artículo 55. Déficit de explotación	0,00	9.468,59
TOTAL RECURSOS	105.439,29	109.082,46

GASTOS	Presupuesto aprobado	Obligaciones contraídas
CAPÍTULO I. REMUNERACIONES AL PERSONAL	5.521,88	5.463,30
Artículo 10. Sueldos y salarios	4.540,57	4.566,68
Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales	798,88	785,31
Artículo 12. Otros gastos sociales	182,43	111,31
CAPÍTULO II. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	94.847,28	98.954,01
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	89.785,17	82.045,82
Artículo 21. Servicios exteriores	4.885,32	8.550,93
- Alquileres y cánones	1.679,67	739,61
- Reparación y conservación	33,21	91,37
- Servicios profesionales independientes	526,49	3.879,22
- Transportes	9,01	0,30
- Primas y seguros	39,07	37,33
- Servicios bancarios	12,02	43,13
- Publicidad, propaganda y relaciones públicas	1.243,49	742,91
- Suministros	71,82	25,28
- Otros servicios	1.270,54	517,00
- Otros gastos de gestión corriente	0,00	3,53
- Otros gastos varios	0,00	2.471,25
Artículo 22. Tributos	176,79	894,47
Artículo 23. Variación de provisiones	0,00	7.462,79
- Provisiones de tráfico	0,00	0,87
- Provisiones financieras	0,00	7.461,92
CAPÍTULO III. GASTOS FINANCIEROS	562,55	505,71
CAPÍTULO IV. SUBVENCIONES CORRIENTES CONCEDIDAS	3.461,83	1.331,30
Artículo 40. A la Generalidad	721,21	298,26
Artículo 44. A empresas públicas	396,67	630,09
Artículo 46. A corporaciones locales	330,56	159,83
Artículo 47. A empresas privadas	1.081,82	0,00
Artículo 48. A familias e instituciones sin lucro	931,57	243,12
CAPÍTULO V. AMORTIZ. Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	1.045,75	2.828,14
Artículo 50. Amort. del inmovilizado inmaterial	376,81	1.459,99
Artículo 51. Amort. del inmovilizado material	493,42	1.368,15
Artículo 54. Superávit de explotación	175,52	0,00
TOTAL DOTACIONES	105.439,29	109.082,46

Importes en miles de euros.

Centro de Telecomunicaciones y Tecnologías de la Información

8.5.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Modificaciones (2)	Presupuesto definitivo (1) + (2)	Derechos liquidados
CAPÍTULO V. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOT.	1.045,75	0,00	1.045,75	0,00
Artículo 56. Recursos generados por las operaciones	1.045,75	0,00	1.045,75	0,00
CAPÍTULO VII. SUBV. DE CAPITAL RECIBIDAS POR LA EMPRESA	8.053,56	630,56	8.684,12	8.684,12
Artículo 75. De la Generalidad de Cataluña	8.053,56	630,56	8.684,12	8.684,12
CAPÍTULO VIII. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	12.993,89	0,00	12.993,89	37.433,19
Artículo 81. Reintegro préstamos y anticipos a largo plazo	0,00	0,00	0,00	13.618,94
Artículo 82. Reintegro depósitos y fianzas a largo plazo	0,00	0,00	0,00	1,50
Artículo 86. Variación de capital circulante	12.993,89	0,00	12.993,89	23.812,75
CAPÍTULO IX. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	41.128,00	0,00	41.128,00	7.418,89
Artículo 90. Préstamos recibidos y cualquier tipo de deuda a largo plazo.	41.128,00	0,00	41.128,00	7.418,89
TOTAL RECURSOS	63.221,20	630,56	63.851,76	53.536,20

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Modificaciones (2)	Presupuesto definitivo (1) + (2)	Obligaciones contraídas (2)
CAPÍTULO V. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOT.	0,00	0,00	0,00	69,93
Artículo 56. Recursos generados por las operaciones	0,00	0,00	0,00	69,93
CAPÍTULO VI. INVERSIONES REALES	56.549,97	0,00	56.549,97	35.787,48
Artículo 61. Inversiones en edificios y otras construcciones	570,96	0,00	570,96	297,73
Artículo 62. Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	60,10	0,00	60,10	10.188,50
Artículo 64. Inversiones en mobiliario	18,03	0,00	18,03	8,07
Artículo 65. Inversiones en equipos de proceso de datos	21.215,77	0,00	21.215,77	11.323,78
Artículo 68. Inversiones en inmovilizado inmaterial	34.685,11	0,00	34.685,11	13.969,40
CAPÍTULO VII. SUBV. DE CAPITAL CONCEDIDAS POR LA EMPRESA	6.671,23	0,00	6.671,23	2.168,89
CAPÍTULO VIII. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	21.724,46
Artículo 83. Adquisición de acciones	0,00	0,00	0,00	21.724,46
CAPÍTULO IX. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,67
Artículo 92. Devolución de depósitos y fianzas a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,67
TOTAL DOTACIONES	63.221,20	0,00	63.221,20	59.751,43

REMANENTE DEL EJERCICIO (6.215,23)

Importes en miles de euros.

8.6. INSTITUTO CATALÁN DE FINANZAS**8.6.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

Caja y bancos centrales	1.209,92
Caja	0,57
Banco de España	1.209,35
Entidades de crédito	1.689,06
Crédito a las administraciones públicas	103.091,73
Administraciones territoriales	93.483,89
Deudores a la vista y varios	407,84
Otros	9.200,00
Crédito a otros sectores residentes	670.312,49
Deudores con garantía real	474.036,79
- <i>Con garantía hipotecaria</i>	<i>364.957,54</i>
- <i>Con otras garantías reales</i>	<i>109.079,25</i>
Otros deudores a plazo	172.010,33
Deudores a la vista y varios	24.265,37
Activos dudosos	27.378,53
De otros sectores residentes	14.692,36
De otros deudores con riesgo	12.686,17
Cartera de renta variable	17.672,58
Participaciones en el grupo	18.000,00
Provisión depreciación	(327,42)
Inmovilizado	6.493,24
Mobiliario, instalaciones y vehículos	2.103,57
Amortización	(275,57)
Inmuebles	4.665,24
- <i>Otro inmovilizado</i>	<i>4.665,24</i>
Activos inmateriales	664,80
Inmovilizado inmaterial	1.718,12
Gastos amortizables, establecimiento y otros	226,24
Amortización	(1.279,56)
Fondos dotación pendiente desemb.	14.159,85
Cuentas varias	272,38
Partidas pendientes de cobro	244,69
Hacienda Pública	27,69
Cuentas de periodificación	11.906,38
Productos no vencidos y devengados	8.142,82
Gastos pagados no acreditados	10,18
Gast. financ. diferidos y de emis. de empréstitos	3.706,82
Otras periodificaciones	46,56
TOTAL ACTIVO	854.850,96

Instituto Catalán de Finanzas**Balance de situación a 31.12.02****PASIVO**

Entidades de crédito	507.119,58
Crédito dispuesto	507.119,58
Acreeedores administraciones públicas	231,90
Empréstitos y otros valores negociables	207.000,00
Otros valores no convertibles	207.000,00
Cuentas varias	2.491,85
Obligaciones a pagar	495,77
Depósitos temporales	1.569,37
Partidas a regularizar por operaciones futuras	426,71
Cuentas de periodificación	9.422,01
Costes devengados no vencidos	7.426,69
Gastos devengados no vencidos	27,22
Otras periodificaciones	1.968,10
Fondos especiales	42.273,57
Fondo de insolvencias	32.608,08
- <i>Cobertura específica</i>	<i>17.594,61</i>
- <i>Cobertura genérica</i>	<i>6.560,99</i>
- <i>Cob. mayor riesgo por apl. rec. públicos</i>	<i>8.452,48</i>
Fondos cobertura inmovilizado	2.421,46
Otros fondos específicos	7.244,03
- <i>Fondos de garantía de créditos depart.</i>	<i>7.202,85</i>
- <i>Otros fondos</i>	<i>41,18</i>
Fondo patrimonial	78.972,99
Reservas	6.940,59
Beneficios	398,47
TOTAL PASIVO	854.850,96

Importes en miles de euros

Instituto Catalán de Finanzas

8.6.2. Cuentas de orden a 31.12.02

Pasivos contingentes	56.427,51
Avales línea general	15.083,75
Avales línea hospitalaria	35.342,66
Avales línea asistencia social	1.539,76
Avales línea fondos de garantía	40,27
Pasivos contingentes dudosos	2.730,46
Otros pasivos contingentes	1.690,61
Compromisos y riesgos contingentes	249.119,48
Disponibile por terceros	249.119,48
Operaciones de futuro	199.956,31
Otras cuentas de orden	126.714,95
Disponibile a favor de la entidad	48.850,61
Efectos condicionales recibidos en comisión de cobro	3.794,28
Activos en suspenso regularizados	44.325,07
Productos devengados de activos dudosos	1.536,40
Activos en mandato de ejecución	12.375,56
Compromisos asumidos	15.833,03
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	632.218,25

Importes en miles de euros

Instituto Catalán de Finanzas

8.6.3. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

A. Productos financieros (1)	40.257,55
B. Costes financieros	31.338,64
Margen de interm. o financiero (A-B)	8.918,91
4. Comisiones percibidas por avales	594,81
Margen ordinario = Margen de interm. + (4)	9.513,72
5. Gastos de explotación	3.351,74
5.1. <i>De personal</i>	1.643,28
5.2. <i>Generales</i>	1.675,04
5.3. <i>Contribuciones e impuestos</i>	33,42
6. Amortizaciones y saneamiento de inmovilizado y activos inmateriales	428,86
Margen de explotación = Margen ordinario - (5 + 6)	5.733,12
7. Dotación a fondos especiales	11.837,96
8. Menoscabos extraordinarios	1.205,82
9. Beneficios extraordinarios y atípicos	7.709,13
Resultado = Margen de explotación - (7 + 8-9)	398,47
Resultado neto	398,47
Flujo de caja	12.665,29

Importes en miles de euros

Instituto Catalán de Finanzas

8.6.4. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presupuesto inicial	Derechos liquidados	Diferencia	Variación
Capítulo V.	Ingresos patrimoniales				
	- Intereses de préstamos	33.049,67	30.893,30	(2.156,37)	6,52%
	- Intereses de depósitos	180,31	92,60	(87,71)	-48,64%
	- Otros ingresos	1.513,35	9.866,46	8.353,11	551,96%
	- Beneficios extraordinarios	4.808,10	7.709,13	2.901,03	60,34%
TOTAL INGRESOS		39.551,43	48.561,49	9.010,06	22,78%

GASTOS		Presupuesto inicial	Obligaciones contraídas	Diferencia	Variación
Capítulo I.	Gastos de personal	1.515,38	1.643,28	127,90	8,44%
Capítulo II.	Gastos de bienes corrientes y servicios	2.369,59	2.914,28	544,69	22,99%
Capítulo III.	Gastos financieros	24.320,56	31.338,64	7.018,08	28,86%
Capítulo V.	Amortización y superávit de explotación				
	- Dotación de amortizaciones	587,19	428,86	(158,33)	-26,96%
	- Dotación de insolvencias	10.138,47	11.837,96	1.699,49	16,76%
	- Superávit de explotación	620,24	398,47	(221,77)	-35,76%
TOTAL GASTOS		39.551,43	48.561,49	9.010,06	22,78%

Importes en miles de euros

Instituto Catalán de Finanzas

8.6.5. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto inicial	Derechos liquidados	Diferencia	Variación
CAPÍTULO V. Recursos generados	11.345,90	12.665,29	1.319,39	11,63%
Capítulo VI. Enajenación de inversiones reales				
- De uso propio	0,00	15.025,07	15.025,07	
- No funcional	0,00	2.925,47	2.925,47	
Capítulo VIII. Variación de activos financieros				
- Reintegro de préstamos	113.460,27	120.355,01	6.894,74	6,08%
- Depósitos recibidos	360,60	960,73	600,13	166,43%
Capítulo IX. Variación de pasivos financieros				
- Endeudamiento recibido	225.337,77	251.167,30	25.829,53	11,46%
TOTAL RECURSOS	350.504,54	403.098,87	52.594,33	15,01%

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Obligaciones contraídas	Diferencia	Variación
Capítulo VI. Inversiones reales				
- De uso propio	3.005,06	965,97	(2.039,09)	-67,86%
- No funcional	0,00	153,26	153,26	
Capítulo VIII. Variación de activos financieros				
- Concesión de préstamos	251.104,06	327.840,61	76.736,55	30,56%
- Depósitos constituidos	0,00	50,50	50,50	
- Adquisiciones de acciones y aport. de cap.	3,00	18.000,00	17.997,00	
- Variación capital circulante	5.608,46	(1.973,85)	(7.582,31)	-135,19%
Capítulo IX. Variación de pasivos financieros				
- Amortización de endeudamiento	90.783,96	58.062,38	(32.721,58)	-36,04%
TOTAL DOTACIONES	350.504,54	403.098,87	52.594,33	15,01%

Importes en miles de euros

8.7. CENTRO DE ALTO RENDIMIENTO DEPORTIVO**8.7.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO****INMOVILIZADO****7.726,11****Inmovilizaciones inmateriales****60,10**

- Bienes adscritos

18,99

- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares

6,95

- Aplicaciones informáticas

266,77

- Amortizaciones

(232,61)

Inmovilizaciones materiales**7.666,01**

- Bienes adscritos

4.668,75

- Terrenos y construcciones

3.072,47

- Instalaciones técnicas y maquinaria

3.381,35

- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario

2.130,28

- Otro inmovilizado

1.651,00

- Amortizaciones

(7.237,84)

ACTIVO CIRCULANTE**3.590,11****Existencias****36,26**

- Productos terminados

36,26

Deudores**3.541,70**

- Deudores varios

3.794,17

- Administraciones públicas

2,14

- Provisiones

(254,61)

Tesorería**5,64****Ajustes por periodificación****6,51****TOTAL ACTIVO****11.316,22**

Importes en miles de euros

Centro de Alto Rendimiento Deportivo**Balance de situación a 31.12.02****PASIVO**

FONDOS PROPIOS		2.320,24
Patrimonio	5.332,08	
- Aportaciones al fondo patrimonial	5.332,08	
Resultados de ejercicios anteriores	(2.375,08)	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(3.810,55)	
- Aportaciones para compensación de pérdidas	1.435,47	
Pérdidas y ganancias	(636,76)	
INGRESOS A DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		4.301,40
Subvenciones de capital	1.723,08	
Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	2.578,32	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		1.006,94
Otros acreedores	1.006,94	
- Otras deudas	1.006,94	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		3.687,64
Deudas con entidades de crédito	902,47	
- Préstamos y otras deudas	902,47	
Acreedores comerciales	1.882,33	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	1.882,33	
Otras deudas no comerciales	902,84	
- Administraciones públicas	150,64	
- Otras deudas	693,64	
- Remuneraciones pendientes de pago	58,56	
TOTAL PASIVO		11.316,22

Importes en miles de euros

Centro de Alto Rendimiento Deportivo

8.7.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	2.203,15	1. Importe neto de cifra de negocios	2.624,25
a) Consumo de mercaderías	4,42	a) Ventas	2,35
b) Consumo de materias primas	48,67	b) Prestación de servicios	2.621,90
c) Otros gastos externos	2.150,06	4. Otros ingresos de explotación	3.937,69
3. Gastos de personal	2.102,67	a) Ingresos accesorios y otros	155,61
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.625,15	b) Subvenciones	3.782,08
b) Cargas sociales	477,52		
4. Dotaciones por amortizaciones del inmovilizado	723,28		
5. Var. prov. tráfico y pérd. crédito incobrables	62,18		
6. Otros gastos de explotación	2.415,80		
a) Servicios exteriores	2.393,88		
b) Tributos	21,92		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	945,14
7. Gastos financieros y asimilados	67,44	7. Ingresos financieros	4,11
c) Por otras deudas	67,44	c) Otros intereses	4,11
9. Diferencias negativas de cambio	0,20	8. Diferencias positivas de cambio	0,16
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	63,37
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	1.008,51
13. Gastos extraordinarios	677,20	9. Beneficios procedentes del inmovilizado	9,76
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	17,49	11. Subv. de capital transf. al rtdo. ejerc.	336,19
		12. Ingresos extraordinarios	686,11
		13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	34,38
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	371,75		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	636,76
15. Impuesto sobre sociedades	0,00		
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	636,76

Importes en miles de euros

Centro de Alto Rendimiento Deportivo

8.7.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes (5)	Cuenta explot. (6 = 4 + 5)	Saldo presup. (7 = 3 - 4)
CAPÍTULO III. INGRESOS PROPIOS	2.981,93	0,00	2.981,93	2.680,17	99,69	2.779,86	301,76
Artículo 30. Ventas y prestación de servicios	2.981,93	0,00	2.981,93	2.680,17	99,69	2.779,86	301,76
301. Prestación de servicios a terceros	2.831,68	0,00	2.831,68	2.624,25	0,00	2.624,25	207,43
302. Otras ventas	150,25	0,00	150,25	55,92	99,69	155,61	94,33
CAPÍTULO IV. SUBV. CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPRESA	3.939,49	(160,54)	3.778,95	3.782,08	0,00	3.782,08	(3,13)
Artículo 40. De la Administración del Estado	1.927,86	(80,27)	1.847,59	1.847,59	0,00	1.847,59	0,00
401. Subvenciones oficiales a la explotación	1.927,86	(80,27)	1.847,59	1.847,59	0,00	1.847,59	0,00
Artículo 45. De la Generalidad de Cataluña	1.911,63	(80,27)	1.831,36	1.934,49	0,00	1.934,49	(103,13)
451. Subvenciones oficiales a la explotación	1.631,23	(80,27)	1.550,96	1.550,96	0,00	1.550,96	0,00
452. Otras subvenciones a la explotación	280,40	0,00	280,40	383,53	0,00	383,53	(103,13)
Artículo 49. Otras subvenciones a la explot.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
491. Otras subvenciones a la explotación	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
CAPÍTULO V. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	0,00	0,00	0,00	698,17	372,54	1.070,71	(698,17)
Artículo 53. Otros ingresos financieros	0,00	0,00	0,00	698,17	372,54	1.070,71	(698,17)
531. Otros ingresos financieros	0,00	0,00	0,00	4,27	0,00	4,27	(4,27)
5322. Benf. proced. inmovilizado material	0,00	0,00	0,00	0,00	9,76	9,76	0,00
5331. Subvenciones de capital transferida a result. ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	336,19	336,19	0,00
5332. Ingresos extraordinarios	0,00	0,00	0,00	686,11	0,00	686,11	(686,11)
5333. Ingresos y beneficios otros ejercicios	0,00	0,00	0,00	7,79	26,59	34,38	(7,79)
TOTAL INGRESOS	6.921,42	(160,54)	6.760,88	7.160,42	472,23	7.632,65	(399,54)

Centro de Alto Rendimiento Deportivo

Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

GASTOS	Presup. inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Ajustes (5)	Cuenta explot. (6 = 4 + 5)	Saldo presup. (7 = 3-4)
CAPÍTULO I. REMUNERACIONES AL PERSONAL	2.124,58	0,00	2.124,58	2.102,67	0,00	2.102,67	21,91
Artículo 10. Sueldos y salarios	1.637,76	0,00	1.637,76	1.625,14	0,00	1.625,14	12,62
100. Sueldos y salarios	1.637,76	0,00	1.637,76	1.625,14	0,00	1.625,14	12,62
Artículo 11. Seguros y prest. s.	486,82	0,00	486,82	477,53	0,00	477,53	9,29
110. Seguridad Social a cargo de la empresa	486,82	0,00	486,82	477,53	0,00	477,53	9,29
CAPÍTULO II. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	4.709,70	(160,54)	4.549,16	4.618,94	62,19	4.681,13	(69,78)
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	2.285,90	(160,54)	2.125,36	2.203,14	0,00	2.203,14	(77,78)
200. Compras de mercaderías	218,45	(160,54)	57,91	53,08	0,00	53,08	4,83
201. Trabajos realizados por otras empresas	2.067,45	0,00	2.067,45	2.150,06	0,00	2.150,06	(82,61)
Artículo 21. Servicios exteriores	2.410,58	0,00	2.410,58	2.393,88	0,00	2.393,88	16,70
210. Alquileres de bienes muebles e inmuebles	241,95	0,00	241,95	240,14	0,00	240,14	1,81
212. Gastos de mantenimiento del inmovilizado material	1.005,32	0,00	1.005,32	1.009,41	0,00	1.009,41	(4,09)
213. Servicios de profesionales independientes	166,93	0,00	166,93	175,40	0,00	175,40	(8,47)
214. Transportes	1,06	0,00	1,06	0,85	0,00	0,85	0,21
215. Primas de seguros	35,37	0,00	35,37	19,79	0,00	19,79	15,58
216. Publicidad, propaganda y RRPP	28,25	0,00	28,25	38,81	0,00	38,81	(10,56)
217. Suministros	554,64	0,00	554,64	513,56	0,00	513,56	41,08
218. Servicios bancarios y otros	6,01	0,00	6,01	3,39	0,00	3,39	2,62
219. Otros gastos varios	371,05	0,00	371,05	392,53	0,00	392,53	(21,48)
Artículo 22. Tributos	13,22	0,00	13,22	21,92	0,00	21,92	(8,70)
220. Otros tributos	13,22	0,00	13,22	21,92	0,00	21,92	(8,70)
Artículo 23. Variación de las provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	62,19	62,19	0,00
230. Variación de las provisiones para insolvencias de tráfico	0,00	0,00	0,00	0,00	62,19	62,19	0,00
CAPÍTULO III. GASTOS FINANCIEROS	87,14	0,00	87,14	67,64	0,00	67,64	19,50
Artículo 31. Deuda a corto plazo	87,14	0,00	87,14	67,64	0,00	67,64	19,50
310. Intereses	87,14	0,00	87,14	67,64	0,00	67,64	19,50
CAPÍTULO V. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	0,00	0,00	0,00	677,20	740,77	1.417,97	(677,20)
Artículo 50. Amortizaciones del inmovilizado inmaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	16,17	16,17	0,00
500. Amortizaciones del inmovilizado inmaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	16,17	16,17	0,00
Artículo 51. Amortizaciones del inmovilizado material	0,00	0,00	0,00	0,00	707,11	707,11	0,00
510. Amortizaciones del inmovilizado material	0,00	0,00	0,00	0,00	707,11	707,11	0,00
Artículo 53. Gastos extraordinarios	0,00	0,00	0,00	677,20	0,00	677,20	(677,20)
531. Gastos extraordinarios	0,00	0,00	0,00	677,20	0,00	677,20	(677,20)
Artículo 55. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	0,00	0,00	0,00	0,00	17,49	17,49	0,00
550. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	0,00	0,00	0,00	0,00	17,49	17,49	0,00
TOTAL GASTOS	6.921,42	(160,54)	6.760,88	7.466,45	802,96	8.269,41	(705,57)

Importes en miles de euros

Centro de Alto Rendimiento Deportivo**8.7.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002**

RECURSOS	Presup. definitivo (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO VII. SUBVENC. DE CAPITAL RECIBIDAS POR LA EMPRESA	420,71	420,71	0,00
Artículo 70. Del Estado / de la Generalidad	420,71	420,71	0,00
700. Del Estado	420,71	420,71	0,00
CAPÍTULO VIII. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	420,71	420,71	0,00
Artículo 83. Aportaciones al fondo patrimonial	420,71	420,71	0,00
830. De la Generalidad de Cataluña	420,71	420,71	0,00
TOTAL RECURSOS	841,42	841,42	0,00

DOTACIONES	Presup. definitivo (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO VI. INVERSIONES REALES	240,40	707,95	(467,55)
Artículo 61. Inversiones en edificios y otras construcciones	76,00	132,82	(56,82)
610. Instalaciones técnicas	76,00	132,82	(56,82)
Artículo 62. Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	45,00	409,62	(364,62)
620. Maquinaria y utillaje	45,00	409,62	(364,62)
Artículo 64. Inversiones en mobiliario y enseres	30,05	16,19	13,86
640. Mobiliario y enseres	30,05	16,19	13,86
Artículo 65. Inversiones en equipo de proceso de datos	7,00	37,72	(30,72)
650. Equipos para procesamiento de información	7,00	37,72	(30,72)
Artículo 67. Inversiones otro inmovilizado material	52,30	72,70	(20,40)
670. Otro inmovilizado material	52,30	72,70	(20,40)
Artículo 68. Inversiones otro inmovilizado inmaterial	30,05	38,90	(8,85)
Otro inmovilizado inmaterial	30,05	38,90	(8,85)
CAPÍTULO IX. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	601,02	601,02	0,00
TOTAL DOTACIONES	841,42	1.308,97	(467,55)

Importes en miles de euros

8.8. FERROCARRILES DE LA GENERALIDAD DE CATALUÑA

8.8.1. Balance de situación a 31.12.02

ACTIVO

INMOVILIZADO		464.600,88
Inmovilizado inmaterial	5.993,30	
Inmovilizado material	457.979,10	
Inmovilizaciones financieras	628,48	
GASTOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTES EJERCICIOS		3.878,38
ACTIVO CIRCULANTE		62.513,15
Existencias	2.245,75	
Deudores	45.143,29	
Inversiones financieras temporales	3.633,20	
Tesorería	11.002,66	
Ajustes por periodificaciones	488,25	
TOTAL ACTIVO		530.992,41

PASIVO

FONDOS PROPIOS		457.152,82
Capital suscrito	434.575,85	
Reserva de revalorización	22.786,42	
Resultados ejercicios anteriores	(234,28)	
Pérdidas y ganancias	24,83	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTES EJERCICIOS		3.374,59
Subvenciones de capital	3.374,59	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		32.765,03
Deudas con entidades de crédito	32.477,27	
Otros acreedores	287,76	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		37.699,97
Deudas con entidades de crédito	6.547,29	
Acreedores comerciales	13.647,79	
Otras deudas no comerciales	17.299,89	
Provisiones para operaciones de tráfico	39,50	
Ajustes por periodificaciones	165,50	
TOTAL PASIVO		530.992,41

Importes en miles de euros

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

8.8.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	5.933,20	1. Importe neto cifra de negocios	48.178,30
b) Consumo de materias primas	1.604,32	b) Prestación de servicios	48.178,30
c) Otros gastos externos	4.328,88	4. Otros ingresos de explotación	61.957,29
3. Gastos de personal	52.105,03	a) Ingresos accesorios y otros	6.347,43
a) Sueldos, salarios y asimilados	39.099,34	b) Subvenciones oficiales	55.609,86
b) Cargas sociales	13.005,69		
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	29.115,92		
5. Variación de las provisiones de tráfico	12,98		
6. Otros gastos de explotación	17.560,78		
a) Servicios exteriores	15.895,84		
b) Tributos	1.664,94		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	5.407,68		
7. Gastos financieros y gastos asimilados	4.215,18	7. Otros ingresos financieros y asimilados	484,67
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	4.215,18	a) Otros intereses	484,67
		8. Diferencias positivas de cambio	0,22
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	3.730,29
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.677,39		
10. Pérdidas procedentes del inmovilizado	37,64	9. Beneficios procedentes del inmovilizado	302,33
13. Gastos extraordinarios	1.934,19	12. Ingresos extraordinarios	129,92
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	168,07	13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	55,09
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	1.652,56
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	24,83		
15. Impuesto sobre sociedades	0,00		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	24,83		

Importes en miles de euros

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

8.8.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presupuesto inicial (1)	Modificaciones (*) (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Cuenta explotación (5)	Saldo presupuest. (6 = 3 - 4)
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS	52.765,67	0,00	52.765,67	53.213,96	53.213,96	(448,29)
Artículo 30 Ventas y prestaciones de servicios	52.765,67	0,00	52.765,67	53.213,96	53.213,96	(448,29)
301.01 Prestación transporte viajeros. Red Principal	37.211,10	0,00	37.211,10	38.819,36	38.819,36	(1.608,26)
301.02 Prestación transporte mercancías. Red Principal	2.832,22	0,00	2.832,22	2.441,71	2.441,71	390,51
301.03 Prestación transporte visitantes. La Molina	4.810,69	0,00	4.810,69	3.429,26	3.429,26	1.381,43
301.04 Prestación transporte viajeros y visitantes. Valle de Núria	2.622,75	0,00	2.622,75	2.421,68	2.421,68	201,07
301.05 Prestación transporte mercancías. Valle de Núria	22,40	0,00	22,40	32,13	32,13	(9,73)
301.06 Prestación transporte viajeros. Funiculares de Montserrat	1.019,32	0,00	1.019,32	1.034,17	1.034,17	(14,85)
302.01 Ingresos servicios varios. Red Principal	3.378,74	0,00	3.378,74	4.391,47	4.391,47	(1.012,73)
302.02 Ingresos servicios varios. La Molina	431,36	0,00	431,36	477,18	477,18	(45,82)
302.03 Ingresos servicios varios. Valle de Núria	437,09	0,00	437,09	166,80	166,80	270,29
302.04 Ingresos servicios varios. Funiculares de Montserrat	0,00	0,00	0,00	0,20	0,20	(0,20)
CAPÍTULO 4. SUBVENCIONES CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPRESA	60.888,22	(4.741,13)	56.147,09	55.585,03	55.585,03	562,06
Artículo 44 De empresas públicas y de otros entes públicos	61.450,74	(5.303,65)	56.147,09	55.609,86	55.609,86	537,23
440.01 De la ATM	61.450,74	(5.303,65)	56.147,09	55.609,86	55.609,86	537,23
Artículo 45 De la Generalidad de Cataluña	(562,52)	562,52	0,00	(24,83)	(24,83)	24,83
450.03 De la Generalidad de Cataluña (Valle de Núria, La Molina, Funiculares)	(562,52)	562,52	0,00	(24,83)	(24,83)	24,83
CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	2.036,54	0,00	2.036,54	1.825,94	1.825,94	210,60
Artículo 53 Otros ingresos financieros	732,70	0,00	732,70	484,88	484,88	247,82
530.01 Ingresos financieros. Red Principal	708,32	0,00	708,32	460,87	460,87	247,45
530.02 Ingresos financieros. La Molina	13,52	0,00	13,52	12,86	12,86	0,66
530.03 Ingresos financieros. Valle de Núria	7,21	0,00	7,21	8,79	8,79	(1,58)
530.04 Ingresos financieros. Funiculares de Montserrat	3,65	0,00	3,65	2,36	2,36	1,29
Artículo 54 Arrendamientos	1.303,84	0,00	1.303,84	1.341,06	1.341,06	(37,22)
540.01 Ingresos por arrendamientos. Red Principal	973,89	0,00	973,89	655,40	655,40	318,49
540.02 Ingresos por arrendamientos. La Molina	170,37	0,00	170,37	144,11	144,11	26,26
540.03 Ingresos por arrendamientos. Valle de Núria	159,58	0,00	159,58	537,79	537,79	(378,21)
540.04 Ingresos por arrendamientos. Funiculares de Montserrat	0,00	0,00	0,00	3,76	3,76	(3,76)
TOTAL INGRESOS	115.690,43	(4.741,13)	110.949,30	110.624,93	110.624,93	324,37

Importes en miles de euros

Nota: Los importes de la columna "Presupuesto inicial" de varias partidas de esta liquidación no coinciden con los importes previstos en la Ley de presupuestos. Así, los ingresos y los gastos totales previstos en la Ley ascienden a 117.010,22 m€ en lugar de los 115.690,43 m€ de la liquidación. Los artículos que presentan diferencias son el artículo 45 de los ingresos, y los artículos 10, 21 y 54 de los gastos.

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

GASTOS	Presup. inicial (1)	Modifica- ciones (*) (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones liquidadas (4)	Cuenta explotación (5)	Saldo presupuest. (6 = 3-4)
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES AL PERSONAL	55.475,16	0,00	55.475,16	52.105,03	52.105,03	3.370,13
Artículo 10 Sueldos y salarios	41.625,59	0,00	41.625,59	39.099,34	39.099,34	2.526,25
100.01 Sueldos y salarios	41.530,45	0,00	41.530,45	38.879,46	38.879,46	2.650,99
100.02 Indemnizaciones	95,14	0,00	95,14	219,88	219,88	(124,74)
Artículo 11 Seguros y prestaciones sociales	12.837,50	0,00	12.837,50	12.141,41	12.141,41	696,09
110.01 Seguridad Social a cargo de la empresa	12.837,50	0,00	12.837,50	12.141,41	12.141,41	696,09
Artículo 12 Otros gastos sociales	1.012,07	0,00	1.012,07	864,28	864,28	147,79
120.01 Otros gastos	1.012,07	0,00	1.012,07	864,28	864,28	147,79
CAPÍTULO 2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	24.356,18	0,00	24.356,18	23.523,27	23.523,27	832,91
Artículo 20 Compras y aprovisionamientos	6.528,86	0,00	6.528,86	5.933,20	5.933,20	595,66
200.02 Compras de otros aprovisionamientos	1.761,46	0,00	1.761,46	1.604,32	1.604,32	157,14
201.01 Trabajos realizados por otras empresas	4.767,40	0,00	4.767,40	4.328,88	4.328,88	438,52
Artículo 21 Servicios exteriores	16.010,52	0,00	16.010,52	15.925,13	15.925,13	85,39
210.01 Alquileres de bienes inmuebles	439,63	0,00	439,63	464,17	464,17	(24,54)
212.01 Gastos de mantenimiento de inmovilizado material	3.247,95	0,00	3.247,95	3.253,80	3.253,80	(5,85)
213.01 Servicios de profesionales independientes	2.770,00	0,00	2.770,00	3.043,25	3.043,25	(273,25)
214.01 Transportes	74,24	0,00	74,24	61,90	61,90	12,34
215.01 Primas de seguros	619,74	0,00	619,74	648,36	648,36	(28,62)
216.01 Publicidad, propaganda y relaciones públicas	1.291,64	0,00	1.291,64	904,46	904,46	387,18
217.01 Suministros	5.767,11	0,00	5.767,11	5.887,03	5.887,03	(119,92)
217.02 Comunicaciones	368,23	0,00	368,23	396,00	396,00	(27,77)
218.01 Servicios bancarios y similares	229,57	0,00	229,57	290,33	290,33	(60,76)
219.01 Otros gastos varios	1.202,41	0,00	1.202,41	975,83	975,83	226,58
Artículo 22 Tributos	1.816,80	0,00	1.816,80	1.664,94	1.664,94	151,86
220.01 Otros tributos	131,58	0,00	131,58	119,39	119,39	12,19
220.02 Regla de prorratea	1.685,22	0,00	1.685,22	1.545,55	1.545,55	139,67
CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS	5.171,72	0,00	5.171,72	4.215,17	4.215,17	956,55
Artículo 30 Deuda a largo plazo	5.171,72	0,00	5.171,72	4.215,17	4.215,17	956,55
300.03 Gastos financieros. Red Principal	4.551,47	0,00	4.551,47	3.813,05	3.813,05	738,42
300.04 Gastos financieros. La Molina	614,84	0,00	614,84	398,91	398,91	215,93
300.05 Gastos financieros. Valle de Núria	5,41	0,00	5,41	3,21	3,21	2,20
CAPÍTULO 5. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	30.687,37	(4.741,13)	25.946,24	30.781,46	30.781,46	(4.835,22)
Artículo 51 Amortización inmovilizado material	29.695,70	0,00	29.695,70	29.149,09	29.149,09	546,61
510.01 Amortización inmovilizado material. Red Principal	29.149,09	0,00	29.149,09	29.149,09	29.149,09	0,00
510.02 Autofinanciación por amortización de crédito. La Molina	546,61	0,00	546,61	0,00	0,00	546,61
Artículo 54 Superávit de explotación	991,67	(4.741,13)	(3.749,46)	1.632,37	1.632,37	(5.381,83)
540.01 Superávit de explotación	991,67	(4.741,13)	(3.749,46)	1.632,37	1.632,37	(5.381,83)
TOTAL GASTOS	115.690,43	(4.741,13)	110.949,30	110.624,93	110.624,93	324,37

Importes en miles de euros

Nota: Los importes de la columna "Presupuesto inicial" de varias partidas de esta liquidación no coinciden con los importes previstos en la Ley de presupuestos. Así, los ingresos y los gastos totales previstos en la Ley ascienden a 117.010,22 m€ de los 115.690,43 m€ en vez de la liquidación. Los artículos que presentan diferencias son el artículo 45 de los ingresos, y los artículos 10, 21 y 54 de los gastos.

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

8.8.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS		Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN		29.149,09	29.149,09	0,00
Artículo 56	Recursos generados por las operaciones	29.149,09	29.149,09	0,00
560.01	Recursos generados por las operaciones. Red Principal	29.149,09	29.149,09	0,00
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS		36.361,23	36.361,23	0,00
Artículo 84	Aportaciones a cuenta de capital	36.361,23	36.361,23	0,00
840.01	De la Generalidad de Cataluña. (Red Principal)	23.469,52	23.469,52	0,00
840.02	De la Generalidad de Cataluña. (La Molina)	1.574,65	1.574,65	0,00
840.03	De la Generalidad de Cataluña. (Valle de Núria)	6.208,46	6.208,46	0,00
840.04	De la Generalidad de Cataluña. (Funiculares Montserrat)	601,01	601,01	0,00
840.05	De la Generalidad de Cataluña. (Cremallera Montserrat)	4.507,59	4.507,59	0,00
TOTAL RECURSOS		65.510,32	65.510,32	0,00
DOTACIONES		Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO VI. INVERSIONES REALES		54.480,74	54.480,74	0,00
Artículo 61	Inversiones en edificios y otras construcciones	17.165,32	17.165,32	0,00
610.01	Edificios y otras construcciones. Red Principal	14.661,48	14.661,48	0,00
610.02	Edificios y otras construcciones. La Molina	60,10	60,10	0,00
610.03	Edificios y otras construcciones. Valle de Núria	621,45	621,45	0,00
610.04	Edificios y otras construcciones. Funiculares Montserrat	518,09	518,09	0,00
610.08	Edificios y otras construcciones. Cremallera Montserrat	1.304,20	1.304,20	0,00
Artículo 62	Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	7.191,62	7.191,62	0,00
620.01	Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje. Red Principal	6.292,74	6.292,74	0,00
620.02	Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje. La Molina	267,34	267,34	0,00
620.03	Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje. Valle de Núria	621,45	621,45	0,00
620.04	Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje. Funiculares Montserrat	10,09	10,09	0,00
Artículo 63	Inversiones en material de transporte	22.935,44	22.935,44	0,00
630.01	Inversiones en material de transporte. Red Principal	16.407,76	16.407,76	0,00
630.02	Inversiones en material de transporte. La Molina	120,20	120,20	0,00
630.03	Inversiones en material de transporte. Valle de Núria	4.549,96	4.549,96	0,00
630.04	Inversiones en material de transporte. Funiculares de Montserrat	30,75	30,75	0,00
630.08	Inversiones en material de transporte. Cremallera de Montserrat	1.826,77	1.826,77	0,00
Artículo 64	Inversiones en mobiliario y enseres	3,00	3,00	0,00
640.01	Inversiones en mobiliario y enseres. Red Principal	3,00	3,00	0,00
Artículo 65	Inversiones en equipo de proceso de datos	1.394,02	1.394,02	0,00
650.01	Inversiones en equipo de proceso de datos. Red Principal	1.394,02	1.394,02	0,00
Artículo 67	Inversiones otro inmovilizado material	698,48	698,48	0,00
670.01	Inversiones otro inmovilizado material. Red Principal	698,48	698,48	0,00
Artículo 68	Inversiones en inmovilizado inmaterial	5.092,86	5.092,86	0,00
680.01	Inversiones en inmovilizado inmaterial. Red Principal	3.531,73	3.531,73	0,00
680.02	Inversiones en inmovilizado inmaterial. La Molina	34,26	34,26	0,00
680.03	Inversiones en inmovilizado inmaterial. Valle de Núria	108,18	108,18	0,00
680.04	Inversiones en inmovilizado inmaterial. Funiculares de Montserrat	42,07	42,07	0,00
680.05	Inversiones en inmovilizado inmaterial. Cremallera de Montserrat	1.376,62	1.376,62	0,00
CAPÍTULO IX. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS		11.029,58	11.029,58	0,00
Artículo 91	Amortizaciones de préstamos y anticipos a largo plazo	11.029,58	11.029,58	0,00
911.01	Fuera del sector público. Red Principal	9.629,41	9.629,41	0,00
911.02	Fuera del sector público. La Molina	1.092,75	1.092,75	0,00
911.03	Fuera del sector público. Valle de Núria	307,42	307,42	0,00
TOTAL DOTACIONES		65.510,32	65.510,32	0,00

Importes en miles de euros

8.9. INSTITUTO CARTOGRÁFICO DE CATALUÑA**8.9.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO****INMOVILIZADO****Gastos de constitución**

- Gastos constitución sucursal Ecuador	1,60	
--	------	--

Inmovilizaciones inmateriales

- Patentes y marcas	1,15	
- Aplicaciones informáticas	2.663,86	
- Amortizaciones	(2.153,64)	

Inmovilizaciones materiales

- Terrenos	81,46	
- Edificios	8.868,17	
- Maquinaria	2.847,54	
- Utillaje	205,02	
- Instalaciones	3.933,95	
- Mobiliario y equipos de oficina	2.042,09	
- Equipos cartográficos y geológicos	11.978,51	
- Elementos de transporte	1.493,02	
- Fondo biblioteca, cartoteca y museo ICC	3.494,38	
- Instalaciones en montaje	259,71	
- Equipos cartog. y aplicaciones en montaje	519,69	
- Anticipos proveedores inmovilizado	34,21	
- Amortizaciones	(17.328,93)	

Inmovilizaciones financieras

- Participaciones en empresas del grupo	4,62	
- Acciones empresas asociadas	86,68	
- Acciones en otras empresas	372,12	
- Fianza a largo plazo	2,52	
- Fondo operativo sucursal de Ecuador	1,91	
- Prov. depreciación part. empresas del grupo	(4,62)	
- Prov. depreciación otras empresas	(75,50)	

TOTAL INMOVILIZADO

19.329,52

GASTOS A DISTRIBUIR DIF. EJERCICIOS

- Gastos a distribuir en diferentes ejercicios	245,62	
--	--------	--

TOTAL GASTOS A DISTRIBUIR DIF. EJERCICIOS

245,62

ACTIVO CIRCULANTE**Existencias**

- Existencias comerciales	36,22	
- Existencias materias primas	128,93	
- Existencias materias auxiliares	3,31	
- Productos terminados	232,58	
- Anticipos proveedores	40,30	

Deudores

- Anticipos a acreedores	7,41	
- Clientes	5.180,55	
- Clientes empresas del grupo	16,30	
- Clientes empresas asociadas	6,11	
- Fras. pendientes de emisión	1.604,84	
- Deudores varios	4,69	
- Anticipos al personal	6,28	
- Anticipos por otros conceptos	1,88	
- Administración pública deudora	1.320,02	

Inversiones financieras temporales

- Créditos a corto plazo a empresas del grupo	254,04	
- Intereses de crédito y bonificaciones a cobrar	2,78	
- Fianza depositada	15,03	

Tesorería

- Caja, pesetas	23,19	
- Caja, moneda diferente al euro	10,76	
- Bancos	313,87	

Ajustes por periodificación

- Gastos anticipados	33,88	
- Intereses pagados por anticipado	9,47	

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE

9.252,44

TOTAL ACTIVO

28.827,58

Importes en miles de euros

Instituto Cartográfico de Cataluña**Balance de situación a 31.12.02****PASIVO****FONDOS PROPIOS****Capital**

- Fondo patrimonial	20.920,82	
- Patrimonio cedido	(5,57)	

Pérdidas y ganancias

- Resultados negativos del ejercicio	(2.294,72)	
--------------------------------------	------------	--

TOTAL FONDOS PROPIOS**18.620,53****INGRESOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTES EJERCICIOS**

- Diferencias positivas de cambio	398,12	
-----------------------------------	--------	--

TOTAL INGRESOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTES EJERCICIOS**398,12****ACREEDORES A LARGO PLAZO****Deudas con entidades de crédito**

- Censo enfitéutico a largo plazo con entidades de crédito	1.307,25	
- Deudas a largo plazo por disposición de crédito	115,36	

Otros acreedores

- Anticipos recibidos de clientes	926,00	
-----------------------------------	--------	--

TOTAL ACREEDORES A LARGO PLAZO**2.348,61****ACREEDORES A CORTO PLAZO****Deudas con entidades de crédito**

- Censo enfitéutico a corto/plazo con entidades de crédito	48,90	
- Deudas por descuento efectos	1.951,29	
- Intereses a pagar no cargados en cuenta	0,99	

Deudas con empresas del grupo y asociadas

- Proveedores empresas asociadas	155,12	
- Acreedores empresas asociadas	58,79	
- Proveedores inmoviliz. empresas asociadas	0,18	

Acreedores comerciales

- Proveedores	1.787,55	
- Proveedores facturas pendientes de recibir	2,24	
- Acreedores	418,76	
- Acreedores facturas pendientes de recibir	38,19	
- Anticipos de clientes	1.202,54	

Otras deudas no comerciales

- Remuneraciones pendientes de pago	46,33	
- H.P. acreedora por conceptos fiscales	680,08	
- Organismos de la Seg. Social acreedores	231,12	
- Proveedores de inmovilizado a corto plazo	529,53	
- Fianzas y depósitos recibidos	16,86	

Ajustes por periodificación

- Ingresos anticipados	291,85	
------------------------	--------	--

TOTAL ACREEDORES A CORTO PLAZO**7.460,32****TOTAL PASIVO****28.827,58**

Importes en miles de euros

Instituto Cartográfico de Cataluña

8.9.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
1. Reducción de existencias de ptos. terminados		1. Importe neto cifra de negocio	
Ptos. terminados y en curso	129,89	Ventas	718,62
Total Reducción de existencias de ptos. terminados	129,89	Prestación de servicios	12.149,22
2. Aprovisionamientos		Total Importe neto cifra de negocio	12.867,84
Compras mercaderías	259,65	4. Otros ingresos de la explotación	
Variación existencias de mercaderías	14,65	Subvenciones corrientes	8.607,85
Compras materias primas	286,77	Ingresos por arrendamientos	9,43
Compras otros aprovisionamientos	645,96	Otros ingresos de explotación	27,38
Rappels compras	(24,62)	Total Otros ingresos de la explotación	8.644,66
Variación existencias materias primas	(44,07)		
Variación existencias otros aprovisionamientos	1,93		
Trabajos realizados por otras empresas	7.455,01		
Total Aprovisionamientos	8.595,28		
3. Gastos de personal			
Sueldos y salarios	6.795,45		
Seguridad Social a cargo de la empresa	1.855,07		
Otros gastos sociales	353,80		
Total Gastos de personal	9.004,32		
4. Dotaciones a la amortización			
Dotación gastos constitución	1,70		
Dotación amortización inmov. inmaterial	354,43		
Dotación amortización inmov. material	2.149,89		
Total Dotaciones a la amortización	2.506,02		
6. Otros gastos de explotación			
Arrendamientos y cánones	183,18		
Reparaciones y conservaciones	751,46		
Servicios de profesionales independientes	533,75		
Transportes	84,17		
Primas de seguros	94,13		
Servicios bancarios y similares	52,24		
Publicidad y propaganda	190,34		
Suministros	195,42		
Otros servicios	768,40		
Tributos	50,58		
Ajustes negativos por imposición indirecto	516,81		
Gastos de gestión corriente por subvenciones	160,47		
Total Otros gastos de explotación	3.580,95		
7. Gastos financieros y asimilados		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	2.303,96
Intereses de deudas a largo plazo	93,84	7. Ingresos financieros	
Intereses de deudas a corto plazo	1,77	Beneficios en inversiones financieras	232,05
Intereses por descuento de efectos	68,85	Otros intereses financieros	28,64
Total Gastos financieros y asimilados	164,46	Total Ingresos financieros	260,69
8. Variación de las provisiones de inv. financieras		8. Diferencias positivas de cambio	
Dotación a la provisión valores negociables	22,40	Diferencias positivas de cambio	22,89
Total Variación de las provisiones de inv. financieras	22,40	Total Diferencias positivas de cambio	22,89
9. Diferencias negativas de cambio			
Diferencias negativas de cambio	52,88		
Total Diferencias negativas de cambio	52,88		
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	43,84		
10. Variación de las provisiones de inmovilizado		III. PÉRD. DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	2.260,12
Exceso de provisión para valores negociables	(4,03)		
Total Variación de las provisiones de inmovilizado	(4,03)		
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado			
Pérdidas del inmovilizado material	6,78		
Total Pérdidas procedentes del inmovilizado	6,78		
14. Gastos y pérdidas de otros años			
Pérdidas de ejercicios anteriores	31,85		
Total Gastos y pérdidas de otros años	31,85		
		IV. RTDOS. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	34,60
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	2.294,72
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	2.294,72

Importes en miles de euros

Instituto Cartográfico de Cataluña

8.9.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presupuesto inicial (1)	Modific. (2)	Presupuesto final (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Remanentes (5 = 3-4)
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS	10.818,22	2.101,62	12.919,84	12.919,84	0,00
CAPÍTULO 4. SUBVENCIONES CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPRESA	5.409,11	2.932,00	8.341,11	8.341,11	0,00
CAPÍTULO 5. OTROS INGRESOS	0,00	327,70	327,70	327,70	0,00
TOTAL INGRESOS	16.227,33	5.361,32	21.588,65	21.588,65	0,00

GASTOS	Presupuesto inicial (1)	Modific. (2)	Presupuesto final (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Remanentes (5 = 3-4)
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES DEL PERSONAL	8.955,08	0,00	8.955,08	8.852,77	102,31
CAPÍTULO 2. GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	7.272,25	4.983,32	12.255,57	12.252,98	2,59
CAPÍTULO 3. OTROS GASTOS FINANCIEROS	0,00	217,50	217,50	217,34	0,16
CAPÍTULO 4. SUBVENCIONES CORRIENTES CONCEDIDAS	0,00	160,50	160,50	160,46	0,04
TOTAL GASTOS	16.227,33	5.361,32	21.588,65	21.483,55	105,10
TOTAL LIQUIDACIÓN CORRIENTE			0,00	105,10	105,10

Importes en miles de euros

Instituto Cartográfico de Cataluña

8.9.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Modificaciones (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Remanentes (5 = 3-4)
CAPÍTULO 8.	4.808,10	(2.647,59)	2.160,51	2.160,51	0,00
Aportaciones al fondo patrimonial	4.808,10	(2.647,59)	2.160,51	2.160,51	0,00
CAPÍTULO 9.	1.202,02	0,00	1.202,02	1.202,02	0,00
Préstamos recibidos	1.202,02	0,00	1.202,02	1.202,02	0,00
TOTAL RECURSOS	6.010,12	(2.647,59)	3.362,53	3.362,53	0,00

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Modificaciones (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Remanentes (5 = 3-4)
CAPÍTULO 6.	4.808,10	(2.647,59)	2.160,51	2.140,12	20,39
Inversiones reales	4.808,10	(2.647,59)	2.160,51	2.140,12	20,39
CAPÍTULO 9.	1.202,02	0,00	1.202,02	1.202,02	0,00
Amortización de préstamos y anticipos	1.202,02	0,00	1.202,02	1.202,02	0,00
TOTAL DOTACIONES	6.010,12	(2.647,59)	3.362,53	3.342,14	20,39

TOTAL LIQUIDACIÓN INVERSIONES 0,00 20,39 20,39

Importes en miles de euros

8.10. PUERTOS DE LA GENERALIDAD**8.10.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		86.957,23
Inmovilizaciones inmateriales	3.387,58	
- Gastos de investigación y desarrollo	2.317,72	
- Aplicaciones informáticas	40,41	
- Bienes cedidos Dirección General de Puertos y Costas	2.894,16	
- Inmovilizado inmaterial en curso	47,95	
- Amortizaciones	(1.912,66)	
Inmovilizaciones materiales	83.476,53	
- Terrenos y construcciones	12.695,98	
- Instalaciones técnicas, maquinaria y utillaje	4.124,68	
- Otras instalaciones y mobiliario	346,66	
- Infraestructuras portuarias	80.553,68	
- Inmovilizado material en curso	7.968,69	
- Amortizaciones	(22.213,16)	
Inmovilizaciones financieras	93,12	
- Inversiones financieras permanentes en capital	95,02	
- Provisiones pérdidas empresas del grupo	(1,90)	
ACTIVO CIRCULANTE		4.664,86
Deudores	3.424,05	
- Operaciones portuarias año en curso	1.425,85	
- Operaciones portuarias ejercicios anteriores	449,35	
- Efectos comerciales a cobrar	27,43	
- Administraciones públicas deudora por IVA	1.222,57	
- Administraciones públicas deudora por IS	45,48	
- Subvenciones pendientes de recibir	702,26	
- Fianzas a corto plazo	0,46	
- Provisiones insolvencias	(449,35)	
Inversiones financieras temporales	750,00	
- Valores de renta fija a corto plazo	750,00	
Tesorería	490,81	
- Banca privada	121,70	
- La Caixa Tarjetero	19,10	
- Recaudación Zona Norte	171,11	
- Recaudación Zona Centro	83,85	
- Recaudación Zona Sur	85,82	
- Intereses devengados pendientes de recibir	2,67	
- Entregas a justificar	0,80	
- Recursos pendientes de aplicación	5,76	
TOTAL ACTIVO		91.622,09
Cuentas de orden	6.010,12	
- Crédito dispuesto	3.000,00	
- Crédito disponible	3.010,12	

Importes en miles de euros

Puertos de la Generalidad

Balance de situación a 31.12.02

PASIVO

FONDOS PROPIOS		80.239,60
Fondo patrimonial	68.094,20	
Aportación Fondo patrimonial	10.763,64	
Pérdidas y ganancias	1.381,76	
INGRESOS DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		3.522,96
Subvenciones de capital	824,51	
Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	2.698,45	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		3.000,00
Préstamos a largo plazo	3.000,00	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		4.859,53
Acreeedores comerciales	3.967,96	
- Acreeedores de funcionamiento y de inversión	3.967,96	
Otras deudas	885,81	
- Hacienda Pública acreedora por IS	744,03	
- Administraciones públicas	95,72	
- Remuneraciones pendientes de pago	44,07	
- Fianzas corto plazo	1,99	
Ajustes por periodificación	5,76	
TOTAL PASIVO		91.622,09
Cuentas de orden	6.010,12	
- Crédito concedido a la empresa	6.010,12	

Importes en miles de euros

Puertos de la Generalidad

8.10.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS
3. Gastos de personal	2.115,58	1. Importe neto cifra de negocios
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.702,18	Entrada y estancia de barcos
b) Cargas sociales	413,40	Atracadas
4. Dotaciones por amortizaciones de inmovilizado	2.466,22	Embarc. desembar. y trans.
5. Variación de las provisiones de tráfico	(201,51)	Pesca fresca
a) Variación de provisiones y créditos incobrables	(201,51)	Embarcaciones deportivas
6. Otros gastos de explotación	2.560,08	Específicos
Alquileres	41,70	4. Otros ingresos de explotación
Conservación y limpieza	802,17	Concesiones
Transportes	2,79	Otros ingresos
Primas de seguros	23,84	
Trabajos externos	324,98	
Relaciones públicas	251,51	
Suministros	1.038,42	
Otros gastos	52,11	
Tributos	22,56	
TOTAL GASTOS EXPLOTACIÓN	6.940,37	TOTAL INGRESOS EXPLOTACIÓN
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	1.645,41	
7. Gastos financieros y asimilados	38,20	7. Otros ingresos financieros y asimilados
8. Dotación provisión empresas grupo	1,90	
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.644,97	
11. Pérdidas procedentes inmovilizado	61,33	9. Ingresos procedentes inmovilizado
12. Gastos extraordinarios	82,13	10. Subv. capital traspasadas resultado ejercicio
13. Gastos y pérdidas otros ejercicios	52,59	11. Bienes cedidos traspasados al resultado del ejercicio
14. Gastos participaciones empresas grupo	5,05	12. Ingresos extraordinarios
13. Gastos redondeo euro	0,01	13. Ingresos beneficios años anteriores
		14. Ingresos redondeo euro
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	480,82	
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	2.125,79	
15. Impuesto sobre sociedades	744,03	
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	1.381,76	

Importes en miles de euros

Puertos de la Generalidad

8.10.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presupuesto inicial (1)	Modificac. de créditos (2)	Presupuesto final (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Saldo presupuesto (5 = 3-4)
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS	6.863,65	0,00	6.863,65	6.154,97	708,68
Artículo 30. Ventas y prestación de servicios	6.863,65	0,00	6.863,65	6.154,97	708,68
CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOT.	2.511,34	0,00	2.511,34	2.470,46	40,88
Artículo 52. Intereses de depósito	60,10	0,00	60,10	39,66	20,44
Artículo 55. Otros ingresos	2.451,24	0,00	2.451,24	2.430,80	20,44
TOTAL INGRESOS	9.374,99	0,00	9.374,99	8.625,43	749,56

GASTOS	Presupuesto inicial (1)	Modificac. de créditos (2)	Presupuesto final (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Saldo presupuesto (5 = 3-4)
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES DEL PERSONAL	1.980,35	85,84	2.066,19	2.053,18	13,01
Artículo 10. Sueldos y salarios	1.483,60	60,00	1.543,60	1.538,15	5,45
Artículo 11. Seguros y prestaciones	419,39	0,00	419,39	413,40	5,99
Artículo 12. Otros gastos sociales	77,36	25,84	103,20	101,63	1,57
CAPÍTULO 2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	2.725,65	181,83	2.907,48	2.705,82	201,66
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	247,62	45,00	292,62	203,18	89,44
Artículo 21. Servicios exteriores	2.435,60	152,33	2.587,93	2.480,08	107,85
Artículo 22. Tributos	42,43	(15,50)	26,93	22,56	4,37
CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS	168,28	0,00	168,28	38,20	130,08
CAPÍTULO 5. AMORTIZACIONES Y SUPERÁVIT DE EXPLOTACIÓN	4.500,71	(267,67)	4.233,04	3.828,23	404,81
Artículo 50. Amortizaciones en inmovilizado inmaterial	312,53	0,00	312,53	340,21	(27,68)
Artículo 51. Amortizaciones en inmovilizado material	2.091,52	0,00	2.091,52	2.126,01	(34,49)
Artículo 54. Superávit de explotación	2.096,66	(267,67)	1.828,99	1.362,01	466,98
TOTAL GASTOS	9.374,99	0,00	9.374,99	8.625,43	749,56

Importes en miles de euros

Puertos de la Generalidad

8.10.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto final (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Desviaciones (5 = 3 - 4)
CAPÍTULO 5. INGR. PATRIMON. Y DÉFICIT DE EXPLO.	4.500,71	(267,67)	4.233,04	3.828,24	404,80
Artículo 56. Recursos generados por las operaciones	4.500,71	(267,67)	4.233,04	3.828,24	404,80
CAPÍTULO 6. ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	510,86	131,14	642,00	642,00	0,00
CAPÍTULO 7. SUBVEN. RECIBIDAS POR LA EMPRESA	1.532,58	0,00	1.532,58	0,00	1.532,58
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	136,53	136,53	136,53	0,00
Artículo 87. Remanentes de créditos ejercicios anteriores	0,00	136,53	136,53	136,53	0,00
CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	6.010,12	0,00	6.010,12	3.000,00	3.010,12
Artículo 90. Préstamo recibido a largo plazo	6.010,12	0,00	6.010,12	3.000,00	3.010,12
TOTAL RECURSOS	12.554,27	(0,00)	12.554,27	7.606,77	4.947,50

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto final (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Certificado 2002 (*) (5)	Desviaciones (6 = 3 - 4)
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	12.554,27	0,00	12.554,27	8.946,31	9.929,76	3.607,96
Artículo 61. Inversiones en edificios y otras construcciones	1.570,40	400,00	1.970,40	1.817,79	3.235,97	152,61
Artículo 62. Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	62,86	95,00	157,86	136,99	129,81	20,87
Artículo 63. Material de transporte	0,00	4,05	4,05	4,05	4,05	0,00
Artículo 64. Inversiones en mobiliario y enseres	6,01	0,00	6,01	2,15	2,15	3,86
Artículo 65. Inversiones en equipo de proceso de datos	18,03	(4,05)	13,98	11,61	11,61	2,37
Artículo 66. Actuaciones e inversiones destinadas al uso general	10.716,67	(555,00)	10.161,67	6.759,21	6.357,78	3.402,46
Artículo 68. Inversiones en inmovilizado inmaterial	180,30	60,00	240,30	214,51	188,39	25,79
TOTAL DOTACIONES	12.554,27	0,00	12.554,27	8.946,31	9.929,76	3.607,96

Importes en miles de euros

(*) Se imputan todas las certificaciones del ejercicio 2002 (ya sean de obligaciones reconocidas e incorporadas del ejercicio anterior como del actual)

8.11. INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN Y TECNOLOGÍA AGROALIMENTARIAS**8.11.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		14.236,86
Inmovilizaciones inmateriales	2.964,58	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	53,43	
- Software	694,78	
- Bienes adscritos	6.329,01	
- Amortizaciones	(4.112,64)	
Inmovilizaciones materiales	11.177,76	
- Terrenos y construcciones	6.212,96	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	10.427,19	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	2.157,64	
- Inmovilizado material en curso	1.744,64	
- Otro inmovilizado	2.564,93	
- Amortizaciones	(11.929,60)	
Inmovilizaciones financieras	94,52	
- Participaciones en empresas asociadas	192,89	
- Cartera de valores a largo plazo	15,57	
- Provisiones	(113,94)	
ACTIVO CIRCULANTE		12.579,31
Existencias	226,02	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	89,65	
- Productos terminados	92,32	
- Subproductos y residuos	44,05	
Deudores	9.911,73	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.439,56	
- Deudores varios	8.216,26	
- Empresas asociadas	27,94	
- Personal	4,79	
- Administraciones públicas	378,74	
- Provisiones	(155,56)	
Inversiones financieras temporales	1.938,45	
- Cartera de valores a corto plazo	1.925,71	
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	12,74	
Tesorería	430,15	
Ajustes por periodificación	72,96	
TOTAL ACTIVO		26.816,17

Importes en miles de euros

Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias**Balance de situación a 31.12.02****PASIVO**

FONDOS PROPIOS		8.774,70
Fondo patrimonial traspasado	9.699,86	
Pérdidas y ganancias	(925,16)	
INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		9.794,12
Subvenciones de capital	1.848,45	
Bienes adscritos	2.799,70	
Subvenciones futuras	5.145,97	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		2.642,95
Deudas con entidades de crédito	2.642,95	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		5.604,40
Deudas con entidades de crédito	78,15	
- Préstamos y otras deudas	75,13	
- Deudas por intereses	3,02	
Deudas con empresas asociadas	26,14	
Acreeedores comerciales	2.044,35	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	2.044,35	
Otras deudas no comerciales	1.098,55	
- Administraciones públicas	748,26	
- Otras deudas	0,83	
- Remuneraciones pendientes de pago	349,46	
Ajustes por periodificación	2.357,21	
TOTAL PASIVO		26.816,17

Importes en miles de euros

Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias

8.11.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
1. Reducción de existencias	(4,16)	1. Importe neto cifra de negocios	3.399,42
2. Aprovisionamientos	1.816,66	a) Ventas	537,36
b) Consumos de materias primas	1.345,04	b) Prestación de servicios	2.862,06
c) Otros gastos externos	471,62	2. Aumento de existencias productos terminados y en curso	(1,04)
3. Gastos de personal	13.551,17	4. Otros ingresos de explotación	14.349,46
a) Sueldos, salarios y asimilados	10.452,30	a) Ingresos accesorios y otros	74,67
b) Cargas sociales	3.098,87	b) Subvenciones	14.274,79
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	1.346,97		
5. Variación de las provisiones de tráfico	155,56		
6. Otros gastos de explotación	2.368,97		
a) Servicios exteriores	2.807,53		
b) Tributos	(440,96)		
c) Otros gastos de gestión corriente	2,40		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	1.487,33
7. Gastos financieros y asimilados	57,91	7. Otros ingresos financieros y asimilados	69,66
c) Por otras deudas	57,91	c) Otros intereses	69,66
8. Diferencias negativas de cambio	1,10		
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	10,65		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.476,68
10. Variación de las provisiones de inmovilizado	24,00	10. Subvenc. capital transferidas a rtdo. del ejercicio.	606,24
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	8,85	12. Ingresos extraordinarios	7,90
13. Gastos extraordinarios	32,82	13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	23,51
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	20,46		
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	551,52		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	925,16
15. Impuesto sobre sociedades	0,00		
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	925,16

Importes en miles de euros

Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias

8.11.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presup. inicial	Modificac.	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Ajustes	Cuenta explot.	Saldo presupuest.
		(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 4 + 5)	(7 = 3 - 4)
CAPÍTULO III	INGRESOS PROPIOS	2.702,75	0,00	2.702,75	3.506,93	(1,04)	3.505,89	(804,18)
Artículo	30 Ventas y prestación de servicios	2.605,39	0,00	2.605,39	3.399,43	(1,04)	3.398,39	(794,04)
	Ventas de bienes	513,87	0,00	513,87	537,36	0,00	537,36	(23,49)
	Prestación de servicios a terceros	2.091,52	0,00	2.091,52	2.862,07	0,00	2.862,07	(770,55)
	Variación de existencias	0,00	0,00	0,00	0,00	(1,04)	(1,04)	0,00
Artículo	39 Otros ingresos	97,36	0,00	97,36	107,50	0,00	107,50	(10,14)
CAPÍTULO IV	SUBV. CORRIENTES REC. POR LA EMPR.	10.835,04	2.076,15	12.911,19	14.274,79	0,00	14.274,79	(1.363,60)
Artículo	40 De la Administración del Estado	1.425,00	0,00	1.425,00	2.595,37	0,00	2.595,37	(1.170,37)
Artículo	44 De empr. públ. y otros entes públicos	160,47	0,00	160,47	442,81	0,00	442,81	(282,34)
Artículo	45 De la Generalidad de Cataluña	7.268,64	2.076,15	9.344,79	8.825,31	0,00	8.825,31	519,48
	Subvención DAGP	5.547,34	0,00	5.547,34	5.547,34	0,00	5.547,34	0,00
	Subvención DUISI (anterior CU&I)	1.288,57	0,00	1.288,57	1.288,57	0,00	1.288,57	0,00
	Encargo de servicios DAGP	432,73	0,00	432,73	1.013,39	0,00	1.013,39	(580,66)
	Encargo de servicios DUISI	0,00	0,00	0,00	9,62	0,00	9,62	(9,62)
	Traspaso del fondo patrimonial	0,00	2.076,15	2.076,15	966,39	0,00	966,39	1.109,76
Artículo	46 De entes territoriales	1.412,55	0,00	1.412,55	1.405,18	0,00	1.405,18	7,37
Artículo	49 Otras subvenciones de explot.	568,38	0,00	568,38	1.006,12	0,00	1.006,12	(437,74)
	Del exterior	534,30	0,00	534,30	959,39	0,00	959,39	(425,09)
	Otras subvenciones	34,08	0,00	34,08	46,73	0,00	46,73	(12,65)
CAPÍTULO V	INGR. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOT.	63,11	0,00	63,11	68,23	606,25	674,48	(5,12)
Artículo	52 Intereses de depósitos	63,11	0,00	63,11	68,23	0,00	68,23	(5,12)
Artículo	53 Otros ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00	606,25	606,25	0,00
	Ingresos a distribuir en varios ejercicios	0,00	0,00	0,00	0,00	606,25	606,25	0,00
TOTAL INGRESOS		13.600,90	2.076,15	15.677,05	17.849,95	605,21	18.455,16	(2.172,90)

Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias

Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

GASTOS		Presup. inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligac. contraídas (4)	Ajustes (5)	Cuenta explot. (6 = 4 + 5)	Saldo presupuest. (7 = 3-4)
CAPÍTULO I	REMUNERACIONES AL PERSONAL	9.655,53	3.712,86	13.368,39	13.584,50	0,00	13.584,50	(216,11)
Artículo 10	Sueldos y salarios	7.413,87	3.099,84	10.513,71	10.513,71	0,00	10.513,71	0,00
Artículo 11	Seguros y prestaciones sociales	2.064,69	578,02	2.642,71	2.642,71	0,00	2.642,71	0,00
Artículo 12	Otros gastos sociales	176,97	35,00	211,97	428,08	0,00	428,08	(216,11)
CAPÍTULO II	GAST. BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	3.854,62	(1.636,71)	2.217,91	4.153,15	174,55	4.327,70	(1.935,24)
Artículo 20	Compras y aprovisionamientos	2.687,12	(1.740,00)	947,12	1.816,25	(3,76)	1.812,49	(869,13)
	Compras de mercad. y mat. primas	2.044,04	(1.290,00)	754,04	1.344,63	0,00	1.344,63	(590,59)
	Variación de existencias	0,00	0,00	0,00	0,00	(3,76)	(3,76)	0,00
	Trabajos realizados por otras empresas	643,08	(450,00)	193,08	471,62	0,00	471,62	(278,54)
Artículo 21	Servicios exteriores	1.158,16	103,29	1.261,45	2.777,86	0,00	2.777,86	(1.516,41)
	Alquileres	82,40	0,00	82,40	103,20	0,00	103,20	(20,80)
	Conservación y reparación	247,13	30,00	277,13	585,92	0,00	585,92	(308,79)
	Servicios de profesionales independientes	76,81	15,00	91,81	194,61	0,00	194,61	(102,80)
	Transportes	0,00	0,00	0,00	14,35	0,00	14,35	(14,35)
	Primas de seguros	34,48	0,00	34,48	45,54	0,00	45,54	(11,06)
	Publicidad, propaganda y RRRP	21,13	20,00	41,13	210,76	0,00	210,76	(169,63)
	Suministros	233,48	15,00	248,48	444,52	0,00	444,52	(196,04)
	Comunicaciones	194,87	0,00	194,87	235,44	0,00	235,44	(40,57)
	Otros gastos varios	267,86	23,29	291,15	943,52	0,00	943,52	(652,37)
Artículo 22	Tributos	9,34	0,00	9,34	(440,96)	0,00	(440,96)	450,30
Artículo 23	Variación de las provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	178,31	178,31	0,00
CAPÍTULO III	GASTOS FINANCIEROS	90,75	0,00	90,75	59,01	0,00	59,01	31,74
Artículo 30	Deuda a largo plazo	90,75	0,00	90,75	57,91	0,00	57,91	32,84
Artículo 32	Diferencias negativas de cambio	0,00	0,00	0,00	1,10	0,00	1,10	(1,10)
CAPÍTULO V	AMORTIZ Y SUPERÁVIT EXPLOT.	0,00	0,00	0,00	53,29	1.355,82	1.409,11	(53,29)
Artículo 50	Amortizaciones del inmov. inmat.	0,00	0,00	0,00	0,00	172,74	172,74	0,00
Artículo 51	Amort. del inmovilizado material	0,00	0,00	0,00	0,00	1.174,23	1.174,23	0,00
Artículo 52	Gast. ejerc. anter. y extraordin. Pérdidas procedentes del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	53,29	0,00	53,29	(53,29)
		0,00	0,00	0,00	0,00	8,85	8,85	0,00
TOTAL GASTOS		13.600,90	2.076,15	15.677,05	17.849,95	1.530,37	19.380,32	(2.172,90)
	Saldo presupuestario del ejercicio 2002				0,00	(925,16)	(925,16)	

Importes en miles de euros

Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias

8.11.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS		Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presup. definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Desviaciones (5 = 3-4)
CAPÍTULO VII	SUBV. CAPITAL RECIBIDAS POR LA EMPRESA	433,33	0,00	433,33	1.067,80	(634,47)
Artículo	70 Del Estado/de la Generalidad	290,89	0,00	290,89	436,38	(145,49)
Artículo	74 De empresas públicas y otros entes públicos	142,44	0,00	142,44	396,69	(254,25)
Artículo	79 Otras subvenciones de capital	0,00	0,00	0,00	234,73	(234,73)
CAPÍTULO VIII	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	2.344,55	(1.034,58)	1.309,97	1.286,81	23,16
Artículo	83 Aportaciones al fondo patrimonial	2.253,20	(2.076,15)	177,05	1.286,81	(1.109,76)
	Aportaciones corrientes	2.253,20	0,00	2.253,20	2.253,20	0,00
	Traspaso a explotación	0,00	(2.076,15)	(2.076,15)	(966,39)	(1.109,76)
Artículo	87 Remanentes de ejercicios anteriores	91,35	1.041,57	1.132,92	0,00	1.132,92
CAPÍTULO IX	VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	1.202,02	0,00	1.202,02	1.202,02	0,00
Artículo	90 Préstamos recibidos a largo plazo	1.202,02	0,00	1.202,02	1.202,02	0,00
TOTAL RECURSOS		3.979,90	(1.034,58)	2.945,32	3.556,63	(611,31)

Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias

Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

DOTACIONES			Presup. inicial (1)	Modificac. (2)	Presup. definitivo (3 = 1 + 2)	Obligac. contraídas (4)	Desviac. (5 = 3 - 4)
CAPÍTULO VI	INVERSIONES REALES		3.276,71	(1.064,63)	2.212,08	2.711,58	(499,50)
Artículo 67	Inversiones otro inmovilizado material		1.635,35	576,73	2.212,08	2.594,40	(382,32)
Artículo 68	Inversiones en inmovilizado inmaterial		1.641,36	(1.641,36)	0,00	117,18	(117,18)
	Gastos de investigación y desarrollo		1.641,36	(1.641,36)	0,00	0,00	0,00
	Propiedad industrial		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aplicaciones informáticas		0,00	0,00	0,00	75,11	(75,11)
	Bienes adscritos		0,00	0,00	0,00	42,07	(42,07)
CAPÍTULO VII	SUBV. CAPITAL CONCEDIDAS POR LA EMPRESA		537,31	30,05	567,36	546,80	20,56
Artículo 74	A empresas públicas y otros entes públicos		537,31	30,05	567,36	546,80	20,56
	A la Fundación Mas Badia		173,69	0,00	173,69	189,22	(15,53)
	Al Centro de Investigación Ecológ. y Aplic. Forest.		121,41	0,00	121,41	121,41	0,00
	Al Centro Agroalimentario de Girona		75,13	0,00	75,13	40,98	34,15
	Al Centro de Investigación de Sanidad Animal (CRESA)		167,08	30,05	197,13	195,19	1,94
CAPÍTULO VIII	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS		0,00	0,00	0,00	21,00	(21,00)
Artículo 83	Participaciones en empresas asociadas		0,00	0,00	0,00	21,00	(21,00)
CAPÍTULO IX	VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS		165,88	0,00	165,88	75,13	90,75
Artículo 91	Amortización de préstamos a largo plazo		165,88	0,00	165,88	75,13	90,75
	Amortización préstamos sector público		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Amortización préstamos fuera del sector público		165,88	0,00	165,88	75,13	90,75
TOTAL DOTACIONES			3.979,90	(1.034,58)	2.945,32	3.354,51	(409,19)

Saldo presupuestario del ejercicio 2002	202,12
Remanente del ejercicio 2001	1.132,92
Remanente del ejercicio 2002	1.335,04

Remanente afectado al contrato programa 2000 devolución al Gobierno	
Remanente afectado a inversiones comprometidas	717,41
Remanente afectado a actividades comprometidas	13,75
Remanente afectado al Contrato Programa	559,17
Remanente afectado a propiedad industrial departamentos comprometida	44,71
Total Remanente	1.335,04

Importes en miles de euros

8.12. CENTRO DE INICIATIVAS PARA LA REINSERCIÓN**8.12.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		894,05
Inmovilizaciones inmateriales	284,57	
- Aplicaciones informáticas	369,53	
- Amortizaciones	(84,96)	
Inmovilizaciones materiales	609,48	
- Terrenos y construcciones	27,31	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	1.248,60	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	197,79	
- Otro inmovilizado	127,82	
- Amortizaciones	(992,04)	
ACTIVO CIRCULANTE		1.802,15
Existencias	226,02	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	152,77	
- Productos en curso y semiterminados	10,69	
- Productos terminados	62,56	
Deudores	1.466,87	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.492,94	
- Personal	2,70	
- Provisiones	(28,77)	
Tesorería	105,79	
Ajustes por periodificación	3,47	
TOTAL ACTIVO		2.696,20

PASIVO

FONDOS PROPIOS		823,56
Fondo patrimonial	2.770,90	
Resultados de ejercicios anteriores	(1.892,06)	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(1.892,06)	
Pérdidas y ganancias	(55,28)	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		1.872,64
Deudas con entidades de crédito	225,23	
- Préstamos y otras deudas	225,23	
Acreedores comerciales	1.080,93	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	1.080,93	
Otras deudas no comerciales	566,48	
- Administraciones públicas	210,19	
- Otras deudas	60,91	
- Remuneraciones pendientes de pago	295,38	
TOTAL PASIVO		2.696,20

Importes en miles de euros

Centro de Iniciativas para la Reinserción

8.12.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
1. Reducción de exist. de product. term. y en curso	129,16	1. Importe neto cifra de negocios	6.699,74
2. Aprovisionamientos	2.169,04	a) Ventas	6.634,39
b) Consumo de materias primas y otros	2.136,48	b) Ventas por autoconsumo	65,35
c) Otros gastos externos	32,56	4. Otros ingresos de explotación	2.587,36
3. Gastos de personal	5.618,14	b) Subvenciones	2.587,36
a) Sueldos, salarios y asimilados	4.716,30		
b) Cargas sociales	901,84		
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	192,12		
5. Variación de las provisiones de tráfico	9,82		
6. Otros gastos de explotación	841,82		
a) Servicios exteriores	737,66		
b) Tributos	104,16		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	327,00		
7. Gastos financieros y gastos asimilados	26,34	7. Otros intereses e ingresos asimilados	7,87
c) Por deudas con terceros	26,34	c) Otros intereses	7,87
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	18,47
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	308,53		
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	16,38	9. Beneficio por enajenación del inmovilizado	9,61
13. Gastos extraordinarios	376,00	12. Ingresos extraordinarios	18,96
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	363,81
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	55,28
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	55,28

Importes en miles de euros

Centro de Iniciativas para la Reinserción

8.12.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Saldo presupuestario (5 = 3 - 4)
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS		8.894,98	(2.195,24)	6.699,74	6.699,74	0,00
Artículo 30.	Ventas y prestaciones de servicios	8.894,98	(2.195,24)	6.699,74	6.699,74	0,00
CAPÍTULO 4. SUBV. CORRIENTES REC. POR LA EMPR.		2.587,36	0,00	2.587,36	2.587,36	0,00
Artículo 45.	De la Generalidad de Cataluña	2.587,36	0,00	2.587,36	2.587,36	0,00
CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIMONIALES		55,44	(28,60)	26,84	26,84	0,00
Artículo 53	Otros ingresos	55,44	(28,60)	26,84	26,84	0,00
TOTAL INGRESOS		11.537,78	(2.223,84)	9.313,94	9.313,94	0,00
GASTOS		Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Saldo presupuestario (5 = 3 - 4)
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES DEL PERSONAL		6.557,39	(939,24)	5.618,15	5.618,15	0,00
Artículo 10.	Sueldos y salarios	5.389,29	(672,99)	4.716,30	4.716,30	0,00
	Sueldos y salarios CIRE	1.478,32	(4,51)	1.473,81	1.473,81	0,00
	Sueldos y salarios internos	3.910,97	(668,48)	3.242,49	3.242,49	0,00
Artículo 11.	Seguros y prestaciones sociales	1.157,71	(273,54)	884,17	884,17	0,00
	Seguridad S. a cargo de la empresa CIRE	438,75	(31,17)	407,58	407,58	0,00
	Segur. S. a cargo de la empresa-Interns	718,96	(242,37)	476,59	476,59	0,00
Artículo 12.	Otros gastos sociales	10,39	7,29	17,68	17,68	0,00
	Otros gastos	10,39	7,29	17,68	17,68	0,00
CAPÍTULO 2. GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS		4.667,41	(1.190,07)	3.477,34	3.477,80	(0,46)
Artículo 20.	Compras y aprovisionamientos	3.636,68	(1.524,40)	2.112,28	2.112,74	(0,46)
	Compras y aprovisionamientos	3.608,22	(1.528,50)	2.079,72	2.080,18	(0,46)
	Trabajos realizados por otras empresas	28,46	4,10	32,56	32,56	0,00
Artículo 21.	Servicios exteriores	849,43	411,47	1.260,90	1.260,90	0,00
	Alquileres	167,77	(54,56)	113,21	113,21	0,00
	Conservación y reparación	163,29	(0,78)	162,51	162,51	0,00
	Servicios de profesionales independientes	31,85	(0,78)	31,07	31,07	0,00
	Transportes	161,13	(16,21)	144,92	144,92	0,00
	Primas de seguros	16,23	(5,63)	10,60	10,60	0,00
	Publicidad, propaganda y relaciones públ.	3,01	(0,19)	2,82	2,82	0,00
	Suministros	107,68	(26,75)	80,93	80,93	0,00
	Pérdidas de crédito comerciales incobrables	7,51	139,72	147,23	147,23	0,00
	Otros gastos varios	190,96	376,65	567,61	567,61	0,00
Artículo 22.	Tributos	181,30	(77,14)	104,16	104,16	0,00
	Tributos	181,30	(77,14)	104,16	104,16	0,00
CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS		67,93	(41,60)	26,33	26,33	0,00
Artículo 31.	Deuda a corto plazo	67,93	(41,60)	26,33	26,33	0,00
	Intereses	1,72	(1,52)	0,20	0,20	0,00
	Gast. de emisión, modific. y cancelación	66,21	(40,08)	26,13	26,13	0,00
CAPÍTULO 5. AMORTIZACIONES		245,05	(52,93)	192,12	192,12	0,00
Artículo 50.	Amortizaciones inmovilizado inmat.	71,26	2,32	73,58	73,58	0,00
	Amortización inmovilizado inmaterial	71,26	2,32	73,58	73,58	0,00
Artículo 51.	Amortizaciones inmovilizado material	173,79	(55,25)	118,54	118,54	0,00
	Amortización inmovilizado material	173,79	(55,25)	118,54	118,54	0,00
TOTAL GASTOS		11.537,78	(2.223,84)	9.313,94	9.314,40	(0,46)

Importes en miles de euros

Centro de Iniciativas para la Reinserción

8.12.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presup. aprobado (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Desviaciones (5 = 4 - 3)
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN ACTIVOS FINANCIEROS	468,79	60,00	528,79	528,79	0,00
Artículo 84. Aportaciones a cuenta de capital	468,79	60,00	528,79	528,79	0,00
De la Generalidad de Cataluña	468,79	60,00	528,79	528,79	0,00
TOTAL RECURSOS	468,79	60,00	528,79	528,79	0,00

DOTACIONES	Presup. aprobado (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Desviaciones (5 = 4 - 3)
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	264,44	60,00	324,44	362,59	(38,15)
Artículo 62. Inversiones en maquin. inst. y util.	84,14	44,90	129,04	163,20	(34,16)
Artículo 64. Inversiones en mob. y enseres	6,01	5,10	11,11	11,23	(0,12)
Artículo 65. Inversiones en equipo y proc. datos	24,04	0,00	24,04	24,69	(0,65)
Artículo 68. Inversiones en inmov. inmaterial	150,25	10,00	160,25	163,47	(3,22)
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	204,35	0,00	204,35	204,35	0,00
Artículo 85. Variación del capital circulante	204,35	0,00	204,35	204,35	0,00
TOTAL DOTACIONES	468,79	60,00	528,79	566,94	(38,15)

Importes en miles de euros

8.13. CENTRO DE INNOVACIÓN Y DESARROLLO EMPRESARIAL**8.13.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		28.303,15
Inmovilizaciones inmateriales	67,35	
- Aplicaciones informáticas	174,13	
- Amortizaciones	(106,78)	
Inmovilizaciones materiales	1.153,52	
- Terrenos y construcciones	773,85	
- Instalaciones	1.026,64	
- Mobiliario	432,81	
- Otro inmovilizado	254,93	
- Amortizaciones	(1.334,71)	
Inmovilizaciones financieras	27.082,28	
- Participaciones en empresas del grupo	70.847,78	
- Participaciones en empresas asociadas	3.572,72	
- Cartera de valores a largo plazo	3.967,30	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	248,15	
- Provisiones	(51.553,67)	
ACTIVO CIRCULANTE		52.836,05
Deudores	42.697,97	
- Prestaciones de servicios	54,88	
- Deudores varios	42.531,81	
- Personal	1,50	
- Administraciones públicas	109,78	
Inversiones financieras temporales	1.012,54	
- Otros créditos	1.012,54	
Tesorería	9.108,81	
Ajustes por periodificación	16,73	
TOTAL ACTIVO		81.139,20

PASIVO

FONDOS PROPIOS		35.910,14
Fondo social	93.095,43	
Resultados de ejercicios anteriores	(57.754,13)	
Resultado del ejercicio	568,84	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN DIF. EJERCICIOS		3.752,98
Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	3.752,98	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		3.153,66
Desembolsos pendientes sobre acciones	3.153,66	
- De otras empresas	3.153,66	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		38.322,42
Acreeedores comerciales	36.717,10	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	36.717,10	
Otras deudas no comerciales	586,28	
- Administraciones públicas	242,08	
- Otras deudas	332,90	
- Remuneraciones pendientes de pago	11,30	
Ajustes por periodificación	1.019,04	
TOTAL PASIVO		81.139,20

Importes en miles de euros

Centro de Innovación y Desarrollo Empresarial

8.13.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	3.535,83	1. Ingresos de explotación	13.766,34
a) Sueldos, salarios y asimilados	2.734,69	a) Importe neto de la cifra de negocios	73,98
b) Cargas sociales	801,14	b) Subvenciones de explotación y otros ingresos	13.692,36
3. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	199,21		
5. Otros gastos de explotación	13.092,14		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	3.060,84
6. Gastos financieros	11,43	2. Ingresos financieros	510,66
c) Por otras deudas	11,43	c) Otros	510,66
7. Variación provisiones de inversiones financieras	(780,30)		
8. Diferencias negativas de cambio	0,10		
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	1.279,43		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.781,41
10. Pérdidas procedentes del inmov. inmat. y mat.	12,25	4. Beneficios en enajenación de inmov. inmat. y mat.	2.362,50
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	2.350,25		
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	568,84		
VI. BENEFICIOS DEL EJERCICIO	568,84		

Importes en miles de euros

Centro de Innovación y Desarrollo Empresarial

8.13.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presup. inicial (1)	Modific. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes (5)	Cuenta explot. (6 = 4 + 5)	Saldo presup. (7 = 4 - 3)
CAPÍTULO 3. INGR. PROPIOS	78,13	0,00	78,13	113,71	0,00	113,71	35,58
Artículo 30. Ventas y prestación de servicios	78,13	0,00	78,13	113,71	0,00	113,71	35,58
CAPÍTULO 4. SUBV. CORRIENTES RECIBIDAS EMPR.	11.824,91	352,51	12.177,42	12.177,42	1.475,21	13.652,63	0,00
Artículo 45. De la Generalidad de Cataluña	11.824,91	77,72	11.902,63	11.902,63	1.475,21	13.377,84	0,00
Generalidad de Cataluña 2002	11.824,91	0,00	11.824,91	11.824,91	0,00	11.824,91	0,00
Generalidad de Cataluña 2001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subv. pendientes de aplicación 2001	0,00	0,00	0,00	0,00	1.649,37	1.649,37	0,00
Ingresos anticipados	0,00	0,00	0,00	0,00	4.597,87	4.597,87	0,00
Sobrante de explotación 2002	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.019,04)	(1.019,04)	0,00
Traspaso de capítulo IV a capítulo VII	0,00	(2.362,50)	(2.362,50)	(2.362,50)	(3.752,99)	(6.115,49)	0,00
Presidencia	0,00	162,27	162,27	162,27	0,00	162,27	0,00
Dirección General de Industria	0,00	2.992,14	2.992,14	2.992,14	0,00	2.992,14	0,00
Traspaso de capítulo IV a capítulo VII	0,00	(233,38)	(233,38)	(233,38)	0,00	(233,38)	0,00
Traspaso a Presidencia	0,00	(480,81)	(480,81)	(480,81)	0,00	(480,81)	0,00
Artículo 49. Otras subvenciones a la explotación	0,00	274,79	274,79	274,79	0,00	274,79	0,00
De la Comunidad Económica Europea	0,00	274,79	274,79	274,79	0,00	274,79	0,00
CAPÍTULO 5. INGR. PATRIM. Y DÉFICIT EXPL.	270,46	0,00	270,46	2.873,16	0,00	2.873,16	2.602,70
Artículo 53. Otros ingresos financieros	270,46	0,00	270,46	2.873,16	0,00	2.873,16	2.602,70
De las cuentas corrientes	180,31	0,00	180,31	376,26	0,00	376,26	195,95
Diferencias positivas de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beneficios de la cartera de valores	0,00	0,00	0,00	2.362,50	0,00	2.362,50	2.362,50
Dividendos	90,15	0,00	90,15	134,40	0,00	134,40	44,25
TOTAL INGRESOS	12.173,50	352,51	12.526,01	15.164,29	1.475,21	16.639,50	2.638,28

Importes en miles de euros

Centro de Innovación y Desarrollo Empresarial

Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

GASTOS	Presup. inicial (1)	Modific. (2)	Presup. definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Ajustes (5)	Cuenta explotación presupuest. (6 = 4 + 5)	Saldo (7 = 4 - 3)
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES DEL PERSONAL	3.906,58	0,00	3.906,58	3.535,83	0,00	3.535,83	(370,75)
Artículo 10. Sueldos y salarios	2.914,91	0,00	2.914,91	2.734,69	0,00	2.734,69	(180,22)
Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales	901,52	0,00	901,52	733,69	0,00	733,69	(167,83)
Artículo 12. Otros gastos sociales	90,15	0,00	90,15	67,45	0,00	67,45	(22,70)
CAPÍTULO 2. GAST. BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	8.221,84	352,51	8.574,35	13.092,14	0,00	13.092,14	4.517,79
Artículo 21. Servicios exteriores	7.680,93	352,51	8.033,44	12.330,41	0,00	12.330,41	4.296,97
Alquileres de bienes muebles e inmuebles	285,48	0,00	285,48	303,77	0,00	303,77	18,29
Gastos de mantenimiento del inmovilizado	72,12	0,00	72,12	87,33	0,00	87,33	15,21
Servicios de profesionales independientes	270,46	0,00	270,46	339,86	0,00	339,86	69,40
Transportes	30,05	0,00	30,05	37,60	0,00	37,60	7,55
Primas de seguros	18,03	0,00	18,03	16,71	0,00	16,71	(1,32)
Publicidad, propaganda y RRPP	36,06	0,00	36,06	28,00	0,00	28,00	(8,06)
Suministros	55,59	0,00	55,59	47,22	0,00	47,22	(8,37)
Otros gastos varios	6.913,14	352,51	7.265,65	11.469,92	0,00	11.469,92	4.204,27
Artículo 22. Tributos	540,91	0,00	540,91	761,73	0,00	761,73	220,82
CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS	45,08	0,00	45,08	11,53	0,00	11,53	(33,55)
Artículo 31. Deudas a corto plazo	45,08	0,00	45,08	11,43	0,00	11,43	(33,65)
Artículo 32. Diferencias negativas de cambio	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,10	0,10
"Ajustes extrapresupuestarios"	0,00	0,00	0,00	0,00	(568,84)	(568,84)	0,00
Amortizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	199,21	199,21	0,00
Pérdidas del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00	12,25	12,25	0,00
Provisión de la cartera de valores	0,00	0,00	0,00	0,00	(780,30)	(780,30)	0,00
TOTAL GASTOS DE EXPLOTACIÓN	12.173,50	352,51	12.526,01	16.639,50	(568,84)	16.070,66	4.113,49
DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN DEL EJERCICIO 2002				(1.475,21)		568,84	
SALDO CUENTA PÉRDIDAS Y GANANCIAS DEL EJERCICIO 2002						568,84	

Importes en miles de euros

Nota: La Ley de presupuestos aprueba, en el capítulo 4, la partida subvenciones corrientes concedidas a empresas privadas, por un importe de 601,01 m€. La empresa, en su presupuesto inicial, incluye este importe en el capítulo 2, dentro del concepto Otros gastos varios. Además, en el presupuesto inicial y también dentro del concepto Otros gastos varios incluye 102,17 m€ que el presupuesto aprobado por ley recoge dentro de otro concepto del mismo capítulo y artículo, en concreto, en el de Suministros.

Centro de Innovación y Desarrollo Empresarial

8.13.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presup. inicial	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes (5)	Balance (6 = 4 + 5)
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 4 + 5)
CAPÍTULO 7. SUBV. CAPITAL RECIBIDAS POR LA EMPR.	2.599,38	15.072,00	17.671,38	17.671,38	0,00	17.671,38
Artículo 70. Del Estado / De la Generalidad	2.599,38	15.072,00	17.671,38	17.671,38	0,00	17.671,38
Ley de presupuestos 2002	2.599,38	0,00	2.599,38	2.599,38	0,00	2.599,38
Plan de consolidación y competitividad de la PYME	0,00	3.888,98	3.888,98	3.888,98	0,00	3.888,98
Traspaso de capítulo VIII	0,00	1.202,02	1.202,02	1.202,02	0,00	1.202,02
Traspaso de capítulo IV	0,00	233,38	233,38	233,38	0,00	233,38
Promoción tecnológica	0,00	248,00	248,00	248,00	0,00	248,00
DGI - Reequilibrio	0,00	9.499,62	9.499,62	9.499,62	0,00	9.499,62
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	2.824,75	5.753,09	8.577,84	8.577,84	0,00	8.577,84
Artículo 83. Aportaciones al fondo patrimonial	2.824,75	1.160,48	3.985,23	3.985,23	0,00	3.985,23
De la Generalidad de Cataluña	2.824,75	0,00	2.824,75	2.824,75	0,00	2.824,75
Traspaso de capítulo IV	0,00	2.362,50	2.362,50	2.362,50	0,00	2.362,50
Traspaso a capítulo VII	0,00	(1.202,02)	(1.202,02)	(1.202,02)	0,00	(1.202,02)
Artículo 85. Enajenación de participaciones	0,00	4.592,61	4.592,61	4.592,61	0,00	4.592,61
Catalana d'Iniciatives y Nexus Capital	0,00	4.592,61	4.592,61	4.592,61	0,00	4.592,61
TOTAL RECURSOS	5.424,13	20.825,09	26.249,22	26.249,22	0,00	26.249,22

Importes en miles de euro

Centro de Innovación y Desarrollo Empresarial

Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

DOTACIONES	Presup. inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Ajustes (5)	Balance (6 = 4 + 5)
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	120,20	445,69	565,89	150,35	0,00	150,35
Artículo 64. Invers. en mobiliario y enseres	90,15	0,00	90,15	24,81	0,00	24,81
Artículo 65. Inversiones en equipos de proceso de datos	30,05	280,00	310,05	67,23	0,00	67,23
Artículo 67. Inver. en otro inmov. mat.	0,00	165,69	165,69	0,00	0,00	0,00
Artículo 68. Invers. en inmov. inmat.	0,00	0,00	0,00	58,31	0,00	58,31
CAPÍTULO 7. SUBV. CAP. CONCEDIDAS POR LA EMPR.	2.599,38	18.885,92	21.485,30	21.150,14	0,00	21.150,14
Artículo 77. A empresas privadas	1.998,37	9.172,69	11.171,06	10.835,90	0,00	10.835,90
Ayudas I+D con cooperación Red IT	0,00	1.056,61	1.056,61	1.056,61	0,00	1.056,61
Ayuda I+D y titulados	0,00	(235,06)	(235,06)	(249,93)	0,00	(249,93)
Ayudas proyectos concertados	0,00	(122,45)	(122,45)	(122,45)	0,00	(122,45)
Ayudas centros tecnológicos	300,51	(300,51)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas capital concepto	901,52	1.405,06	2.306,58	2.306,58	0,00	2.306,58
Ayudas Promocióm2 Intel-ligents	315,53	(16,91)	298,62	298,62	0,00	298,62
Centro Magnesio	0,00	300,51	300,51	0,00	0,00	0,00
Plan de consolidación y competitividad de la PYME	480,81	7.085,44	7.566,25	7.546,47	0,00	7.546,47
Artículo 78. A familias e instit. sin ánimo de lucro	601,01	213,61	814,62	814,62	0,00	814,62
Convenios Centros Tecnológicos Red IT	601,01	213,61	814,62	814,62	0,00	814,62
Artículo 79. Otras subvenciones de cap.	0,00	9.499,62	9.499,62	9.499,62	0,00	9.499,62
Ayudas reequilibrio	0,00	9.499,62	9.499,62	9.499,62	0,00	9.499,62
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	2.704,55	7.310,66	10.015,21	3.060,10	0,00	3.060,10
Artículo 80. Invers. financ. a l. plazo	2.704,55	7.310,66	10.015,21	3.060,10	0,00	3.060,10
Cartera de valores	1.202,02	(1.202,02)	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo inversión	1.502,53	8.512,68	10.015,21	3.060,10	0,00	3.060,10
TOTAL DOTACIONES	5.424,13	26.642,27	32.066,40	24.360,59	0,00	24.360,59
REMANENTE PRESUPUESTO DE INVERSIÓN 2001				1.888,63		
REMANENTE ACUMULADO DEL PRESUPUESTO DE INVERSIÓN 31-12-2001				5.817,18		
REMANENTE ACUMULADO DEL PRESUPUESTO DE INVERSIÓN 31-12-2002				7.705,81		
RESUMEN DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2002						
Remanente de explotación ejercicio 2002			(1.475,21)			
Remanente de inversión ejercicio 2002			1.888,63			
Remanente de capital 2002 (capítulo VII)		(3.478,76)				
Remanente financiero 2002 (capítulo VIII)		5.367,39				
Remanente acumulado de inversión hasta 31-12-2001			5.817,18			
Remanente de capital acumulado hasta 31-12-2001 (cap. VII)		3.813,91				
Remanente financiero acumulado hasta 31-12-2001 (cap. VIII)		2.003,27				
REMANENTE ACUMULADO A 31-12-2002			6.230,60			

Importes en miles de euro

Nota: Si bien el total de dotaciones del capítulo 7 que presenta la empresa como presupuesto inicial, 2,599,38 m€, coincide con el aprobado por la Ley de presupuestos, la Ley prevé que este total se reparta entre empresas privadas (artículo 77) 796,34 m€, y familias e instituciones sin ánimo de lucro (artículo 78) 1.803,04 m€, mientras que la empresa, en el presupuesto inicial recoge, para el artículo 77, 1.998,37 m€ y, para el artículo 78, 601,01 m€.

8.14. LABORATORIO GENERAL DE ENSAYOS E INVESTIGACIONES**8.14.1. Balance de situación a 31.12.02**

ACTIVO		
INMOVILIZADO		24.150,82
Inmovilizaciones inmateriales	496,34	
- Aplicaciones informáticas	1.349,31	
- Anticipos	96,99	
- Amortizaciones	(949,96)	
Inmovilizaciones materiales	23.496,48	
- Terrenos y construcciones	15.564,15	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	38.619,93	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	16.165,40	
- Inmovilizado material en curso	713,85	
- Otro inmovilizado	1.877,32	
- Amortizaciones	(49.444,17)	
Inmovilizaciones financieras	158,00	
- Participaciones en empresas del grupo	21,10	
- Créditos a empresas del grupo	9,80	
- Cartera de valores a largo plazo	127,35	
- Provisiones	(0,25)	
ACTIVO CIRCULANTE		11.895,14
Existencias	646,78	
- Productos en curso y semiterminados	646,78	
Deudores	7.155,40	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	7.928,03	
- Deudores varios	25,14	
- Personal	35,18	
- Administraciones públicas	17,34	
- Provisiones	(850,29)	
Tesorería	4.056,89	
Ajustes por periodificación	36,07	
TOTAL ACTIVO		36.045,96
PASIVO		
FONDOS PROPIOS		30.733,71
Fondo social	64.074,14	
Resultados de ejercicios anteriores	(31.470,20)	
Pérdidas y ganancias	(1.870,23)	
INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		236,06
Subvenciones de capital	236,06	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		6,00
Provisiones para pensiones y obligaciones similares	6,00	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		5.070,19
Acreedores comerciales	2.129,91	
- Anticipos recibidos por pedidos	587,03	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	1.542,88	
Otras deudas no comerciales	2.940,28	
- Administraciones públicas	466,87	
- Otras deudas	1.566,82	
- Remuneraciones pendientes de pago	906,59	
TOTAL PASIVO		36.045,96

Importes en miles de euros

Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones

8.14.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	1.902,02	1. Importe neto cifra de negocios	16.269,40
b) Consumos de materias primas	632,16	b) Prestación de servicios	16.269,40
c) Otros gastos externos	1.269,86	2. Aumento de existencias productos terminados	296,49
3. Gastos de personal	8.882,30	4. Otros ingresos de explotación	16,18
a) Sueldos, salarios y asimilados	6.867,26	b) Subvenciones	16,18
b) Cargas sociales	2.015,04		
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	3.717,61		
5. Variación de las provisiones de tráfico	216,38		
6. Otros gastos de explotación	3.969,81		
a) Servicios exteriores	3.926,00		
b) Tributos	43,81		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	2.106,05
9. Variación prov. de inversiones financieras	(0,23)	7. Otros ingresos financieros y asimilados	77,93
		c) Otros intereses	77,93
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	78,16		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	2.027,89
10. Pérdidas procedentes del inmovilizado	49,38	9. Beneficios procedentes del inmovilizado	0,96
		10. Subv. capital transferidas al rtdo. del ejercicio	206,08
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	157,66		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	1.870,23
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	1.870,23

Importes en miles de euros

Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones

8.14.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presup. inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presup. (5 = 2 - 1)
Capítulo 3. Ingresos propios	12.350,80	16.273,35	0,00	16.273,35	3.922,55
Artículo 30. Servicios a terceros	12.350,80	16.269,40	0,00	16.269,40	3.918,60
Artículo 31. Provisiones aplicadas	0,00	3,95	0,00	3,95	3,95
Capítulo 5. Ingresos patrimoniales y déficit de explot.	0,00	94,11	0,00	94,11	94,11
Artículo 52. Intereses y depósitos	0,00	77,93	0,00	77,93	77,93
Artículo 53. Otros ingresos	0,00	16,18	0,00	16,18	16,18
Partidas de ajuste			503,53	503,53	
Variación de existencias			296,49	296,49	
Subvención de capital			206,08	206,08	
Beneficios inmovilizado material			0,96	0,96	
TOTAL INGRESOS	12.350,80	16.367,46	503,53	16.870,99	4.016,66
GASTOS	Presup. inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presup. (5 = 1 - 2)
Capítulo 1. Remuneraciones al personal	8.137,71	8.891,52	(9,22)	8.882,30	(753,81)
Artículo 10. Sueldos y salarios	6.358,71	6.876,47	(9,22)	6.867,25	(517,76)
Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales	1.658,80	1.853,67	0,00	1.853,67	(194,87)
Artículo 12. Otras prestaciones sociales	120,20	161,38	0,00	161,38	(41,18)
Capítulo 2. Gastos bienes corrientes y servicios	4.171,02	5.892,63	9,22	5.901,85	(1.721,61)
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	1.171,97	1.902,02	0,00	1.902,02	(730,05)
Artículo 21. Servicios exteriores	2.956,98	3.946,81	9,22	3.956,03	(989,83)
Artículo 22. Tributos	42,07	43,80	0,00	43,80	(1,73)
Capítulo 3. Gastos financieros	42,07	0,00	0,00	0,00	42,07
Artículo 31. Deuda a corto plazo	42,07		0,00	0,00	42,07
Partidas de ajuste			3.957,06	3.957,06	
Provisión por insolvencias			190,07	190,07	
Amortizaciones			3.717,61	3.717,61	
Pérdidas inmovilizado material			49,38	49,38	
TOTAL GASTOS	12.350,80	14.784,15	3.957,06	18.741,21	(2.433,35)

Importes en miles de euros

Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones

8.14.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
Capítulo 8. Variación de activos financieros	3.606,07	3.606,07	0,00
Artículo 84. Aportaciones a cuenta de capital	3.606,07	3.606,07	0,00
084.0.01 De la Generalidad de Cataluña	3.606,07	3.606,07	0,00
TOTAL RECURSOS	3.606,07	3.606,07	0,00

DOTACIONES	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
Capítulo 6. Inversiones reales	3.606,07	2.819,09	786,98
Artículo 61. Inversiones en edificios y otras construcciones	360,61	0,00	360,61
Artículo 62. Maquinaria, instalaciones y utillaje	3.245,46	1.744,04	1.501,42
Artículo 63. Transportes	0,00	77,56	(77,56)
Artículo 64. Mobiliario y enseres	0,00	96,85	(96,85)
Artículo 65. Equipos de proceso de datos	0,00	181,37	(181,37)
Artículo 67. Otro inmovilizado material	0,00	478,52	(478,52)
Artículo 68. Inmovilizado inmaterial	0,00	240,75	(240,75)
Capítulo 8. Variación de activos financieros	0,00	9,80	(9,80)
Artículo 83. Adquisición acciones	0,00	9,80	(9,80)
TOTAL DOTACIONES	3.606,07	2.828,89	777,18

Importes en miles de euros

8.15. INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN APLICADA DEL AUTOMÓVIL

8.15.1. Balance de situación abreviado a 31.12.02

ACTIVO

INMOVILIZADO		62.958
Inmovilizaciones inmateriales	236	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	15	
- Aplicaciones informáticas	886	
- Amortizaciones	(665)	
Inmovilizaciones materiales	62.413	
- Terrenos y construcciones	56.359	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	24.713	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	11.562	
- Inmovilizado material en curso	1.770	
- Otro inmovilizado	1.897	
- Amortizaciones	(33.888)	
Inmovilizaciones financieras	309	
- Participaciones en empresas asociadas	300	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	9	
ACTIVO CIRCULANTE		3.128
Deudores	857	
- Deudores varios	560	
- Administraciones públicas	297	
Inversiones financieras temporales	2.227	
- Cartera de valores a corto plazo	2.176	
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	51	
Tesorería	44	
TOTAL ACTIVO		66.086

Importes en miles de euros

Nota: El IDIADA presenta las cuentas anuales en importes totalmente redondeados a miles de euros y, por lo tanto, no presenta ningún decimal.

Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil

Balance de situación abreviado a 31.12.02

PASIVO

FONDOS PROPIOS		43.093
Fondo social	61.936	
Remanentes de explotación	13.943	
Resultados de ejercicios anteriores	(28.302)	
Pérdidas y ganancias	(4.484)	
INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		86
Subvenciones de capital	86	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		16.446
Deudas con entidades de crédito	16.446	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		6.461
Deudas con entidades de crédito	5.252	
- Préstamos y otras deudas	5.105	
- Deudas por intereses	147	
Acreedores comerciales	1.208	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	1.208	
Otras deudas no comerciales	1	
- Administraciones públicas	1	
TOTAL PASIVO		66.086

Importes en miles de euros

Nota: El IDIADA presenta las cuentas anuales en importes totalmente redondeados a miles de euros y, por lo tanto, no presenta ningún decimal.

Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil

8.15.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	2	1. Ingresos de explotación	1.998
a) Sueldos, salarios y asimilados	2	a) Importe neto de la cifra de negocios	1.998
3. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	5.605		
5. Otros gastos de explotación	172		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	3.781
6. Gastos financieros	907	2. Ingresos financieros	161
c) Por otras deudas	907	b) En empresas asociadas	120
		c) Otros	41
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	746
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	4.527
10. Pérdidas procedentes del inmovilizado material	15	6. Subv. capital y cesiones transferidas rtdo. ejerc.	28
		7. Ingresos extraordinarios	19
		8. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	11
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	43		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	4.484
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	4.484

Importes en miles de euros

Nota: El IDIADA presenta las cuentas anuales en importes totalmente redondeados a miles de euros, es decir, sin ningún decimal.

Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil

8.15.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS			Presupuesto
			aprobado
CAPÍTULO	3.	INGRESOS PROPIOS	1.863,14
Artículo	30	Ventas y prestaciones de servicios	1.863,14
302		Otras ventas	1.863,14
CAPÍTULO	4.	SUBV. CORR. RECIBIDAS POR LA EMPR.	210,35
Artículo	45	Subvenciones corrientes recibidas	210,35
450		De la Generalidad de Cataluña	210,35
TOTAL INGRESOS			2.073,49

GASTOS			Presupuesto
			aprobado
CAPÍTULO	1.	REMUNERACIONES AL PERSONAL	6,01
Artículo	12	Otros gastos sociales	6,01
120		Otros gastos	6,01
CAPÍTULO	2.	GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	384,65
Artículo	20	Compras y aprovisionamientos	66,11
200		Compras de otros aprovisionamientos	24,04
201		Trabajos realizados por otras empresas	42,07
Artículo	21	Servicios exteriores	198,34
213		Servicios de profesionales independientes	198,34
Artículo	22	Tributos	120,20
220		Otros tributos	120,20
CAPÍTULO	3.	GASTOS FINANCIEROS	1.682,83
Artículo	31	Deuda a corto plazo	1.682,83
310		Gastos financieros a corto plazo	1.682,83
TOTAL GASTOS			2.073,49

Importes en miles de euros

Nota: La empresa no ha presentado la liquidación del presupuesto y, por eso, se ha transcrito el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos.

Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil

8.15.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS		Presupuesto aprobado
CAPÍTULO	8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	9.231,55
Artículo	84 Aportaciones a cuenta de capital	9.231,55
8.400.001	De la Generalidad de Cataluña	9.231,55
TOTAL RECURSOS		9.231,55

DOTACIONES		Presupuesto aprobado
CAPÍTULO	6. INVERSIONES REALES	3.005,06
Artículo	61 Edificios y otras construcciones	1.502,53
6.100.001	En edificios y otras construcciones	1.502,53
Artículo	62 Invers. en maquinaria, instalaciones	1.502,53
6.200.001	Invers. en maquinaria, instalaciones	1.502,53
CAPÍTULO	9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	6.226,49
Artículo	90 Amortizaciones de deuda a l/p.	6.226,49
9.000.001	Amortización de deuda interior	6.226,49
TOTAL DOTACIONES		9.231,55

Importes en miles de euros

Nota: La empresa no ha presentado la liquidación del presupuesto y, por eso, se ha transcrito el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos.

8.16. INSTITUTO CATALÁN DE ENERGÍA**8.16.1. Balance de situación a 31.12.02**

ACTIVO		
INMOVILIZADO		12.991,45
Inmovilizaciones inmateriales	106,68	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	0,29	
- Aplicaciones informáticas	247,01	
- Amortizaciones	(140,62)	
Inmovilizaciones materiales	102,16	
- Instalaciones técnicas	110,63	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	162,04	
- Otro inmovilizado	477,19	
- Amortizaciones	(647,70)	
Inmovilizaciones financieras	12.782,61	
- Participaciones en empresas del grupo	9.141,40	
- Participaciones en empresas asociadas	7.386,52	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	0,03	
- Provisiones	(3.745,34)	
ACTIVO CIRCULANTE		3.574,69
Deudores	693,47	
- Clientes por ventas y prestación de servicios	156,00	
- Empresas del grupo, deudores	145,30	
- Empresas asociadas, deudores	24,45	
- Deudores varios	358,44	
- Personal	0,09	
- Administraciones públicas	105,10	
- Provisiones	(95,91)	
Inversiones financieras temporales	3,78	
- Otros créditos	3,78	
Tesorería	2.874,08	
Ajustes por periodificación	3,36	
TOTAL ACTIVO		16.566,14
PASIVO		
FONDOS PROPIOS		14.752,42
Fondo social	18.424,74	
Resultados de ejercicios anteriores	(3.341,98)	
Pérdidas y ganancias (beneficio o pérdida)	(330,34)	
INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		304,42
Subvenciones de explotación pendientes de aplicación	304,42	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		1.509,30
Acreedores comerciales	588,60	
- Deudas por compras o prestación de servicios	588,60	
Otras deudas no comerciales	543,84	
- Administraciones públicas	154,74	
- Otras deudas	384,05	
- Remuneraciones pendientes de pago	5,05	
Ajustes por periodificación	376,86	
TOTAL PASIVO		16.566,14

Importes en miles de euros

Instituto Catalán de Energía

8.16.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	1.856,51	1. Ingresos de explotación	5.026,54
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.465,49	a) Importe neto de la cifra de negocio	233,81
b) Cargas sociales	391,02	b) Otros ingresos de explotación	4.792,73
3. Dotaciones para amortiz. de inmovilizado	84,99		
4. Variación de las provisiones de tráfico	32,17		
5. Otros gastos de explotación	3.301,41		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	248,54
8. Diferencias negativas de cambio	0,21	2. Ingresos financieros	84,82
		c) Otros ingresos financieros	84,45
		d) Beneficios en inversiones financieras	0,37
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	84,61		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	163,93
9. Variación de las provisiones de inmov.	209,32	7. Ingresos extraordinarios	42,91
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	166,41
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	330,34
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	330,34

Importes en miles de euros

Instituto Catalán de Energía

8.16.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presup. (3 = 1-2)	Ajustes (4)	Cuenta de explotación (5 = 2 + 4)
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS	997,68	827,76	169,92	0,00	827,76
CAPÍTULO 4. SUBV. CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPRESA	3.807,65	4.143,69	(336,04)	182,83	4.326,52
TOTAL RECURSOS	4.805,33	4.971,45	(166,12)	182,83	5.154,28

GASTOS	Presupuesto inicial (1)	Obligaciones reconocidas (2)	Saldo presup. (3 = 1-2)	Ajustes (4)	Cuenta de explotación (5 = 2 + 4)
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES AL PERSONAL	1.496,52	1.371,74	124,78	484,78	1.856,52
CAPÍTULO 2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	3.308,21	3.786,18	(477,97)	(484,78)	3.301,40
CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS	0,60	0,21	0,39	0,00	0,21
CAPÍTULO 5. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN PROVISIÓN	0,00	0,00	0,00	85,00	85,00
TOTAL DOTACIONES	4.805,33	5.158,13	(352,80)	326,49	5.484,62
SALDO		(186,68)	186,68	(143,66)	(330,34)

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

Liquidación ejercicio	(186,68)
Derechos liquidados	4.971,45
Obligaciones reconocidas	(5.158,13)
Exceso recursos ejercicios anteriores	487,24
Exceso rec. ej. ant. por diferencias de cambio	3,85
Remanente a 31 de diciembre	304,41

Importes en miles de euros

Instituto Catalán de Energía

8.16.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto inicial	Derechos liquidados	Desviaciones
	(1)	(2)	(3 = 1-2)
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	108,18	108,18	0,00
Artículo 83 Aportaciones al fondo patrimonial	108,18	108,18	0,00
TOTAL RECURSOS	108,18	108,18	0,00

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Obligacion. reconocidas	Desviaciones
	(1)	(2)	(3 = 1-2)
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	108,18	107,78	0,40
Artículo 62 Inv. en maquinaria, instalaciones y utillaje	9,01	8,51	0,50
Artículo 64 Inversiones en mobiliario y enseres	9,02	0,00	9,02
Artículo 65 Inversiones en equipo de proceso de datos	60,10	80,61	(20,51)
Artículo 68 Inversiones en inmovilizado inmaterial	30,05	18,66	11,39
TOTAL DOTACIONES	108,18	107,78	0,40

PRESUPUESTO DE CAPITAL

Liquidación ejercicio	0,40
Derechos liquidados	108,18
Obligaciones reconocidas	(107,78)
Recursos ejercicios anteriores	1.854,06
Remanente a 31 de diciembre	1.854,46

Importes en miles de euros

8.17. AGENCIA CATALANA DEL AGUA**8.17.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		1.104.267,87
Inmovilizaciones inmatrimiales	19.852,77	
Inmovilizaciones materiales	1.082.873,14	
- Inmovilizado propio	35.923,74	
- Infraestructuras en curso	232.970,41	
- Infraestructuras en funcionamiento	813.978,99	
Inmovilizaciones financieras	1.541,96	
GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		9.931,00
ACTIVO CIRCULANTE		342.168,29
Deudores	174.967,09	
- Por ingresos de derecho público	137.172,66	
- Otros deudores	37.794,43	
Tesorería	48,28	
Transferencias de fondos a aplicar	25.549,02	
Ajustes por periodificación	141.603,90	
TOTAL ACTIVO		1.456.367,16

PASIVO

RECURSOS PERMANENTES		222.218,40
Patrimonio propio	278.979,24	
Resultados ejercicios anteriores	94.898,34	
Aportaciones al fondo patrimonial	79.250,62	
Recursos generados aplicados al proceso inversor	694.397,50	
Recursos cedidos	(925.307,30)	
APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN		80.220,22
INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		74.784,62
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		402,10
ACREEDORES A LARGO PLAZO		745.021,50
PASIVO CIRCULANTE		333.720,32
Deudas con entidades de crédito y otros acreedores c.p.	111.091,70	
Acreedores transferencias y subvenciones otorgadas	34.961,27	
Acreedores por pagos ordenados	186.211,51	
Otras deudas no comerciales	1.455,84	
TOTAL PASIVO		1.456.367,16

Importes en miles de euros

Agencia Catalana del Agua

8.17.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Actividad ordinaria de explotación	107.953,90	1. Ingresos de derecho público aplicados	212.948,08
- Explotaciones infraestructuras hidráulicas	93.078,82	4. Otros ingresos de explotación	91,26
- Análisis i control de aguas	4.224,02	- Otros ingresos	87,30
- Mantenimiento red control de aguas	3.775,63	- Subvenciones de explotación	3,96
- Programa del medio marino litoral	3.614,43		
- Limpieza y mantenimiento de lechos	3.261,00		
3. Gastos de personal	23.691,17		
4. Dotaciones amortizaciones de inmovilizado	28.051,78		
- Gastos de primer establecimiento	184,31		
- Amortizaciones de inmovilizado inmaterial	2.944,49		
- Amortizaciones de inmovilizado material propio	3.047,32		
- Amortizaciones de inmovilizado infraestructuras	16.711,93		
- Amortizaciones de inmovilizado pendiente de clasificar	5.163,73		
6. Otros gastos de explotación	22.930,12		
- Transporte de agua mediante vehículos cisterna	539,02		
- Premio de recaudación	2.821,76		
- Compensación ingresos CAT	2.467,72		
- Servicios exteriores	14.792,82		
- Tributos	2.308,80		
TOTAL GASTOS DE EXPLOTACIÓN	182.626,97	TOTAL INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	213.039,34
I. BENEFICIO DE EXPLOTACIÓN	30.412,37		
7. Gastos financieros	32.408,51	7. Ingresos financieros	14,60
8. Dotación provisión inmovilizado financiero permanente	75,20		
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	32.483,71	TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	14,60
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	32.469,11
		III. PÉRDIDA DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	2.056,74
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	36,05	9. Ganancias procedentes del inmovilizado	21,97
13. Otros gastos extraordinarios	8,28	11. Subvenciones de capital aplicadas a resultados	337,97
14. Gastos y pérdidas de ejercicios anteriores	5.933,43	12. Ingresos extraordinarios	7.459,14
		13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	215,42
TOTAL GASTOS EXTRAORDINARIOS	5.977,76	TOTAL INGRESOS EXTRAORDINARIOS	8.034,50
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	2.056,74		
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	0,00		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00		

Importes en miles de euros

Agencia Catalana del Agua

8.17.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presupuesto aprobado	Derechos liquidados
CAPÍTULO III. INGRESOS PROPIOS		217.699,00	217.095,34
Artículo 30. Ingresos propios		217.699,00	217.095,34
300. Canon del agua		208.617,70	208.114,50
302. Otros ingresos propios		9.081,30	8.980,84
CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES		0,00	3,96
Subvenciones corrientes		0,00	3,96
CAPÍTULO V. INGRESOS PATRIMONIALES		0,00	101,90
Artículo 52. Ingresos de depósitos		0,00	14,60
Artículo 59. Otros ingresos patrimoniales		0,00	87,30
TOTAL INGRESOS		217.699,00	217.201,20
GASTOS		Presupuesto aprobado	Obligaciones contraídas
CAPÍTULO I. REMUNERACIONES AL PERSONAL		22.201,40	23.691,17
Artículo 10. Sueldos y salarios		17.539,10	18.373,44
Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales		4.662,30	5.317,73
CAPÍTULO II. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS		116.312,20	124.846,86
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos		96.314,20	96.854,45
200. Saneamiento y depuración de aguas residuales		90.063,50	92.259,54
201. Explotación y mantenim. de embalses		2.199,70	819,28
202. Mantenimiento redes automáticas de control		4.051,00	3.775,63
Artículo 21. Servicios exteriores		16.732,50	26.638,97
210. Alquileres		1.364,30	1.745,78
211. Cánones, premio de recaudación		3.612,20	2.821,76
212.01. Conservación y reparación		300,50	1.074,79
213.01. Análisis y control de aguas		4.628,80	4.224,02
213.02. Recuperación, protección y mejora del medio hídrico		2.313,90	1.967,72
213.03. Programa medio marino litoral		991,70	2.832,65
213.04. Otros servicios profesionales		601,00	7.157,50
215. Primas de seguros		450,80	369,80
216. Difusión y divulgación		816,50	1.333,18
217. Suministros		1.352,30	1.189,15
219. Otros gastos		300,50	1.922,62
Artículo 22. Tributos		0,00	1.353,44
Artículo 23. Dotación de las provisiones		3.265,50	0,00
CAPÍTULO III. GASTOS FINANCIEROS		34.547,10	32.408,51
Artículo 30. Deuda a largo plazo		34.547,10	32.408,51
CAPÍTULO IV. SUBVENCIONES CORRIENTES CONCEDIDAS		4.406,60	5.081,80
Artículo 46. A corporaciones locales		4.406,60	5.081,80
CAPÍTULO V. AMORTIZACIONES		34.488,30	28.051,78
Artículo 50. Inmovilizado inmaterial		2.404,00	2.944,49
Artículo 51. Inmovilizado material		31.900,00	24.922,98
Artículo 52. Amortizaciones gastos amortizables		184,30	184,31
TOTAL DOTACIONES		211.955,60	214.080,12
Artículo 54. Superávit/déficit de explotación		5.743,40	3.121,08

Importes en miles de euros

Agencia Catalana del Agua

8.17.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto aprobado	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados
CAPÍTULO V. INGRESOS PATRIMONIALES	40.231,70	0,00	40.231,70	31.172,53
CAPÍTULO VI. INGRESOS POR VENTA DE INMOVILIZADO	0,00	0,00	0,00	99,33
CAPÍTULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS	0,00	85.958,07	85.958,07	85.958,07
CAPÍTULO VIII. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	102.072,10	(85.958,07)	16.114,03	0,00
CAPÍTULO IX. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	127.573,00	0,00	127.573,00	127.573,30
TOTAL RECURSOS	269.876,80	0,00	269.876,80	244.803,23

DOTACIONES	Presupuesto aprobado	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Obligaciones contraídas
CAPÍTULO VI. INVERSIONES REALES	212.087,90	(73.186,27)	138.901,63	116.336,75
Artículo 61. Edificios y otras construcciones	300,50	0,00	300,50	584,94
Artículo 62. Maquinaria y utillaje	450,80	0,00	450,80	1.040,85
Artículo 63. Material de transporte	240,50	0,00	240,50	44,67
Artículo 64. Mobiliario y equipos de oficina	510,80	0,00	510,80	783,74
Artículo 65. EPD y aplicaciones informáticas	12.422,90	0,00	12.422,90	8.270,52
Artículo 66. Inversiones destinadas a uso general	194.556,30	(73.186,27)	121.370,03	100.328,22
Artículo 68. Inversiones en inmovilizado inmaterial	3.606,10	0,00	3.606,10	5.283,81
CAPÍTULO VII. SUBVENCIONES DE CAPITAL CONCEDIDAS	2.103,50	73.186,27	75.289,77	73.311,69
Artículo 76. A corporaciones locales	0,00	73.186,27	73.186,27	73.186,27
Artículo 77. A empresas	2.103,50	0,00	2.103,50	125,42
CAPÍTULO IX. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	55.685,40	0,00	55.685,40	55.685,38
Artículo 91. Amortización de préstamos a largo plazo	55.685,40	0,00	55.685,40	55.685,38
TOTAL DOTACIONES	269.876,80	0,00	269.876,80	245.333,82

Importes en miles de euros

8.18. JUNTA DE RESIDUOS**8.18.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		46.681,18
Inmovilizaciones inmateriales	1.379,79	
Inmovilizaciones materiales	37.225,29	
- Propias	37.219,83	
- De uso general	5,46	
Inmovilizaciones financieras	8.076,10	
GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		62.998,91
ACTIVO CIRCULANTE		96.898,91
Existencias	355,45	
Deudores	78.131,77	
Inversiones financieras temporales	12.533,56	
Tesorería	2.475,10	
Ajustes por periodificación	3.403,03	
TOTAL ACTIVO		206.579,00

PASIVO

FONDOS PROPIOS		41.081,37
Fondo patrimonial	41.073,94	
Resultado del ejercicio: beneficio	7,43	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERC.		69.266,52
ACREEDORES A LARGO PLAZO		16.828,34
Deudas con entidades financieras	16.828,34	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		76.727,58
Acreeedores por subvenciones e inversiones acceder	66.603,44	
Otros acreedores	10.124,14	
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN		979,68
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN		1.695,51
TOTAL PASIVO		206.579,00

Importes en miles de euros

Junta de Residuos

8.18.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

DEBE		HABER	
Gastos de personal	5.445,17	Ingres. por tasas, prestación serv. y sanciones	34.350,11
- Sueldos, salarios y asimilados	4.261,40	Aumento de existencias de prod. terminados y en curso	148,28
- Cargas sociales	1.183,77	Transferencias traspasadas a resultados	29.714,52
Gastos financieros	351,89	Transf. de capital traspasadas a resultados	1.132,51
Tributos	(454,13)	Ingresos financieros	360,64
Trabajos, suminst., servicios exteriores y otros	42.235,07		
Subvenciones corrientes	956,24		
Subvenciones de capital	12.133,50		
Dotaciones ejercicio por amortiz. del inmov.	3.514,25		
Dotación de las provisiones para insolvencias	46,40		
Total Gastos	64.228,39	Total Ingresos	65.706,06
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS		RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	
Pérdidas procedentes del inmovilizado	10.846,90	Beneficios procedentes del inmovilizado	11.009,93
		Beneficios procedentes de las inversiones financieras	12,41
		Otros ingresos extraordinarios	233,43
	10.846,90		11.255,77
MODIF. DERECHOS Y OBLIGAC. EJERC. CERRADOS	1.879,11		
BENEFICIO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	7,43		
BENEFICIO DEL EJERCICIO	7,43		
TOTAL DEBE	76.961,83	TOTAL HABER	76.961,83
	76.954,40		

Importes en miles de euros

Nota: JR presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias en un formato que no es el normalizado. Así, presenta un conjunto de gastos e ingresos, tanto de explotación como financieros, sin diferenciarlos debidamente. La única diferencia presentada es la de los ingresos y gastos extraordinarios. Además, se observa como los ingresos por "Transferencias de capital traspasadas a resultados" no se recoge dentro de los ingresos extraordinarios tal y como correspondería. Todo ello nos ha obligado a realizar un conjunto de reagrupaciones para poder diferenciar el Resultado de explotación, el Resultado financiero, el Resultado de las actividades ordinarias y el Resultado extraordinario; la diferenciación es, además, básica para la elaboración de los cuadros 3 y 4.

Junta de Residuos

8.18.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto inicial	Modifica- ciones	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados
Capítulo 3. Ingresos propios	3.425,77	0,00	3.425,77	35.097,55
Capítulo 4. Transferencias corrientes	15.746,52	261,53	16.008,05	14.668,66
- Del Estado	1.502,53	0,00	1.502,53	163,14
- De la Generalidad de Cataluña	14.243,99	261,53	14.505,52	14.505,52
Capítulo 5. Otros ingresos	0,00	0,00	0,00	331,42
TOTAL RECURSOS	19.172,29	261,53	19.433,82	50.097,63

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Modifica- ciones	Presupuesto definitivo	Obligaciones reconocidas
Capítulo 1. Remuneraciones del personal	5.980,07	0,00	5.980,07	5.332,22
Capítulo 2. Gastos bienes corrientes y servicios	10.217,20	125,22	10.342,42	41.831,82
Capítulo 3. Gastos financieros	420,71	0,00	420,71	351,89
Capítulo 4. Subvenciones corrientes	2.554,31	136,31	2.690,62	956,24
TOTAL DOTACIONES	19.172,29	261,53	19.433,82	48.472,17

Superávit operaciones corrientes del ejercicio	1.625,46
Modificación de operaciones ejercicios anteriores	(2.022,79)
Remanente operaciones corrientes	(397,33)
Remanente ejercicios anteriores afectado por subvenciones otorgadas	957,74
Remanente acumulado afectado por subvenciones otorgadas	(560,41)
Remanente disponible operaciones corrientes	0,00

Importes en miles de euros

Junta de Residuos

8.18.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados
Capítulo 6. Enajenación de inmovilizado	0,00	11.009,93	11.009,93	11.009,93
Capítulo 7. Transferencias de capital	50.306,21	1.927,79	52.234,00	43.758,52
- De la Generalidad de Cataluña	16.107,12	245,96	16.353,08	16.353,08
- Del Estado (MIMA convenios)	0,01	810,49	810,50	810,50
- De Fondos de cohesión	25.183,90	0,00	25.183,90	25.723,60
- De otros entes	0,00	871,34	871,34	871,34
- Otras transferencias de capital	9.015,18	0,00	9.015,18	0,00
Capítulo 8. Variación activos financieros	0,00	12.724,15	12.724,15	12.724,15
Capítulo 9. Variación pasivos financieros	7.813,16	0,00	7.813,16	925,06
TOTAL RECURSOS	58.119,37	25.661,87	83.781,24	68.417,66

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Obligaciones contraídas
Capítulo 6. Inversiones reales	7.813,16	13.040,28	20.853,44	6.239,00
Capítulo 7. Subvenciones de capital	50.306,21	0,00	50.306,21	13.166,84
Capítulo 8. Variación activos financieros	0,00	12.621,59	12.621,59	12.530,38
TOTAL DOTACIONES	58.119,37	25.661,87	83.781,24	31.936,22

Resultado operaciones de capital del ejercicio	36.481,44
Modificación de operaciones ejercicios anteriores	0,00
Remanente operaciones de capital	36.481,44
Remanente ejercicios anteriores afectado por subvenciones otorgadas	25.957,06
Remanente acumulado afectado por subvenciones otorgadas	(34.830,33)
Remanente acumulado afectado por inversiones comprometidas	(27.608,17)
Remanente disponible operaciones de capital	0,00

Importes en miles de euros

8.19. CENTRO DE LA PROPIEDAD FORESTAL**8.19.1. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002**

INGRESOS		Presupuesto aprobado
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS		0,02
Artículo 30	Ventas y prestación de servicios	0,01
Artículo 39	Otros ingresos	0,01
CAPÍTULO 4. SUBV. CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPR.		1.202,04
Artículo 40	De la Administración del Estado	0,01
Artículo 45	De la Generalidad de Cataluña	1.202,02
Artículo 49	Otras subvenciones a la explotación	0,01
TOTAL INGRESOS		1.202,06

GASTOS		Presupuesto aprobado
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES AL PERSONAL		931,58
Artículo 10	Sueldos y salarios	691,16
Artículo 11	Seguros y prestaciones sociales	240,41
Artículo 12	Otros gastos sociales	0,01
CAPÍTULO 2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS		234,42
Artículo 21	Servicios exteriores	233,22
210	Alquileres	3,01
212	Conservación y reparación	12,02
213	Servicios de profesionales independientes	114,19
215	Primas de seguros	4,81
216	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	12,02
217	Suministros	6,01
219	Otros gastos varios	81,16
Artículo 22	Tributos	1,20
CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS		0,01
Artículo 31	Deuda a corto plazo	0,01
CAPÍTULO 4. SUBV. CORRIENTES CONCED. POR LA EMPR.		36,06
Artículo 47	A empresas privadas	18,03
Artículo 48	A familias e instit. sin ánimo de lucro	18,03
TOTAL GASTOS		1.202,06

Importes en miles de euros

Nota : La empresa no ha presentado la liquidación del presupuesto y, por eso, se ha transcrito el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos.

Centro de la Propiedad Forestal**8.19.2. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002**

RECURSOS		Presupuesto aprobado
CAPÍTULO 7.	SUBVENCIONES DE CAPITAL RECIBIDAS POR LA EMPR.	3.756,34
Artículo 70	De la Administración del Estado	0,01
Artículo 75	De la Generalidad de Cataluña	3.756,32
Artículo 79	Otras subvenciones de capital	0,01
CAPÍTULO 8.	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0,01
Artículo 87	Remanentes ejercicios anteriores	0,01
TOTAL RECURSOS		3.756,35

DOTACIONES		Presupuesto aprobado
CAPÍTULO 6.	INVERSIONES REALES	751,29
Artículo 61	Inversiones en edificios y otras construcciones	300,51
Artículo 62	Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	18,03
Artículo 63	Inversiones en material de transporte	0,01
Artículo 64	Inversiones en mobiliario y enseres	24,05
Artículo 65	Inversiones en equipo de proceso de datos	30,05
Artículo 67	Inversiones en otro inmovilizado material	120,20
Artículo 68	Inversiones en inmovilizado inmaterial	258,44
680	Inversiones en inmovilizado inmaterial	60,10
682	Aplicaciones informáticas	48,08
684	Otro inmovilizado inmaterial	30,05
685	Gastos de investigación y desarrollo	120,21
CAPÍTULO 7.	SUBVENCIONES DE CAPITAL CONCEDIDAS POR LA EMPR.	3.005,06
Artículo 77	A empresas privadas	1.502,53
Artículo 78	A familias e instituciones sin ánimo de lucro	1.502,53
TOTAL DOTACIONES		3.756,35

Importes en miles de euros

Nota: La empresa no ha presentado la liquidación del presupuesto y, por eso, se ha transcrito el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos.

8.20. AGUAS TER LLOBREGAT - ENTE DE ABASTECIMIENTO DE AGUAS**8.20.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO****INMOVILIZACIONES**

Inmovilizaciones inmateriales	19.961,41	
Inmovilizaciones materiales	490.101,45	
Inmovilizaciones financieras	530,60	
TOTAL INMOVILIZADO		510.593,46

Existencias	937,62	
Deudores	33.373,14	
Tesorería	17.977,15	
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		52.287,91
TOTAL ACTIVO		562.881,37

PASIVO**PATRIMONIO Y RESULTADOS**

Patrimonio	397.662,68	
Aportaciones de la Junta de Aguas	9.759,79	
Otras aportaciones	15.089,95	
Resultados positivos de ejercicios anteriores	10.685,04	
Resultado del ejercicio	152,80	
TOTAL PATRIMONIO Y RESULTADOS		433.350,26

INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		25.925,40
---	--	------------------

PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		617,14
--	--	---------------

ACREEDORES A LARGO PLAZO

Deudas con entidades de crédito	78.549,67	
Otros acreedores	3.114,49	
TOTAL ACREEDORES A LARGO PLAZO		81.664,16

ACREEDORES A CORTO PLAZO

Deudas con entidades de crédito	1.476,91	
Acreedores comerciales	19.423,86	
Otras deudas no comerciales	423,64	
TOTAL ACREEDORES A CORTO PLAZO		21.324,41
TOTAL PASIVO		562.881,37

Importes en miles de euros

Aguas Ter Llobregat - Ente de abastecimiento de aguas

8.20.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
GASTOS DE EXPLOTACIÓN		INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	
2. Aprovisionamientos	9.916,71	1. Importe neto de la cifra de negocios	53.146,71
3. Gastos de personal	6.900,40	4. Otros ingresos de explotación	1.566,53
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	25.036,66		
5. Otros gastos de explotación	105,70		
6. Servicios exteriores	7.772,18		
TOTAL GASTOS DE EXPLOTACIÓN	49.731,65	TOTAL INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	54.713,24
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	4.981,59		
GASTOS FINANC. Y GASTOS ASIMILADOS		OTROS INTERESES E INGRESOS ASIMILADOS	
7. Gastos financieros y gastos asimilados	2.243,77	7. Otros intereses e ingresos asimilados	324,20
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	2.243,77	TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	324,20
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	1.919,57
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	3.062,02		
GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		INGRESOS EXTRAORDINARIOS	
10. Variación de la provisión de inmovilizado	2.549,44	9. Beneficios procedentes del inmovilizado	15,36
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	236,09	11. Subvenciones de capital transferidas a resultados	334,22
14. Gastos de ejercicios anteriores	936,24	12. Ingresos extraordinarios	116,32
		13. Ingresos procedentes de ejercicios anteriores	346,65
TOTAL GASTOS EXTRAORDINARIOS	3.721,77	TOTAL INGRESOS EXTRAORDINARIOS	812,55
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	2.909,22
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	152,80		
15. Impuesto sobre sociedades	0,00		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	152,80		

Importes en miles de euros

Aguas Ter Llobregat - Ente de abastecimiento de aguas

8.20.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuestario (5 = 1 - 2)
CAPÍTULO III. INGRESOS PROPIOS		48.351,10	53.186,31	1.537,02	54.723,33	(4.835,21)
3 0	Ventas y prestaciones de servicios	48.351,10	53.146,71	0,00	53.146,71	(4.795,61)
300	Ventas de bienes	47.984,49	51.390,63	0,00	51.390,63	(3.406,14)
301	Prestaciones de servicios a terceros	180,30	1.495,50	0,00	1.495,50	(1.315,20)
302	Otras ventas	186,31	260,58	0,00	260,58	(74,27)
39	Otros ingresos	0,00	39,60	1.537,02	1.576,62	(39,60)
390	Otros ingresos	0,00	39,60	1.537,02	1.576,62	(39,60)
CAPÍTULO V. INGRES. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN		540,91	802,53	334,22	1.136,75	(261,62)
52	Intereses de depósitos	540,91	324,20	0,00	324,20	216,71
	Ingresos extraordinarios	0,00	478,33	334,22	812,55	(478,33)
TOTAL INGRESOS		48.892,01	53.988,84	1.871,24	55.860,08	(5.096,83)

Importes en miles de euros

Aguas Ter Llobregat - Ente de abastecimiento de aguas

Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

GASTOS		Presup. Inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuestario (5 = 1 - 2)
CAPÍTULO I.	REMUNERACIONES AL PERSONAL	6.882,47	6.900,40	0,00	6.900,40	(17,93)
10	Sueldos y salarios	5.336,23	5.047,84	0,00	5.047,84	288,39
100.01	Sueldos y salarios	5.336,23	5.047,84	0,00	5.047,84	288,39
11	Seguros y prestaciones sociales	1.327,22	1.383,11	0,00	1.383,11	(55,89)
110.01	Seguridad Social empresa	1.327,22	1.383,11	0,00	1.383,11	(55,89)
12	Otros gastos	219,02	469,45	0,00	469,45	(250,43)
120.01	Otros gastos	219,02	469,45	0,00	469,45	(250,43)
CAPÍTULO II.	GAST. BIENES CORRIENTES Y SERV.	13.051,29	17.794,59	0,00	17.794,59	(4.743,30)
20	Compras y aprovisionamientos	4.329,30	4.103,20	0,00	4.103,20	226,10
200.01	Compras de mercaderías y materias primas	3.626,76	2.617,89	0,00	2.617,89	1.008,87
200.02	Compras de otros aprovisionamientos	351,56	731,47	0,00	731,47	(379,91)
201.01	Trabajos realizados por otras empr.	350,98	753,84	0,00	753,84	(402,86)
21	Servicios exteriores	8.355,05	13.203,23	0,00	13.203,23	(4.848,18)
210.01	Alquileres de bienes muebles e inmuebles	235,20	306,25	0,00	306,25	(71,05)
211.01	Cánones	1.475,94	1.828,23	0,00	1.828,23	(352,29)
212.01	Mantenimiento del inmovilizado material	1.825,77	4.910,42	0,00	4.910,42	(3.084,65)
213.01	Servicios de profesionales independientes	256,33	127,74	0,00	127,74	128,59
214.01	Transportes	12,38	22,48	0,00	22,48	(10,10)
215.01	Primas de seguros	64,61	79,76	0,00	79,76	(15,15)
216.01	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	70,62	149,74	0,00	149,74	(79,12)
217.01	Suministros	2.575,86	3.985,29	0,00	3.985,29	(1.409,43)
217.02	Comunicaciones	248,95	362,21	0,00	362,21	(113,26)
219.01	Otros gastos varios	1.589,39	1.431,11	0,00	1.431,11	158,28
22	Tributos	150,57	166,09	0,00	166,09	(15,52)
220.01	Otros tributos	150,57	166,09	0,00	166,09	(15,52)
23	Variación de las provisiones	216,37	322,07	0,00	322,07	(105,70)
230.03	Variación otras provisiones de tráfico	216,37	322,07	0,00	322,07	(105,70)
CAPÍTULO III.	GASTOS FINANCIEROS	5.035,83	2.243,77	2.118,80	4.362,57	2.792,06
30	Deuda a corto plazo	5.035,83	2.243,77	2.118,80	4.362,57	2.792,06
300.01	Intereses	5.035,83	2.243,77	2.118,80	4.362,57	2.792,06
CAPÍTULO V.	AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	23.922,42	27.050,08	(247,56)	26.802,52	(3.127,66)
50	Amortización del inmovilizado inmaterial	331,38	1.603,21	0,00	1.603,21	(1.271,83)
51	Amortización del inmovilizado material	22.116,07	21.314,65	0,00	21.314,65	801,42
510.01	Edificios y otras construcciones	5.910,04	5.682,73	0,00	5.682,73	227,31
510.06	Maquinaria, instalaciones y utillaje	15.469,06	14.909,49	0,00	14.909,49	559,57
510.03	Material de transporte	74,31	71,80	0,00	71,80	2,51
510.04	Mobiliario y utensilios	41,03	43,19	0,00	43,19	(2,16)
510.05	Equipos para proceso de la información	464,95	476,87	0,00	476,87	(11,92)
510.06	Otro inmovilizado material	156,68	130,57	0,00	130,57	26,11
	Gastos extraordinarios	0,00	3.731,86	0,00	3.731,86	(3.731,86)
54	Superávit de explotación	1.474,97	400,36	(247,56)	152,80	1.074,61
TOTAL GASTOS		48.892,01	53.988,84	1.871,24	55.860,08	(5.096,83)

Importes en miles de euros

Aguas Ter Llobregat - Ente de abastecimiento de aguas

8.20.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS		Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO V.	INGRES. PATRIMON. Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	23.922,42	27.185,77	(3.263,35)
56	Recursos generados por las operaciones	23.922,42	27.185,77	(3.263,35)
CAPÍTULO VIII.	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	12.480,33	15.246,15	(2.765,82)
81	Reintegro préstamos a largo plazo	0,00	206,98	(206,98)
810	Del sector público	0,00	206,98	(206,98)
83	Aportaciones al fondo patrimonial	0,00	512,48	(512,48)
830	Aportaciones al fondo patrimonial	0,00	512,48	(512,48)
87	Remanentes de ejercicios anteriores	12.480,33	14.526,69	(2.046,36)
CAPÍTULO IX.	VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	19.833,40	12.440,33	7.393,07
90	Préstamos recibidos a largo plazo	19.833,40	12.440,33	7.393,07
902	Fuera del sector público	19.833,40	12.440,33	7.393,07
TOTAL RECURSOS		56.236,15	54.872,25	1.363,90
DOTACIONES		Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO VI.	INVERSIONES REALES	32.868,79	27.499,83	5.368,96
66	Destinadas al uso general	32.868,79	27.499,83	5.368,96
CAPÍTULO VIII.	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	23.367,36	27.372,42	(4.005,06)
85	Variación del capital circulante	23.367,36	27.372,42	(4.005,06)
850.01	Remanente del ejercicio (A)	23.367,36	27.372,42	(4.005,06)
TOTAL DOTACIONES		56.236,15	54.872,25	1.363,90

Importes en miles de euros

(A) En la Ley de presupuestos de la Generalidad de Cataluña, este importe se prevé como variación del capital circulante (850.65).

8.21. INSTITUTO DE DIAGNÓSTICO POR LA IMAGEN**8.21.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		13.044,72
Inmovilizaciones inmateriales	6.718,25	
- Aplicaciones informáticas	137,93	
- Derechos sobre bienes en renting	9.033,24	
- Amortizaciones	(2.452,92)	
Inmovilizaciones materiales	6.326,47	
- Construcciones adscritas	2.104,51	
- Construcciones propias	3.042,63	
- Instalaciones técnicas y maquinaria adscrita	421,52	
- Instalaciones técnicas y maquinaria propia	5.541,87	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario adscrito	56,10	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario propio	952,44	
- Otro inmovilizado	586,07	
- Inmovilizado en curso	47,16	
- Amortizaciones	(6.425,83)	
GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		5.020,59
ACTIVO CIRCULANTE		8.656,99
Existencias	498,59	
- Fármacos	132,37	
- Material sanitario	366,22	
Deudores	4.554,30	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	4.517,05	
- Deudores varios	55,37	
- Personal	3,39	
- Administraciones públicas	9,64	
- Provisiones	(31,15)	
Inversiones financieras temporales	2.211,29	
- Cartera de valores a corto plazo	2.201,86	
- Otros créditos	9,43	
Tesorería	1.372,36	
Ajustes por periodificación	20,45	
TOTAL ACTIVO		26.722,30

Importes en miles de euros

Instituto de Diagnóstico por la Imagen**Balance de situación a 31.12.02****PASIVO**

FONDOS PROPIOS		10.753,28
Fondo social	10.185,21	
Aportaciones al fondo social	568,07	
INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		114,32
Subvenciones de capital	48,11	
Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	66,21	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		10.392,30
Otros acreedores	10.392,30	
- Proveedores inmovilizado por renting l.p.	10.392,30	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		5.462,40
Acreedores comerciales	2.660,17	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	2.660,17	
Otras deudas no comerciales	2.802,23	
- Administraciones públicas	412,23	
- Proveedores inmovilizado por renting c.p.	1.974,58	
- Otras deudas	195,91	
- Remuneraciones pendientes de pago	219,51	
TOTAL PASIVO		26.722,30

Importes en miles de euros

Nota: El importe que el IDI recoge en los Fondos propios como Aportaciones al fondo social corresponde al Resultado del ejercicio.

Instituto de Diagnóstico por la Imagen

8.21.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	3.934,46	1. Importe neto cifra de negocios	14.137,63
a) Consumos de mercaderías	1.277,77	b) Prestaciones de servicios y ventas de subp.	14.137,63
b) Consumos de materias primas	2.013,22	4. Otros ingresos de explotación	587,78
c) Otros gastos externos	643,47	a) Ingresos accesorios y otros	342,86
3. Gastos de personal	6.411,15	b) Subvenciones	244,92
a) Sueldos, salarios y asimilados	4.974,02		
b) Cargas sociales	1.437,13		
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	1.622,16		
5. Variación de las provisiones de tráfico	1,86		
6. Otros gastos de explotación	2.197,48		
a) Servicios exteriores	2.055,42		
b) Tributos	23,04		
c) Otros gastos de gestión corriente	119,02		
I. BENEFICIO DE LA EXPLOTACIÓN	558,30		
7. Gastos financieros	161,72	7. Otros intereses	85,53
c) Por deudas con terceros	161,72	c) Otros intereses	30,89
		d) Beneficios inversiones financieras	54,64
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	76,19
III. BENEFICIO DE LA ACTIVIDAD ORDINARIA	482,11		
10. Pérdidas inmovilizado	0,32	9. Beneficio en inmovilizado material	38,46
14. Gastos y pérdidas otros ejercicios	82,32	11. Donac. inmov. y subv. cap. trasp. res. ejerc.	15,98
		12. Ingresos extraordinarios	33,06
		13. Ingresos y beneficios otros ejercicios	81,10
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	85,96		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO	568,07		

Importes en miles de euros

Instituto de Diagnóstico por la Imagen

8.21.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presup. aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuestario (5 = 2 - 1)
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS	14.171,07	14.595,78	0,00	14.595,78	424,71
Artículo 30. Ventas y prestación de servicios	14.171,07	14.595,78	0,00	14.595,78	424,71
300.00 Venta y prestación de servicios a hospitales	14.084,83	14.352,09	0,00	14.352,09	267,26
301.00 Prestación de bienes y serv. a terceros	77,23	166,18	0,00	166,18	88,95
302.00 Otros ingresos de gestión	9,01	77,51	0,00	77,51	68,50
CAPÍTULO 4. SUBV. CORR. REC. POR LA EMPR.	12,74	47,16	(21,97)	25,19	34,42
Artículo 40. De la Administración del Estado	0,00	36,64	(36,64)	0,00	36,64
Artículo 49. Otras subvenciones	12,74	10,52	14,67	25,19	(2,22)
CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIMONIALES	248,65	342,59	15,98	358,57	93,94
Artículo 52. Intereses de depósito	30,05	85,53	0,00	85,53	55,48
520.01 Intereses de depósitos	30,05	85,53	0,00	85,53	55,48
Artículo 53. Otros ingresos financieros	218,60	257,06	15,98	273,04	38,46
532.01 Ingres. a distribuir varios ejercicios	0,00	0,00	15,98	15,98	0,00
533.01 Otros ingresos	218,60	257,06	0,00	257,06	38,46
TOTAL INGRESOS	14.432,46	14.985,53	(5,99)	14.979,54	553,07
GASTOS	Presup. aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuestario (5 = 2 - 1)
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES AL PERSONAL	6.223,81	6.411,15	0,00	6.411,15	187,34
Artículo 10. Sueldos y salarios	4.767,62	4.974,02	0,00	4.974,02	206,40
Artículo 11. Seguridad S. a cargo de la empresa	1.297,64	1.295,41	0,00	1.295,41	(2,23)
Artículo 12. Otros gastos	158,55	141,72	0,00	141,72	(16,83)
CAPÍTULO 2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	6.100,26	6.127,90	88,54	6.216,44	27,64
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	3.908,91	3.917,61	16,85	3.934,46	8,70
Artículo 21. Servicios exteriores	2.183,67	2.185,39	71,69	2.257,08	1,72
Artículo 22. Tributos	6,18	23,04	0,00	23,04	16,86
Artículo 23. Variación de las provisiones	1,50	1,86	0,00	1,86	0,36
CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS	206,36	161,72	0,00	161,72	(44,64)
Artículo 30. Intereses de deudas a largo plazo	206,36	161,72	0,00	161,72	(44,64)
CAPÍTULO 5. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	1.902,03	1.622,16	0,00	1.622,16	(279,87)
Artículo 50. Amortizaciones inmovilizado inmaterial	1.038,29	902,62	0,00	902,62	(135,67)
Artículo 51. Amortizaciones inmovilizado material	863,74	719,54	0,00	719,54	(144,20)
TOTAL GASTOS	14.432,46	14.322,93	88,54	14.411,47	(109,53)
				Beneficio del ejercicio	568,07
				Derechos liquidados	14.985,53
				Obligaciones contraídas	(14.322,93)
				Superávit presupuestario	662,60
				Superávit presupuestario	662,60
				Variación de existencias	(16,85)
				Ajustes	(77,68)
				Resultado cuenta pérdidas y ganancias	568,07

Importes en miles de euros

Instituto de Diagnóstico por la Imagen

8.21.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2-1)
CAPÍTULO 5. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	1.903,53	2.286,62	383,09
Artículo 56. Recursos generados por las operaciones	1.903,53	2.286,62	383,09
560.01 Recursos generados por las operaciones del ejercicio	1.903,53	2.286,62	383,09
CAPÍTULO 7. SUBV. DE CAPITAL RECIBIDAS POR LA EMPRESA	0,00	61,07	61,07
Artículo 70. De la Administración del Estado	0,00	35,00	35,00
Artículo 79. Otras subvenciones	0,00	26,07	26,07
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	582,83	582,83
Artículo 83 Aportaciones al fondo patrimonial	0,00	582,83	582,83
830.01 Inmovilizado material adscrito	0,00	582,83	582,83
CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	7.434,67	4.541,71	(2.892,96)
Artículo 90. Préstamos recibidos y deuda a largo plazo	7.434,67	4.541,71	(2.892,96)
902.01 Préstamos recibidos y deuda a l/p fuera del sector público	7.434,67	4.541,71	(2.892,96)
TOTAL RECURSOS	9.338,20	7.472,23	(1.865,97)
DOTACIONES	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 2-1)
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	9.338,20	5.726,07	(3.612,13)
Artículo 61. Invers. en edificios y otras construcciones	1.045,76	667,61	(378,15)
Artículo 62. Invers. en maq., instalación y utillaje	689,21	362,41	(326,80)
Artículo 64. Inversiones en mobiliario y enseres	129,04	66,55	(62,49)
Artículo 65. Inversiones en equipos de proceso de datos	110,59	52,58	(58,01)
Artículo 67. Inversiones en otro inmovilizado material	3,00	3,34	0,34
Artículo 68. Inversiones en inmovilizado inmaterial	7.360,60	4.573,58	(2.787,02)
682.01 Aplicaciones informáticas	28,25	3,48	(24,77)
683.01 Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	7.332,35	4.570,10	(2.762,25)
CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	0,00	770,41	770,41
Artículo 91 Amortización de prést. y anticipos a l. p.	0,00	770,41	770,41
911.01 Amortización de préstamos y anticipos fuera del sector público	0,00	770,41	770,41
TOTAL DOTACIONES	9.338,20	6.496,48	(3.612,13)

Importes en miles de euros

Nota: En la liquidación del presupuesto que presenta la empresa, las desviaciones totales de las dotaciones no son correctas. De acuerdo con los cálculos de la Sindicatura, la suma total de estas desviaciones ha de ser (2.841,72) m€.

8.22. GESTIÓN DE SERVICIOS SANITARIOS**8.22.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		21.850,38
Inmovilizaciones inmateriales	92,95	
- Aplicaciones informáticas	221,65	
- Derechos s/bienes de arrendam. financiero leasings	17,17	
- Amortizaciones	(145,87)	
Inmovilizaciones materiales	21.750,27	
- Terrenos y construcciones	21.768,34	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	2.574,69	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	1.540,20	
- Anticipos e inmov. materiales en curso	28,81	
- Otro inmovilizado	378,11	
- Amortizaciones	(4.539,88)	
Inmovilizaciones financieras	7,16	
- Cartera de valores a largo plazo	0,05	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	7,11	
GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		0,22
Gastos intereses diferidos	0,22	
ACTIVO CIRCULANTE		8.228,13
Existencias	454,54	
Deudores	7.695,43	
- Clientes privados	210,01	
- Servicio Catalán de la Salud	6.565,36	
- Clientes otras entidades públicas	217,81	
- Deudores varios	698,77	
- Anticipos personal	2,96	
- Administraciones públicas	0,36	
- Partidas pendientes de aplicación	0,16	
Inversiones financieras temporales	0,53	
Tesorería	69,43	
Ajustes periodificación	8,20	
TOTAL ACTIVO		30.078,73

Gestión de Servicios Sanitarios

Balance de situación a 31.12.02

PASIVO

FONDOS PROPIOS		16.445,86
Capital suscrito	23.844,73	
Resultados de ejercicios anteriores	(6.041,15)	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(6.041,15)	
Pérdidas y ganancias	(1.357,72)	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTES EJERCICIOS		220,87
- Subvenciones en capital	220,87	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		4,74
- Provisión IRPF bancos	4,74	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		5.051,41
- Servicio Catalán de la Salud acreedor	2.796,65	
- MUNPAL y ent. públicas l/p	116,12	
- Fianzas y depósitos recibidos	1,05	
- Proveedores inmovilizado largo plazo	3,23	
- Préstamos largo plazo entidades crédito	2.134,36	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		8.355,85
Deudas con entidades de crédito	827,86	
- Préstamos y otras deudas	827,86	
Acreedores comerciales	5.700,82	
- Proveedores	5.700,82	
Otras deudas no comerciales	1.827,17	
- Administraciones públicas	1.080,39	
- Remuneraciones pendientes de pago	669,80	
- Intereses corto plazo entidades de crédito	16,57	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	3,81	
- Deudas con personal	39,65	
- Cuentas docencia y jornadas	16,95	
TOTAL PASIVO		30.078,73

Importes en miles de euros

Gestión de Servicios Sanitarios

8.22.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	6.631,98	1. Importe neto de la cifra de negocios	20.301,38
a) Compra de mercaderías	3.492,54	a) Prestación de servicios y venta de subproductos y residuos	20.301,38
b) Variación de existencias	(4,92)		
c) Otros gastos externos	3.144,36	3. Trabajos realizados por la empresa para el inmov.	28,29
3. Gastos de personal	17.220,94	4. Otros ingresos de explotación	4.114,38
a) Sueldos, salarios y asimilados	13.531,79	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	327,55
b) Cargas sociales	3.689,15	b) Subvenciones	3.780,67
4. Dotaciones por amortizaciones de inmovilizado	539,86	c) Excesos de provisiones de riesgos y gastos	6,16
6. Otros gastos de explotación	1.027,50		
a) Servicios exteriores	1.002,91		
b) Tributos	24,59		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	976,23
7. Gastos financieros y gastos asimilados	76,78	7. Ingresos financieros e ingresos asimilados	3,36
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	73,42
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	1.049,65
13. Gastos extraordinarios	328,42	10. Ingresos por donaciones inmovilizado	4,79
14. Gastos y pérdidas otros ejercicios	70,19	11. Ingresos extraordinarios	34,44
		12. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	51,31
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	308,07
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	1.357,72
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	1.357,72

Importes en miles de euros

Gestión de Servicios Sanitarios

8.22.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Desviaciones
CAPÍTULO 3.	INGRESOS PROPIOS	20.615,20	(0,44)	20.614,76	20.753,92	139,16
ARTÍCULO 30.	VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	20.615,20	(0,44)	20.614,76	20.753,92	139,16
30.0	Ventas de bienes	20.396,20	(262,88)	20.133,32	20.098,89	(34,43)
30.0.6600	Venta y prestación de bienes y servicios	19.788,10	0,00	19.788,10	19.387,08	(401,02)
30.0.6601	Venta y prestación de bienes y servicios a hospitales	608,10	(262,88)	345,22	711,81	366,59
30.1	Prestación de servicios terceros	91,31	171,57	262,88	208,65	(54,23)
30.1.6600	Prestación de bienes y serv. a terceros	91,31	171,57	262,88	208,65	(54,23)
30.2	Otras ventas	127,69	90,87	218,56	446,38	227,82
30.2.6600	Otros ingresos de gestión	18,41	90,87	109,28	418,09	308,81
30.2.6601	Otras ventas	109,28	0,00	109,28	28,29	(80,99)
CAPÍTULO 4.	SUBVENCIONES CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPRESA	3.777,04	18,41	3.795,45	3.780,67	(14,78)
ARTÍCULO 45.	DE LA GENERALIDAD DE CATALUÑA	3.777,04	18,41	3.795,45	3.780,67	(14,78)
45.0		3.777,04	18,41	3.795,45	3.780,67	(14,78)
45.0.0001	Transf. corrientes de la Generalidad de Cataluña	3.777,04	0,00	3.777,04	3.777,04	0,00
49.0.0001	Otras subvenciones a la explotación	0,00	18,41	18,41	3,63	(14,78)
CAPÍTULO 5.	INGRESOS PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	8,57	0,00	8,57	3,36	(5,21)
ARTÍCULO 52.	INTERESES DE DEPÓSITO	8,57	0,00	8,57	3,36	(5,21)
52.0		8,57	0,00	8,57	3,36	(5,21)
52.0.0001	Intereses de depósito	8,57	0,00	8,57	3,36	(5,21)
TOTAL INGRESOS		24.400,81	17,97	24.418,78	24.537,95	119,17
GASTOS						
		Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Obligacion. contraídas	Desviaciones
CAPÍTULO 1.	REMUNERACIONES DEL PERSONAL	17.152,34	0,00	17.152,34	17.220,94	68,60
10	Sueldos y salarios	13.428,57	0,00	13.428,57	13.531,79	103,22
11	Seguros y prestaciones sociales	3.637,59	0,00	3.637,59	3.607,57	(30,02)
12	Otros gastos sociales	86,18	0,00	86,18	81,58	(4,60)
CAPÍTULO 2.	GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y DE SERVICIOS	7.166,73	0,00	7.166,73	8.058,09	891,36
20	Compras y aprovisionamientos	6.283,70	0,00	6.283,70	7.030,58	746,88
21	Servicios exteriores	854,62	0,00	854,62	1.002,91	148,29
22	Tributos	28,41	0,00	28,41	24,60	(3,81)
CAPÍTULO 3.	GASTOS FINANCIEROS	81,74	0,00	81,74	76,78	(4,96)
30	Deuda a largo plazo	49,77	0,00	49,77	53,74	3,97
31	Deuda a corto plazo	31,97	0,00	31,97	23,04	(8,93)
TOTAL GASTOS		24.400,81	0,00	24.400,81	25.355,81	955,00

Importes en miles de euros

Gestión de Servicios Sanitarios

8.22.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presup. definitivo	Derechos liquidados	Desviaciones
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	961,88	0,00	961,88	616,78	(345,10)
ARTÍCULO 83. APORTACIONES AL FONDO PATRIMONIAL	961,88	0,00	961,88	616,78	(345,10)
83	961,88	0,00	961,88	616,78	(345,10)
83.0.6600 Del SCS para el ejercicio	961,88	0,00	961,88	616,78	(345,10)
TOTAL RECURSOS	961,88	0,00	961,88	616,78	(345,10)

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presup. definitivo	Obligaciones contraídas	Desviaciones
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	961,88	0,00	961,88	2.047,35	1.085,47
61 Inversiones en edificios y otras construcciones	811,63	0,00	811,63	1.384,19	572,56
62 Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	91,65	0,00	91,65	460,37	368,72
64 Inversiones en mobiliario y enseres	39,07	0,00	39,07	75,76	36,69
65 Inversiones en equipo de proceso de datos	12,02	0,00	12,02	41,87	29,85
68 Inversiones en inmovilizado inmaterial	7,51	0,00	7,51	85,16	77,65
TOTAL DOTACIONES	961,88	0,00	961,88	2.047,35	1.085,47

Importes en miles de euros

8.23. INSTITUTO DE ASISTENCIA SANITARIA**8.23.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		32.703,42
Inmovilizaciones inmateriales	470,01	
Inmovilizaciones materiales	32.071,54	
Inmovilizaciones financieras	161,87	
GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		2.026,03
ACTIVO CIRCULANTE		17.629,24
Existencias	333,61	
Deudores	12.600,78	
- Clientes por ventas y prestación de servicios, neto	12.502,48	
- Personal	98,30	
Inversiones financieras temporales	1.860,77	
Tesorería	2.834,08	
TOTAL ACTIVO		52.358,69

PASIVO

FONDOS PROPIOS		26.279,32
Fondo social	26.257,49	
Reservas aplicadas	241,98	
Resultados años anteriores y reservas	(224,58)	
Pérdidas y ganancias	4,43	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		29,17
PROVISIÓN PARA RIESGOS		186,29
ACREEDORES A LARGO PLAZO		8.030,27
Deudas con entidades de crédito	8.030,27	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		17.833,64
Deudas con entidades de crédito	3.675,67	
Acreedores comerciales	4.206,83	
Otras deudas no comerciales	9.951,14	
- Administraciones públicas	3.150,15	
- Otras deudas	5.712,01	
- Remuneraciones pendientes de pago	1.088,98	
TOTAL PASIVO		52.358,69

Importes en miles de euros

Instituto de Asistencia Sanitaria

8.23.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	4.953,02	1. Importe neto cifra de negocios	38.902,00
Trabajos realizados por otros	2.433,77	Prestación de servicios	38.902,00
3. Gastos de personal	27.010,88	4. Otros ingresos de explotación	373,52
Sueldos, salarios y asimilados	20.827,71	Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	282,11
Cargas sociales	6.183,17	Subvenciones a la explotación	91,41
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	779,20		
5. Variación de las provisiones de tráfico	36,91		
6. Otros gastos de explotación	3.067,94		
Servicios exteriores	2.299,45		
Tributos	504,16		
Otros gastos de gestión corriente	264,33		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	993,80		
7. Gastos financieros y gastos asimilados	180,76	7. Otros ingresos financieros y asimilados	2,46
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	178,30
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	815,50		
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado material	4,22	11. Subv. capital traspasadas a resultado ejercicio	9,04
13. Gastos extraordinarios	499,79	12. Ingresos extraordinarios	202,49
14. Gastos y pérdidas otros ejercicios	626,27	13. Ingresos de ejercicios anteriores	107,68
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	811,07
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	4,43		
15. Impuesto sobre sociedades	0,00		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	4,43		

Importes en miles de euros

Instituto de Asistencia Sanitaria

8.23.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presupuesto aprobado	Derechos liquidados	%
300.00 Prestación servicios SCS	36.778,37	37.434,15	1,78%
Total Ingresos del SCS	36.778,37	37.434,15	1,78%
300.01 Prestación servicios al ICS	18,39	17,58	-4,40%
301.00 Prest. de servicios a particulares y aseguradoras	1.210,74	1.450,27	19,78%
302.00 Otros ingresos por prestación	90,15	91,41	1,40%
302.01 Otros ingresos de gestión	188,38	282,11	49,76%
520.01 Intereses de depósitos	0,92	2,46	167,39%
533.01 Otros ingresos	10,73	322,87	2909,04%
TOTAL INGRESOS	38.297,68	39.600,85	3,40%
GASTOS	Presupuesto aprobado	Obligaciones contraídas	%
200.00 Fármacos y específicos	2.238,43	2.119,32	-5,32%
200.01 Material sanitario de consumo	1.626,93	1.575,13	-3,18%
200.02 Instrumental y utillaje	41,22	28,86	-29,99%
200.03 Víveres y bebidas	753,70	703,76	-6,63%
200.04 Ropa y vestuario	158,33	150,76	-4,78%
200.10 Otros aprovisionamientos	450,75	379,82	-15,74%
201.00 Servicios otras empresas (del SCS o ICS)	1.650,93	1.587,04	-3,87%
201.01 Otros trabajos realiz. otras empresas	841,85	846,73	0,58%
202.01 Variación existencias	(34,86)	(4,62)	-86,75%
210.01 Arrendamientos	207,67	186,78	-10,06%
212.01 Reparación y conservación	720,48	795,13	10,36%
213.01 Servicios profesionales independientes	135,29	189,93	40,39%
214.01 Transportes	10,63	11,87	11,67%
215.01 Seguros	57,70	63,39	9,86%
216.01 Publicidad	21,46	3,37	-84,30%
217.01 Suministros	545,12	551,72	1,21%
218.00 Otros gastos de gestión corriente	391,84	493,89	26,04%
219.01 Otros gastos varios	69,05	1.344,61	1847,30%
220.01 Tributos	55,99	656,97	1073,37%
100.01 Sueldos y salarios	21.080,56	20.730,78	-1,66%
100.02 Indemnizaciones y jubilaciones	85,89	96,92	12,84%
110.01 Seguridad Social empresa	5.744,23	5.766,43	0,39%
120.01 Otros gastos sociales	390,66	416,75	6,68%
230.01 Provisiones	34,33	36,91	7,52%
500.01 Amortizaciones inmovilizado inmaterial	52,11	61,22	17,48%
510.01 Amortizaciones inmovilizado material	844,48	717,98	-14,98%
310.01 Gastos financieros a corto plazo	122,91	84,97	-30,87%
TOTAL GASTOS	38.297,68	39.596,42	3,39%
RESULTADO	0,00	4,43	-

Importes en miles de euros

Instituto de Asistencia Sanitaria

8.23.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto aprobado	Derechos liquidados	%
560.01 Recursos generados por las operaciones	601,01	601,01	0,00%
TOTAL CAPÍTULO V	601,01	601,01	0,00%
830.00 Aportaciones al fondo patrimonial del SCS	3.614,67	3.458,53	-4,32%
830.01 Aportaciones al fondo patrimonial otros dep. Gen.	240,40	0,00	-100,00%
870.01 Remanentes de ejercicios anteriores	0,00	957,99	100,00%
TOTAL CAPÍTULO VIII	3.855,07	4.416,52	14,56%
902.01 Préstamos recib. y deuda a l.p. fuera sector público	16.131,17	16.131,17	0,00%
TOTAL CAPÍTULO IX	16.131,17	16.131,17	0,00%
TOTAL RECURSOS	20.587,25	21.148,70	2,73%

DOTACIONES	Presupuesto aprobado	Obligaciones contraídas	%
610.01 Inversiones en edificios y otras construcciones	19.511,44	20.377,03	4,44%
620.01 Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	180,30	228,37	26,66%
640.01 Inversiones en mobiliario y enseres	120,20	167,75	39,56%
650.01 Inversiones en equipos de proceso de datos	30,05	62,81	109,02%
670.01 Inversiones en otro inmovilizado material	0,00	16,72	100,00%
682.01 Inversiones en aplicaciones informáticas	270,46	43,33	-83,98%
684.01 Inversiones en otro inmovilizado inmaterial	0,00	2,89	100,00%
TOTAL CAPÍTULO VI	20.112,45	20.898,90	3,91%
911.00 Amortización de préstamos l/p fuera sec. público	474,80	249,80	-47,39%
TOTAL CAPÍTULO IX	474,80	249,80	-47,39%
TOTAL DOTACIONES	20.587,25	21.148,70	2,73%

Importes en miles de euros

8.24. GESTIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD

8.24.1. Balance de situación a 31.12.02

ACTIVO

INMOVILIZADO		4.933,48
Recibido en adscripción	231,65	
Inmovilizado	273,85	
Inmovilizado en curso	4.427,98	
ACTIVO CIRCULANTE		1.951,49
Existencias	43,35	
Deudores	1.736,21	
- SCS	976,72	
- SEMSA	122,21	
- Otros deudores	641,09	
- Anticipo remuneraciones	1,74	
- Provisiones	(5,55)	
Tesorería	169,86	
Ajustes por periodificación	2,07	
TOTAL ACTIVO		6.884,97

PASIVO

PATRIMONIO NETO		1.368,92
Recibido en adscripción	636,49	
Aportaciones al fondo patrimonial	1.873,16	
Resultados ejercicios anteriores	(741,35)	
Resultado ejercicio	(399,38)	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		2.345,26
Deudas con entidades de crédito	2.345,26	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		3.170,79
Deudas con entidades de crédito	138,69	
Acreedores comerciales	2.766,39	
Otras deudas no comerciales	265,71	
TOTAL PASIVO		6.884,97

Importes en miles de euros

Gestión y Prestación de Servicios de Salud

8.24.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	906,04	1. Importe neto de cifra de negocios	3.029,40
Medicación	66,79	SCS	2.556,33
Material sanitario	67,67	ICASS	120,92
Otros aprovisionamientos	125,55	SEMSA	352,15
Trabajos otras empresas	646,03	4. Otros ingresos de explotación	957,59
3. Gastos de personal	3.087,27	Subvención corriente recibida	616,48
Sueldos y salarios y asimilados	2.418,56	Otros ingresos de explotación	341,11
Cargas sociales	622,29		
Otros gastos sociales	46,42		
4. Dotación amortizaciones	63,70		
5. Variación de provisiones	5,55		
6. Otros gastos	399,01		
Arrendamientos	1,23		
Reparación y conservación	48,53		
Primas de seguros	14,16		
Servicios bancarios y similares	0,10		
Suministros	118,33		
Tributos	14,10		
Otros servicios	51,72		
Servicios asistenciales profesionales externos	147,96		
Otros gastos de gestión	2,88		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	474,58
7. Gastos financieros y asimilados	1,89	7. Ingresos financieros	0,95
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	0,94
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	475,52
10. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	63,68	13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	139,82
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	76,14		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	399,38
15. Impuesto sobre sociedades	0,00		
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	399,38

Importes en miles de euros

Gestión y Prestación de Servicios de Salud

8.24.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presupuesto	Derechos liquidados	Ajustes	Cuenta de explotación
Ingresos por prestación de servicios	3.301,74	3.370,51	139,82	3.510,33
Aportación SCS	616,48	616,48	0,00	616,48
Ingresos financieros	0,00	0,00	0,95	0,95
TOTAL INGRESOS	3.918,22	3.986,99	140,77	4.127,76

GASTOS	Presupuesto	Obligaciones contraídas	Ajustes	Cuenta de explotación
Gastos de personal	2.741,75	3.087,27	0,00	3.087,27
Compras y servicios exteriores	1.158,48	1.305,05	63,68	1.368,73
Gastos financieros	17,99	1,89	0,00	1,89
Dotaciones amortizaciones	0,00	0,00	63,70	63,70
Provisiones	0,00	0,00	5,55	5,55
TOTAL GASTOS	3.918,22	4.394,21	132,93	4.527,14

Importes en miles de euros

Nota: La Ley de presupuestos aprueba unos ingresos y gastos por importe de 3.986,88 m€, mientras que la empresa presenta un presupuesto inicial de 3.918,22 m€. El mayor importe aprobado por ley, 68,66 m€, corresponde a que en los ingresos la ley preveía 51,57 m€ de más Ingresos por prestación de servicios y 17,09 m€ de Ingresos financieros. En gastos la ley preveía el total de los 68,66 m€ como Amortización del inmovilizado material.

Gestión y Prestación de Servicios de Salud**8.24.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002**

RECURSOS	Presupuesto	Derechos liquidados	Saldo presupuestario
Aportación SCS	940,02	940,02	0,00
Préstamos recibidos y deuda l/p fuera sector públ.	10.731,23	2.483,95	8.247,28
TOTAL RECURSOS	11.671,25	3.423,97	8.247,28

DOTACIONES	Presupuesto	Obligaciones contraídas	Saldo presupuestario
Inversiones reales	10.965,66	4.427,98	6.537,68
Amortización préstamos	705,59	0,00	0,00
TOTAL DOTACIONES	11.671,25	4.427,98	6.537,68

Importes en miles de euros

Nota: La liquidación del presupuesto que ha presentado la empresa tiene un error, ya que la partida Amortización de préstamos, la presenta con un importe 0,00 m€, tanto para las obligaciones contraídas como en el saldo presupuestario.

8.25. AGENCIA DE EVALUACIÓN DE TECNOLOGÍA E INVESTIGACIÓN MÉDICAS**8.25.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		183,84
Inmovilizado inmaterial	0,40	
Inmovilizado material	25,34	
Inmovilizado financiero	158,10	
ACTIVO CIRCULANTE		1.367,92
Deudores	609,65	
Tesorería	753,12	
Ajustes por periodificaciones	5,15	
TOTAL ACTIVO		1.551,76

PASIVO

FONDOS PROPIOS		237,19
Fondo social	257,27	
Reservas de revalorización	1,86	
Reservas	15,87	
Resultados de ejercicios anteriores	(146,92)	
Pérdidas y ganancias	109,11	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		229,70
Aportaciones externas en capital	1,15	
Ingresos a distribuir en varios ejercicios	228,55	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		1.084,87
Acreeedores comerciales	941,65	
- Deudas por compras y servicios	62,32	
- Deudas por proyectos de investigación. Convocat. 96	510,86	
- Adelanto proyectos de investigación. Convocat. 96	(501,17)	
- Deudas por proyectos de investigación. Convocat. 98	314,93	
- Adelanto proyectos de investigación. Convocat. 98	(219,33)	
- Deudas por proyectos de investigación. Convocat. 00	853,44	
- Adelanto proyectos de investigación. Convocat. 00	(349,86)	
- Deudas por proyectos de investigación. Convocat. 02	270,46	
Otras deudas no comerciales	143,22	
- Administraciones públicas	131,04	
- Remuneraciones pendientes de pago	12,18	
TOTAL PASIVO		1.551,76

Importes en miles de euros

Agencia de Evaluación de Tecnología e Investigación Médicas

8.25.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Consumos de explotación	65,44	1. Ingresos de explotación	1.745,58
3. Gastos de personal	1.015,83	a) Importe neto cifra de negocios	213,85
a) Sueldos y salarios	797,94	b) Subvenciones corrientes	1.101,79
b) Seguros y prestaciones sociales	192,85	c) Aportaciones a la explotación	0,50
c) Otros gastos sociales	25,04	d) Ingresos servicios varios	11,43
4. Dotaciones amortizaciones inmovilizado	24,37	e) Subvenciones externas a proyectos	191,84
a) Amortización inmovilizado inmaterial	8,76	f) Donaciones externas a proyectos	30,01
b) Amortización inmovilizado material	15,61	g) Investigación 2000	196,16
6. Otros gastos de explotación	510,17		
a) Otros gastos de explotación	173,27		
b) Otros gastos de explotación de proyectos	110,73		
Gastos de explotación proyecto Seny	30,01		
Investigación 2000	196,16		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	129,77		
		7. Otros ingresos financieros y asimilados	19,28
		c) Ingresos financieros varios	19,28
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	19,28		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	149,05	IV. RTDOS. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	39,94
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	109,11		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	109,11		

Importes en miles de euros

Agencia de Evaluación de Tecnología e Investigación Médicas

8.25.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presup. (3 = 2-1)	Desviaciones %
INGRESOS DE EXPLOTACIÓN					
301	Ventas y prestaciones de servicios	110,21	213,85	103,64	194,05%
	Ingresos por servicios varios	0,00	11,43	11,43	
450	Subvenciones corrientes de la Generalidad de Cat.	1.101,79	1.101,79	0,00	100,00%
490	Subvenc. corrientes externas a la explotación	162,21	192,34	30,13	118,57%
520	Ingresos financieros de depósitos	12,37	19,28	6,91	155,85%
533	Otros ingresos	86,94	30,07	(56,87)	34,58%
TOTAL INGRESOS		1.473,52	1.568,76	95,24	106,46%
GASTOS					
GASTOS DE EXPLOTACIÓN		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presup. (3 = 1-2)	Desviaciones %
100	Sueldos y salarios	820,28	797,94	(22,34)	97,28%
111	Seguros y prestaciones sociales	208,35	192,85	(15,50)	92,56%
120	Otros gastos sociales	20,74	25,04	4,30	120,73%
Capítulo 1		1.049,37	1.015,83	(33,54)	96,80%
200	Compras y aprovisionamientos	86,46	65,44	(21,02)	75,68%
210	Alquileres	2,88	1,47	(1,41)	51,12%
213	Servicios profesionales independientes	89,68	140,82	51,14	157,03%
214	Transportes	21,00	19,19	(1,81)	91,37%
215	Primas de seguros	0,25	0,67	0,42	274,61%
216	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	4,59	19,49	14,90	425,00%
217	Suministros	0,11	1,74	1,63	1579,03%
219	Otros gastos varios	217,82	169,63	(48,19)	77,87%
220	Tributos	1,36	1,00	(0,36)	73,53%
Capítulo 2		424,15	419,45	(4,70)	98,89%
TOTAL GASTOS		1.473,52	1.435,28	(38,24)	97,41%
Investigación 2000-2002 Ingresos		450,76	196,16	0,00	43,52%
Investigación 2000-2002 Gastos		450,76	196,16	(21,02)	43,52%
TOTAL PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN		1.924,28			

Importes en miles de euros

Nota A: En el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos, las Subvenciones corrientes de la Generalidad de Cataluña ascienden a 1.552,55 m€, mientras que la partida Investigación 2002-2003 aparece como Subvenciones corrientes concedidas por la empresa dentro de las dotaciones. Es por eso que los Ingresos y Gastos del presupuesto aprobado por ley ascienden a 1.924,28 m€

Nota B: En el presupuesto de explotación aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad de Cataluña, la partida de Ingresos de explotación "Subvenciones corrientes externas a la explotación" por importe de 162,61 m€ corresponde al concepto Otras ventas.

Agencia de Evaluación de Tecnología e Investigación Médicas

8.25.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS			
Aportaciones al fondo patrimonial GC	30,05	0,00	(30,05)
TOTAL RECURSOS DE CAPITAL	30,05	0,00	(30,05)

DOTACIONES	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES			
Inversión inmovilizado mobiliario e instalaciones	9,01	6,81	(2,20)
Inversiones inmov. equipo proceso de datos	21,04	13,38	(7,66)
TOTAL DOTACIÓN DE CAPITAL	30,05	20,19	(9,86)

Importes en miles de euros

8.26. INSTITUTO CATALÁN DE ONCOLOGÍA**8.26.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		11.685,00
Inmovilizaciones inmateriales	104,00	
- Aplicaciones informáticas	188,00	
- Amortizaciones	(84,00)	
Inmovilizaciones materiales	11.580,00	
- Terrenos y construcciones	3.487,00	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	3.608,00	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	2.881,00	
- Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	5.148,00	
- Otro inmovilizado	806,00	
- Amortizaciones	(4.350,00)	
Inmovilizaciones financieras	1,00	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	1,00	
ACTIVO CIRCULANTE		19.290,00
Existencias	681,00	
- Fármacos específicos	681,00	
Deudores	16.058,00	
- Clientes, Servicio Catalán de la Salud	12.445,00	
- Clientes y usuarios	240,00	
- Empresas del grupo deudoras	1.465,00	
- Deudores varios	1.867,00	
- Administraciones públicas	41,00	
Inversiones financieras temporales	1,00	
Tesorería	2.518,00	
Ajustes por periodificación	32,00	
TOTAL ACTIVO		30.975,00

PASIVO

FONDOS PROPIOS		4.946,00
Patrimonio	827,00	
Patrimonio en cesión de uso	3.180,00	
Resultados de ejercicios anteriores	1.886,00	
Pérdidas y ganancias (Pérdida)	(947,00)	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERC.		243,00
- Subvenciones de capital	75,00	
- Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	168,00	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		4.808,00
- Deudas con entidades de crédito	4.808,00	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		20.978,00
Deudas con entidades de crédito	2.635,00	
- Préstamos y otras deudas	2.635,00	
Deudas con empresas del grupo	7.529,00	
Acreeedores comerciales	6.751,00	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	6.751,00	
Otras deudas no comerciales	3.798,00	
- Administraciones públicas	711,00	
- Otras deudas	1.319,00	
- Remuneraciones pendientes de pago	1.768,00	
Ajustes por periodificación	265,00	
TOTAL PASIVO		30.975,00

Importes en miles de euros

Nota: El ICO presenta las cuentas anuales en importes totalmente redondeados a miles de euros y, por lo tanto, no presenta ningún decimal.

Instituto Catalán de Oncología

8.26.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	17.149,00	1. Importe neto de la cifra de facturación	37.172,00
a) Consumo de fármacos específicos	7.338,00	a) Prestación de servicios asistenciales al SCS	36.852,00
b) Consumo de material sanitario	1.335,00	b) Otras prestaciones de servicios asistenciales	320,00
c) Consumo de otros aprovisionamientos	273,00	4. Otros ingresos explotación	3.003,00
d) Trabajos realizados otras empresas o profes.	8.203,00	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	3.003,00
. <i>Servicios de alimentación</i>	<i>523,00</i>		
. <i>Servicios de lavandería</i>	<i>105,00</i>		
. <i>Servicios de limpieza</i>	<i>964,00</i>		
. <i>Servicios de seguridad</i>	<i>242,00</i>		
. <i>Otros trabajos o servicios</i>	<i>6.369,00</i>		
3. Gastos de personal	17.392,00		
a) Sueldos, salarios y asimilados	14.124,00		
b) Cargas sociales	3.268,00		
4. Dotaciones por amortizaciones de inmovilizado	691,00		
5. Variación de las provisiones de circulante	47,00		
6. Otros servicios explotación	5.844,00		
a) Servicios exteriores	5.844,00		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	948,00
7. Gastos financieros	141,00	5. Ingresos financieros	79,00
8. Diferencias negativas cambio	1,00		
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	63,00
		IV. PÉRDIDAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.011,00
13. Gastos extraordinarios	210,00	11. Subvenciones capital transf. al resultado del ejercicio	28,00
14. Gastos y pérdidas otros ejercicios	151,00	12. Ingresos extraordinarios	232,00
		13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	165,00
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	64,00		
V. BENEFICIOS ANTES IMPUESTOS	(947,00)		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO	(947,00)		

Importes en miles de euros

Nota: El ICO presenta las cuentas anuales en importes totalmente redondeados a miles de euros y, por lo tanto, no presenta ningún decimal.

Instituto Catalán de Oncología

8.26.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presupuesto aprobado
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS		35.929,22
Artículo 30	Ventas y prestación de servicios	35.929,22
300	Ventas de bienes	34.717,43
301	Prestación de servicios a terceros	123,61
302	Otras ventas	1.088,18
CAPÍTULO 5. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN		135,47
Artículo 52	Intereses de depósitos	52,36
520	Intereses de depósitos	52,36
Artículo 53	Otros ingresos financieros	83,11
533	Otros ingresos	83,11
TOTAL INGRESOS		36.064,69
GASTOS		Presupuesto aprobado
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES DEL PERSONAL		16.000,52
Artículo 10	Sueldos y salarios	12.876,55
100	Sueldos y salarios	12.876,55
Artículo 11	Seguros y prestaciones sociales	3.094,09
110	Cuotas sociales	3.094,09
Artículo 12	Otros gastos sociales	29,88
120	Otros gastos	29,88
CAPÍTULO 2. GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y DE SERVICIOS		19.374,91
Artículo 20	Compras y aprovisionamientos	14.563,67
200	Compras de mercaderías y materias primas	6.572,07
201	Trabajos realizados por otras empresas	7.991,60
Artículo 21	Servicios exteriores	4.811,24
210	Alquileres	1.107,29
212	Conservación y reparación	749,89
213	Servicios de profesionales independientes	1.096,79
215	Primas de seguros	25,05
216	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	31,71
217	Suministros	426,29
219	Otros gastos varios	1.374,22
CAPÍTULO 5. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT DE EXPLOTACIÓN		689,26
Artículo 50	Amortizaciones del inmovilizado inmaterial	4,15
500	Amortización del inmovilizado inmaterial	4,15
Artículo 51	Amortizaciones del inmovilizado material	685,11
510	Amortización inmovilizado material	685,11
TOTAL GASTOS		36.064,69

Importes en miles de euros

Nota: La empresa no ha presentado la liquidación del presupuesto y, por eso, se ha transcrito el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos.

Instituto Catalán de Oncología**8.26.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002**

RECURSOS	Presupuesto aprobado
CAPÍTULO 5. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	438,59
Artículo 56 Recursos generados por las operaciones	438,59
560 Recursos generados por las operaciones	438,59
TOTAL RECURSOS	438,59

DOTACIONES	Presupuesto aprobado
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	438,59
Artículo 62 Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	156,12
620 Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	156,12
Artículo 64 Inversiones en mobiliario y enseres	216,36
640 Inversiones en mobiliario y enseres	216,36
Artículo 65 Inversiones en equipos de proceso de datos	36,06
650 Inversiones en equipos de proceso de datos	36,06
Artículo 68 Inversiones en inmovilizado inmaterial	30,05
682 Aplicaciones informáticas	30,05
TOTAL DOTACIONES	438,59

Importes en miles de euros

Nota: La empresa no ha presentado la liquidación del presupuesto y, por eso, se ha transcrito el presupuesto que aprobó la Ley de presupuestos.

8.27. SERVICIOS SANITARIOS DE REFERENCIA - CENTRO DE TRANSFUSIÓN Y BANCO DE TEJIDOS**8.27.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		5.831,39
Inmovilizaciones inmateriales	0,67	
- Aplicaciones informáticas	16,88	
- Amortizaciones	(16,21)	
Inmovilizaciones materiales	5.812,69	
- Terrenos y construcciones	4.511,02	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	1.919,39	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	261,54	
- Construcciones en curso	322,79	
- Otro inmovilizado	1.047,64	
- Amortizaciones	(2.249,69)	
Inmovilizados financieros	18,03	
- Participaciones en empresas asociadas	18,03	
ACTIVO CIRCULANTE		10.789,32
Existencias	2.947,87	
Deudores	6.943,05	
- Clientes por ventas y prestación de servicios	6.924,79	
- Deudores varios	18,26	
Tesorería	832,11	
Ajustes por periodificación	66,29	
TOTAL ACTIVO		16.620,71

PASIVO

FONDOS PROPIOS		9.063,79
Patrimonio	6.766,72	
- Patrimonio propio	2.853,73	
- Patrimonio en adscripción	4.477,34	
- Patrimonio cedido en uso	(1.205,72)	
- Patrimonio en donación	641,37	
Pérdidas y ganancias	2.297,07	
- Resultados del ejercicio anterior	1.366,66	
- Resultado del ejercicio	930,41	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		7.556,92
Acreedores comerciales	6.093,35	
Otras deudas no comerciales	1.463,57	
- Administraciones públicas	357,45	
- Otros acreedores	324,06	
- Remuneraciones pendientes de pago	782,06	
TOTAL PASIVO		16.620,71

Importes en miles de euros

Servicios Sanitarios de Referencia - Centro de Transfusión y Banco de Tejidos

8.27.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	7.610,33	1. Importe neto de cifra de negocios	22.358,38
a) Consumo de mercaderías	(449,49)	a) Ventas	22.358,38
b) Consumo de mat. prim. y otras materias	8.059,82	4. Otros ingresos de explotación	4,36
3. Gastos de personal	8.713,45		
a) Sueldos, salarios y similares	7.051,69		
b) Cargas sociales	1.661,76		
4. Dotaciones por amortizaciones del inmovilizado	648,65		
6. Otros gastos de explotación	4.504,91		
a) Servicios exteriores	4.504,91		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	885,40		
8. Gastos financieros y asimilados	11,03	7. Otros intereses e ingresos asimilados	25,24
a) Por deudas	11,03	8. Diferencias de cambio positivas	1,95
9. Diferencias negativas de cambio	0,05		
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	16,11		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	901,51		
14. Pérdidas y gastos extraordinarios	0,91	12. Ingresos extraordinarios	0,10
		13. Ingresos y beneficios de ejercicios anteriores	29,71
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	28,90		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	930,41		

Importes en miles de euros

Servicios Sanitarios de Referencia - Centro de Transfusión y Banco de Tejidos

8.27.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes (5)	Cuenta de explotación (6 = 4 + 5)	Saldo presupuest. (7 = 3 - 4)
Capítulo III. Tasas y otros ingresos	21.584,21	759,47	22.343,68	22.387,97	0,00	22.387,97	(44,29)
TOTAL INGRESOS	21.584,21	759,47	22.343,68	22.387,97	0,00	22.387,97	(44,29)

GASTOS	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Ajustes (5)	Cuenta de explotación (6 = 4 + 5)	Saldo presupuest. (7 = 3 - 4)
Capítulo I. Remuneraciones del personal	8.193,67	354,20	8.547,87	8.713,44	0,00	8.713,44	(165,57)
Capítulo II. Bienes y servicios	12.713,95	580,87	13.294,82	12.564,73	0,00	12.564,73	730,09
Variación de existencias	0,00	(175,60)	(175,60)	0,00	(449,49)	(449,49)	(175,60)
Gastos extraordinarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,91	0,91	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	11,07	11,07	0,00
Capítulo V. Amortización y provisiones	676,59	0,00	676,59	648,65	0,00	648,65	27,94
TOTAL GASTOS	21.584,21	759,47	22.343,68	21.926,82	(437,51)	21.489,31	416,86

Importes en miles de euros

Servicios Sanitarios de Referencia - Centro de Transfusión y Banco de Tejidos

8.27.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes (5)	Explotación (6 = 4 + 5)	Saldo presup. (7 = 3-4)
Capítulo V. Ingresos patrimoniales	1.015,71	0,00	1.015,71	650,60	(648,65)	1,95	365,11
Ingresos extraordinarios	0,00	0,00	0,00	0,00	29,81	29,81	0,00
Capítulo VIII. Variación de activos financieros	0,00	942,19	942,19	0,00	0,00	0,00	942,19
TOTAL RECURSOS	1.015,71	942,19	1.957,90	650,60	(618,84)	31,76	1.307,30

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes (5)	Explotación (6 = 4 + 5)	Saldo presup. (7 = 3-4)
Capítulo VI. Inversiones reales	1.015,71	942,19	1.957,90	770,81	(770,81)	0,00	1.187,09
TOTAL DOTACIONES	1.015,71	942,19	1.957,90	770,81	(770,81)	0,00	1.187,09

Importes en miles de euros

Nota: Los recursos aprobados por la Ley de presupuestos se desglosan de la manera siguiente:

CAPÍTULO V	Ingresos patrimoniales	526,01
CAPÍTULO VIII	Variación de activos financieros	489,70
	Total recursos	1.015,71

mientras que los recursos iniciales que presenta la empresa no se desglosan por capítulos.

8.28. PARQUE SANITARIO PERE VIRGILI**8.28.1. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002**

INGRESOS	Presupuesto aprobado
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS	1.753,98
Artículo 30. Ventas y prestación de servicios	1.753,98
300. Ventas de bienes	847,17
301. Prestación de servicios a terceros	42,32
302. Otras ventas	864,49
CAPÍTULO 4. SUBVENC. CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPR.	5.673,64
Artículo 45. De la Generalidad de Cataluña	5.673,64
CAPÍTULO 5. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOT.	60,70
Artículo 53. Otros ingresos financieros	60,70
TOTAL INGRESOS	7.488,32

DOTACIONES	Presupuesto aprobado
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES AL PERSONAL	5.094,50
Artículo 10. Sueldos y salarios	4.046,46
100.01. Sueldos y salarios	3.938,56
100.02. Indemnizaciones	107,90
Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales	1.013,25
110. Cuotas sociales	1.013,25
Artículo 12. Otros gastos sociales	34,79
120. Otros gastos	34,79
CAPÍTULO 2. GAST. BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	1.943,63
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	899,50
200.01. Compras mercaderías	222,60
200.02. Compras de otros aprovisionamientos	102,71
201. Trabajos realizados por otras empresas	574,19
Artículo 21. Servicios exteriores	951,78
210. Alquileres	159,45
212. Conservación y reparación	91,95
213. Servicios de profesionales independientes	111,03
214. Transportes	4,09
215. Primas de seguros	18,47
216. Publicidad, propag. y relaciones públicas	12,40
217. Suministros	326,17
218. Otros gastos de gestión corriente	195,10
219. Otros gastos varios	33,12
Artículo 22. Tributos	92,35
CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS	450,19
Artículo 30. Deuda a largo plazo	415,03
Artículo 31. Deuda a corto plazo	35,16
TOTAL DOTACIONES	7.488,32

Importes en miles de euros

Nota: La empresa no ha presentado la liquidación del presupuesto y, por eso, se ha transcrito el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos.

Parque Sanitario Pere Virgili

8.28.2. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto aprobado
CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOT.	577,15
Artículo 56. Recursos generados por las operaciones	577,15
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	388,34
Artículo 84. Aportaciones a cuenta de capital	388,34
CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	13.185,34
Artículo 90. Préstamos recibidos a largo plazo	13.185,34
TOTAL RECURSOS	14.150,83

DOTACIONES	Presupuesto aprobado
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	
Artículo 61. Invers. en edificios y otras construc.	12.140,44
Artículo 62. Invers. en maquinaria, instal. y utillaje	676,14
Artículo 64. Invers. en mobiliario y enseres	1.174,98
Artículo 67. Invers. en equipos de proceso de datos	114,19
Artículo 68. Invers. en inmovilizado inmaterial	45,08
TOTAL DOTACIONES	14.150,83

Importes en miles de euros

Nota: La empresa no ha presentado la liquidación del presupuesto y, por eso, se ha transcrito el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos.

8.29. TURISME JUVENIL DE CATALUNYA, SA**8.29.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		10.266,77
Inmovilizaciones inmateriales	114,28	
- Aplicaciones informáticas	377,88	
- Amortizaciones	(263,60)	
Inmovilizaciones materiales	10.141,91	
- Terrenos y construcciones	7.778,12	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	2.038,40	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	761,84	
- Préstamos e inmovilizaciones en curso	541,20	
- Otro inmovilizado	499,10	
- Amortizaciones	(1.476,75)	
Inmovilizaciones financieras	10,58	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	10,58	
GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		22,26
ACTIVO CIRCULANTE		4.349,13
Existencias	247,70	
- Comerciales	145,48	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	102,22	
Deudores	1.522,33	
- Clientes de ventas y prestaciones de servicios	1.062,65	
- Empresas del grupo, deudores	8,87	
- Deudores varios	8,71	
- Personal	(0,11)	
- Administraciones públicas	560,76	
- Provisiones	(118,55)	
Inversiones financieras temporales	1.000,00	
- Cartera de valores a corto plazo	1.000,00	
Tesorería	1.577,46	
Ajustes por periodificación	1,64	
TOTAL ACTIVO		14.638,16

Importes en miles de euros

Turisme Juvenil de Catalunya, SA**Balance de situación a 31.12.02****PASIVO**

FONDOS PROPIOS		4.995,02
Capital suscrito	60,11	
Reservas	38,16	
- Reserva legal	7,82	
- Otras reservas	30,34	
Resultados de ejercicios anteriores	5.467,19	
- Aportaciones de socios para compensación de pérdidas	5.467,19	
<i>. Entregas a cuenta de futuras operac. capital</i>	792,32	
<i>. Aportaciones a cuenta futuras ampliaciones capital</i>	4.674,87	
Pérdidas y ganancias (pérdida)	(570,44)	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		19,66
- Provisiones para pensiones y obligaciones similares	19,66	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		5.334,19
Deudas con entidades de crédito	5.334,19	
- Deudas a largo plazo con entidades de crédito	5.334,19	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		4.289,29
Deudas con entidades de crédito	762,87	
- Préstamos y otras deudas	591,46	
- Deudas por intereses	171,41	
Acreeedores comerciales	2.166,15	
- Anticipos recibidos por pedidos	536,50	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	1.629,52	
- Deudas representadas por efectos a pagar	0,13	
Otras deudas no comerciales	1.356,17	
- Administraciones públicas	178,60	
- Otras deudas	955,67	
- Remuneraciones pendientes de pago	96,67	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	125,23	
Ajustes por periodificación	4,10	
TOTAL PASIVO		14.638,16

Importes en miles de euros

Turisme Juvenil de Catalunya, SA

8.29.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	1.842,96	1. Importe neto de la cifra de negocios	10.734,85
a) Consumo de mercaderías	148,25	a) Ventas	4.687,67
b) Consumo de mat. prim. y otr. mat. cons.	1.694,71	b) Prestaciones de servicios	6.532,75
3. Gastos de personal	4.679,71	c) Devoluciones y rappels sobre ventas	(485,57)
a) Sueldos, salarios y asimilados	3.626,57	4. Otros ingresos de explotación	1.134,25
b) Cargas sociales	1.053,14	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	499,98
4. Dotaciones para amortizaciones del inmov.	633,88	b) Subvenciones	634,27
5. Var. prov. tráfico y pérdidas crédito incobrables	5,59		
b) Variación de prov. y pérdidas de créditos incobr.	5,59		
6. Otros gastos de explotación	5.287,26		
a) Servicios exteriores	5.076,93		
b) Tributos	207,99		
c) Otros gastos de gestión corriente	2,34		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	580,30
7. Gastos financieros y asimilados	184,60	6. Ing. valores negoc. y de cred. del a. inmov.	33,11
a) Por deudas con empresas del grupo	176,23	a) De empresas del grupo	33,11
c) Por deudas con terceros y gastos asimilad.	8,37	7. Otros intereses e ingr. asimilados	92,59
9. Diferencias negativas de cambio	2,42	c) Otros intereses	92,59
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	61,32
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	641,62
11. Pérd. proc. del inmov. inmat. mat. y cart.	18,08	9. B° en enajenación de inm. inmat. mat. y cart.	0,18
13. Gastos extraordinarios	22,77	12. Ingresos extraordinarios	18,70
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	5,99	13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	99,14
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	71,18		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	570,44
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	570,44

Importes en miles de euros

Turisme Juvenil de Catalunya, SA

8.29.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002ç

INGRESOS		Presupuesto inicial (1)	Cuenta de explotación (2)	Ajustes (3)	Derechos liquidados (4 = 2 + 3)	Saldo presupuestario (5 = 4 - 1)
CAPÍTULO 3.	INGRESOS PROPIOS	9.886,92	11.234,82	0,00	11.234,82	1.347,90
Artículo 30	Ventas y prestación de servicios	9.886,92	11.234,82	0,00	11.234,82	1.347,90
30.0	Ventas de bienes	4.560,21	4.202,10	0,00	4.202,10	(358,11)
30.1	Prestación de servicios a terceros	4.889,05	6.532,75	0,00	6.532,75	1.643,70
30.2	Otras ventas	437,66	499,97	0,00	499,97	62,31
CAPÍTULO 4.	SUBV. CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPRESA	180,30	634,27	427,32	1.061,59	881,29
Artículo 45	De la Generalidad de Cataluña	180,30	634,27	427,32	1.061,59	881,29
45.0	Transf. corrientes de la Generalidad de C.	180,30	625,99	427,32	1.053,31	873,01
	De otras entidades	0,00	8,28	0,00	8,28	8,28
CAPÍTULO 5.	INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	68,62	243,72	0,00	243,72	175,10
Artículo 52	Intereses de depósito	68,62	125,70	0,00	125,70	57,08
52.0	Intereses de depósito	68,62	125,70	0,00	125,70	57,08
	Otros ingresos	0,00	118,02	0,00	118,02	118,02
	Ingresos extraordinarios	0,00	18,88	0,00	18,88	18,88
	Ingresos ejercicios anteriores	0,00	99,14	0,00	99,14	99,14
TOTAL INGRESOS		10.135,84	12.112,81	427,32	12.540,13	2.404,29
GASTOS		Presupuesto inicial (1)	Cuenta de explotación (2)	Ajustes (3)	Obligac. reconoc. (4 = 2 + 3)	Saldo presupuestario (5 = 1 - 4)
CAPÍTULO 1.	REMUNERACIONES AL PERSONAL	3.970,53	4.679,71	0,00	4.679,71	(709,18)
Artículo 10	Sueldos y salarios	2.577,84	3.626,57	0,00	3.626,57	(1.048,73)
10.0	Sueldos y salarios	2.577,84	3.626,57	0,00	3.626,57	(1.048,73)
Artículo 11	Seguros y prestaciones sociales	1.336,87	1.027,78	0,00	1.027,78	309,09
11.0	Seguridad Social a cargo de la empresa	1.336,87	1.027,78	0,00	1.027,78	309,09
Artículo 12	Otros gastos sociales	55,82	25,36	0,00	25,36	30,46
12.0	Otros gastos sociales	55,82	25,36	0,00	25,36	30,46
CAPÍTULO 2.	GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	5.976,83	7.816,53	(570,54)	7.245,99	(1.269,16)
Artículo 20	Compras y aprovisionamientos	2.659,89	1.911,89	0,00	1.911,89	748,00
20.0	Compras y aprovisionamientos	2.659,89	1.911,89	0,00	1.911,89	748,00
Artículo 21	Servicios exteriores	3.148,36	5.076,93	0,00	5.076,93	(1.928,57)
21.0	Servicios exteriores	3.148,36	5.076,93	0,00	5.076,93	(1.928,57)
Artículo 22	Tributos	168,58	207,99	0,00	207,99	(39,41)
22.0	Tributos	168,58	207,99	0,00	207,99	(39,41)
	Otros gastos	0,00	619,72	(570,54)	49,18	(49,18)
	Otros gastos de gestión	0,00	2,34	0,00	2,34	(2,34)
	Gastos extraordinarios	0,00	40,85	0,00	40,85	(40,85)
	Gastos ejercicio anterior	0,00	5,99	0,00	5,99	(5,99)
	Variación de provisiones incobrables	0,00	5,59	(5,59)	0,00	0,00
	Variación de existencias	0,00	(68,93)	68,93	0,00	0,00
	Amortizaciones	0,00	633,88	(633,88)	0,00	0,00
CAPÍTULO 3.	GASTOS FINANCIEROS	188,48	187,02	0,00	187,02	1,46
Artículo 30	Deuda a largo plazo	180,30	176,23	0,00	176,23	4,07
30.0	Deuda a largo plazo	180,30	176,23	0,00	176,23	4,07
Artículo 31	Deuda a corto plazo	8,18	10,79	0,00	10,79	(2,61)
31.0	Deuda a corto plazo	8,18	10,79	0,00	10,79	(2,61)
TOTAL GASTOS		10.135,84	12.683,26	(570,54)	12.112,72	(1.976,88)
Remanente de explotación del ejercicio 2002		0,00	(570,45)	997,86	427,41	
Remanente de explotación de ejercicios anteriores					533,71	
Remanente de explotación acumulado a 31/12/2002					961,12	

Importes en miles de euros

Turisme Juvenil de Catalunya, SA**8.29.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002**

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	601,01	601,01	0,00
Artículo 84 Aportaciones a cuenta de capital	601,01	601,01	0,00
84.0 De la Generalidad de Cataluña	601,01	601,01	0,00
CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	0,00	5.219,81	(5.219,81)
Artículo 90 Préstamos recibidos y cualquier tipo de deuda a l/p	0,00	5.219,81	(5.219,81)
De otros organismos oficiales	0,00	5.219,81	(5.219,81)
TOTAL RECURSOS	601,01	5.820,82	(5.219,81)

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	0,00	5.192,34	(5.192,34)
Artículo 61 Inversiones en edificios y otras construcciones	0,00	4.885,16	(4.885,16)
61.0 Inversiones en edificios y otras construcciones	0,00	4.885,16	(4.885,16)
Artículo 64 Inversiones en mobiliario y enseres	0,00	307,18	(307,18)
64.0 Inversiones en mobiliario y enseres	0,00	307,18	(307,18)
CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	601,01	591,46	9,55
Artículo 91 Amortización de préstamos y anticipos a l/p	601,01	591,46	9,55
91.0 Amortización de préstamos y anticipos a l/p	601,01	591,46	9,55
TOTAL DOTACIONES	601,01	5.783,80	(5.182,79)

Remanente de capital del ejercicio 2002	0,00	37,02	
Remanente de capital de ejercicios anteriores		(913,48)	
Remanente de capital acumulado a 31/12/2002		(876,46)	

Importes en miles de euros

8.30. AGÈNCIA DE PATROCINI I MECENATGE, SA

8.30.1. Balance de situación abreviado a 31.12.02

ACTIVO

INMOVILIZADO		52,17
Inmovilizaciones inmateriales	1,24	
Inmovilizaciones materiales	47,91	
Inmovilizaciones financieras	3,02	
ACTIVO CIRCULANTE		2.926,77
Deudores	1.833,92	
Inversiones financieras temporales	0,89	
Tesorería	1.087,53	
Ajustes por periodificación	4,43	
TOTAL ACTIVO		2.978,94

PASIVO

FONDOS PROPIOS		829,92
Capital suscrito	120,20	
Reservas	595,52	
Pérdidas y ganancias (beneficio o pérdida)	114,20	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		240,41
ACREEDORES A CORTO PLAZO		1.908,61
TOTAL PASIVO		2.978,94

Importes en miles de euros

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA

8.30.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	299,01	1. Ingresos de explotación	868,39
Sueldos, salarios	249,87	Importe neto de la cifra de negocios	868,39
Cargas sociales	49,14		
3. Dotaciones amortizaciones inmovilizado	11,64		
5. Otros gastos de explotación	415,96		
	<u>726,61</u>		<u>868,39</u>
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	141,78		
6. Gastos financieros y asimilados	15,68	2. Ingresos financieros	41,95
Por otras deudas	15,68	Otros	41,95
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	26,27		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	168,05		
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	168,05		
14. Impuesto sobre sociedades	53,85		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	114,20		

Importes en miles de euros

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA

8.30.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuest. (2-1)
CAPÍTULO 3.	INGRESOS PROPIOS	787,33	868,39	81,06
Artículo 30	Ventas y prestaciones servicios	787,33	868,39	81,06
301.01	Prestación de servicios a terceros	787,33	868,39	81,06
CAPÍTULO 5.	INGRES. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	11,92	41,95	30,03
Artículo 53	Otros ingresos financieros	11,92	41,95	30,03
533.01	Intereses s/ cuentas bancarias	11,92	41,95	30,03
TOTAL		799,25	910,34	111,09
GASTOS		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupuest. (1-2)
CAPÍTULO 1.	REMUNERACIÓN DEL PERSONAL	272,76	299,01	(26,25)
Artículo 10	Sueldos y salarios	225,98	249,87	(23,89)
Artículo 11	Seguros y prestaciones sociales	44,98	37,08	7,90
Artículo 12	Otros gastos sociales	1,80	12,06	(10,26)
CAPÍTULO 2.	GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	499,44	469,81	29,63
Artículo 20	Compras y aprovisionamientos	375,03	343,50	31,53
200.01	Trabajos realizados por otras empresas	375,03	343,50	31,53
Artículo 21	Servicios exteriores	82,34	70,66	11,68
210.02	Alquileres y cánones	30,05	24,42	5,63
212.01	Gastos mantenimiento inmovilizado	9,02	2,78	6,24
213.01	Servicios profesionales independientes	12,02	9,39	2,63
214.01	Transportes	3,00	5,14	(2,14)
215.01	Primas seguros	9,02	3,75	5,27
216.01	Publicidad, propaganda y RRPP	9,02	16,41	(7,39)
217.01	Suministros	4,21	1,62	2,59
217.02	Comunicaciones	1,80	4,97	(3,17)
219.01	Otros gastos varios	4,20	2,18	2,02
Artículo 22	Tributos	42,07	55,65	(13,58)
CAPÍTULO 3.	GASTOS FINANCIEROS	18,03	15,68	2,35
Artículo 31	Deuda a corto plazo	18,03	15,68	2,35
310.01	Gastos financieros	18,03	15,68	2,35
CAPÍTULO 5.	AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT DE EXPLOTACIÓN	9,02	11,64	(2,62)
Artículo 50	Amortización inmov. inmaterial	0,60	0,14	0,46
Artículo 51	Amortización inmov. material	7,82	11,50	(3,68)
Artículo 52	Amortiz. gastos amortizables	0,60	0,00	0,60
TOTAL		799,25	796,14	3,11

Importes en miles de euros

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA**8.30.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002**

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2 - 1)
CAPÍTULO 5.	INGRESOS PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	60,08	168,04	107,96
Artículo 56	Recursos generados por las operaciones	60,08	168,04	107,96
CAPÍTULO 6.	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0,04	0,00	(0,04)
Artículo 63	Enajenación material de transporte	0,01	0,00	(0,01)
Artículo 64	Enajenación mobiliario y enseres	0,01	0,00	(0,01)
Artículo 65	Enajenación equipos proces. datos	0,01	0,00	(0,01)
Artículo 69	Enajenación otro inmovilizado	0,01	0,00	(0,01)
TOTAL		60,12	168,04	107,92

DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1 - 2)
CAPÍTULO 6.	INVERSIONES REALES	12,04	1,50	10,54
Artículo 64	Inversión mobiliario y enseres	3,00	0,10	2,90
Artículo 65	Inversión equipos proces. datos	2,43	0,19	2,24
Artículo 67	Inversión otro inmovilizado mat.	3,61	0,00	3,61
Artículo 68	Inversión inmovilizado inmat.	3,00	1,21	1,79
CAPÍTULO 8.	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	48,08	166,54	(118,46)
Artículo 85	Variación capital circulante	48,08	166,54	(118,46)
TOTAL		60,12	168,04	(107,92)

Importes en miles de euros

8.31. TEATRE NACIONAL DE CATALUNYA, SA**8.31.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS		8.916,62
INMOVILIZADO		8.134,70
Inmovilizaciones inmateriales	48,83	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	52,88	
- Aplicaciones informáticas	70,88	
- Amortizaciones	(74,93)	
Inmovilizaciones materiales	8.085,87	
- Terrenos y construcciones	5.206,79	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	2.662,62	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	1.754,90	
- Otro inmovilizado	3.935,16	
- Amortizaciones	(5.473,60)	
GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		53,41
ACTIVO CIRCULANTE		6.855,26
Accionistas por desembolsos exigidos	2.033,52	
Existencias	30,75	
- Productos terminados	30,75	
Deudores	3.604,71	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	303,78	
- Deudores varios	572,12	
- Administraciones públicas	2.728,81	
Tesorería	1.043,24	
Ajustes por periodificación	143,04	
TOTAL ACTIVO		23.959,99

Importes en miles de euros

PASIVO

FONDOS PROPIOS		7.795,43
Capital	120,20	
Resultados de ejercicios anteriores	17.354,98	
- Aportaciones de socios para compensación de pérdidas	17.354,98	
Pérdidas y ganancias	(9.679,75)	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		2.920,51
Provisiones para pensiones y obligaciones similares	25,23	
Provisiones para impuestos	2.890,49	
Otras provisiones	4,79	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		8.916,62
Deudas con entidades de crédito	8.916,62	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		4.327,43
Deudas con entidades de crédito	2.091,94	
- Préstamos y otras deudas	2.033,52	
- Deudas por intereses	58,42	
Acreedores comerciales	1.279,54	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	1.279,54	
Otras deudas no comerciales	726,42	
- Administraciones públicas	427,29	
- Otras deudas	102,38	
- Remuneraciones pendientes de pago	196,75	
Ajustes por periodificación	229,53	
TOTAL PASIVO		23.959,99

Importes en miles de euros

Teatre Nacional de Catalunya, SA

8.31.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	1.022,78	1. Importe neto de la cifra de negocios	2.518,72
a) Consumos de mercaderías	1,67	b) Prestación de servicios	2.518,72
b) Consumos de materias primas	245,66	2. Aumento de existencias de prod. term. y en curso	6,27
c) Otros gastos externos	775,45	4. Otros ingresos de explotación	73,12
3. Gastos de personal	5.591,19	b) Subvenciones	73,12
a) Sueldos, salarios y asimilados	4.446,93		
b) Cargas sociales	1.144,26		
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	1.473,93		
6. Otros gastos de explotación	3.834,47		
a) Servicios exteriores	3.146,86		
b) Tributos	657,56		
c) Otros gastos de gestión corriente	30,05		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	9.324,26
7. Gastos financieros y gastos asimilados	465,93	6. Ingr. otros valores negoc. y créditos activo inmov.	50,88
c) Por otras deudas	465,93	c) De empresas fuera del grupo	50,88
9. Diferencias negativas de cambio	0,19	7. Otros ingresos financieros y asimilados	22,26
		c) Otros intereses	22,26
		8. Diferencias positivas de cambio	0,09
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	392,89
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	9.717,15
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	0,47	12. Ingresos extraordinarios	37,38
13. Gastos extraordinarios	4,15	13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	11,41
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	6,77		
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	37,40	V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	9.679,75
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	9.679,75

Importes en miles de euros

Teatre Nacional de Catalunya, SA

8.31.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presupuesto definitivo (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuest. (5 = 2 - 1)
Capítulo 3. Ingresos propios		3.395,72	2.556,11	6,26	2.562,37	(839,61)
Artículo 30. Ventas y prestación de servicios		2.818,75	2.012,72	0,00	2.012,72	(806,03)
Artículo 39. Otros ingresos		576,97	543,39	6,26	549,65	(33,58)
Capítulo 4. Subv. corrientes recibidas por la empresa		8.629,52	8.702,64	(8.629,52)	73,12	73,12
Artículo 45. De la Generalidad de Cataluña		8.629,52	8.629,52	(8.629,52)	0,00	0,00
Artículo 47. De empresas privadas		0,00	12,02	0,00	12,02	12,02
Artículo 48. De familias e instituc. sin ánimo de lucro		0,00	61,10	0,00	61,10	61,10
Capítulo 5. Ingresos patrimoniales y déficit de explot.		0,00	73,23	9.684,39	9.757,62	73,23
Artículo 52. Intereses de depósito		0,00	50,88	0,00	50,88	50,88
Artículo 53. Otros ingresos financieros		0,00	22,35	0,00	22,35	22,35
Artículo 55. Déficit de explotación		0,00	0,00	9.684,39	9.684,39	0,00
TOTAL RECURSOS		12.025,24	11.331,98	1.061,13	12.393,11	(693,26)
GASTOS		Presupuesto definitivo (1)	Obligaciones contraídas (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuest. (5 = 2 - 1)
Capítulo 1. Remuneraciones al personal		5.966,78	5.586,49	4,70	5.591,19	(380,29)
Artículo 10. Sueldos y salarios		4.520,29	4.446,93	0,00	4.446,93	(73,36)
Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales		1.446,49	1.087,47	0,00	1.087,47	(359,02)
Artículo 12. Otros gastos sociales		0,00	52,09	4,70	56,79	52,09
Capítulo 2. Gastos de bienes corrientes y servicios		5.541,59	4.303,66	558,22	4.861,88	(1.237,93)
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos		1.914,71	246,86	0,47	247,33	(1.667,85)
Artículo 21. Servicios exteriores		3.014,71	3.956,98	0,00	3.956,98	942,27
Artículo 22. Tributos		612,17	99,82	557,75	657,57	(512,35)
Capítulo 3. Gastos financieros		498,84	455,83	0,00	455,83	(43,01)
Artículo 30. Deuda a largo plazo		467,49	452,81	0,00	452,81	(14,68)
Artículo 31. Deuda a corto plazo		31,35	2,84	0,00	2,84	(28,51)
Artículo 32. Diferencias negativas de cambio		0,00	0,18	0,00	0,18	0,18
Capítulo 5. Amortización y superávit de explotación		18,03	986,00	498,21	1.484,21	967,97
Artículo 50. Amortización del inmovilizado inmaterial		18,03	16,06	2,80	18,86	(1,97)
Artículo 51. Amortización del inmovilizado material		0,00	0,00	1.455,07	1.455,07	0,00
Artículo 52. Amortización de gastos amortizables		0,00	0,00	10,28	10,28	0,00
Artículo 54. Superávit de explotación		0,00	969,94	(969,94)	0,00	969,94
TOTAL DOTACIONES		12.025,24	11.331,98	1.061,13	12.393,11	(693,26)
Derechos liquidados ejercicio		11.331,98				
Obligaciones contraídas ejercicio		10.362,04				
Total superávit de operaciones corrientes ejercicio		969,94				
Derechos liquidados ejercicios anteriores		11,41				
Obligaciones contraídas ejercicios anteriores		6,77				
Total superávit de operaciones corrientes ejercicios ant.		4,64				
Total derechos liquidados 2002		11.343,39				
Total obligaciones contraídas ejercicios 2002		10.368,81				
Total superávit de operaciones corrientes 2002		974,58				

Importes en miles de euros

Nota: La liquidación presentada por el TNC, SA recoge como primera columna la de Presupuesto definitivo por un total de 12.025,24 miles de euros. Este importe no coincide con el del Presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad que es de 11.425,24 miles de euros. La diferencia de 600.000 euros corresponde, según comentario que el TNC, SA adjunta a la liquidación presupuestaria, a una transferencia extraordinaria acordada por Resolución del Departamento de Cultura el 19 de julio de 2002 que incrementa los ingresos del capítulo 4 i que se aplica a soportar una provisión por prorrata de IVA, hecho que incrementa los gastos del capítulo 2 (artículo 22).

Teatre Nacional de Catalunya, SA

8.31.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Contabilidad (4 = 2 + 3)	Desviaciones (5 = 2 - 1)
Capítulo 8. Variación de activos financieros	2.229,75	2.229,75	8.629,52	10.859,27	0,00
Artículo 84. Aportaciones a cuenta de capital	2.229,75	2.229,75	8.629,52	10.859,27	0,00
TOTAL RECURSOS	2.229,75	2.229,75	8.629,52	10.859,27	0,00

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Obligaciones reconocidas (2)	Ajustes (3)	Contabilidad (4 = 2 + 3)	Desviaciones (5 = 2 - 1)
Capítulo 6. Inversiones reales	180,30	861,47	0,00	861,47	681,17
Artículo 62. Inversiones en edificios y otras construcc.	0,00	122,82	0,00	122,82	122,82
Artículo 62. Inversiones en maq., instal., y utillaje	114,19	35,45	0,00	35,45	(78,74)
Artículo 64. Inversiones en mobiliario y enseres	9,01	13,47	0,00	13,47	4,46
Artículo 65. Inversiones en equipo de proceso de datos	42,07	9,73	0,00	9,73	(32,34)
Artículo 67. Inversiones en otros inmov. material	6,01	666,53	0,00	666,53	660,52
Artículo 68. Inversiones en inmov. inmaterial	9,02	13,47	0,00	13,47	4,45
Capítulo 9. Variación de pasivos financieros	2.049,45	2.033,52	0,00	2.033,52	(15,93)
Artículo 90. Amortización de deuda a largo plazo	2.049,45	2.033,52	0,00	2.033,52	(15,93)
TOTAL DOTACIONES	2.229,75	2.894,99	0,00	2.894,99	665,24

Derechos liquidados	2.229,75	Resultado contable	7.964,28
Obligaciones reconocidas	2.894,99	- Aport. ct. pérdidas	(8.629,52)
Total déficit de operaciones de capital	(665,24)	Resultado presupuestario:	(665,24)

Resumen total de la liquidación presupuestaria	
Superávit de operaciones corrientes	974,58
Déficit operaciones de capital	(665,24)
Superávit del ejercicio 2002	309,34
Remanente ejercicios anteriores	(105,76)
Prorrata IVA 2002	(557,75)
Déficit acumulado a 31/12/02	(354,17)

Importes en miles de euros

8.32. FERROCARRILS DE MUNTANYA DE GRANS PENDENTS, SA

8.32.1. Balance de situación abreviado a 31.12.02

ACTIVO

INMOVILIZADO		15.690,32
Inmovilizaciones inmateriales	32,04	
Inmovilizaciones materiales	15.658,28	
ACTIVO CIRCULANTE		844,80
Deudores	650,71	
Tesorería	194,09	
TOTAL ACTIVO		16.535,12

PASIVO

FONDOS PROPIOS		16.017,29
Capital suscrito	150,25	
Reservas	2,99	
- Otras reservas	2,99	
Resultados de ejercicios anteriores	(0,01)	
Pérdidas y ganancias	0,03	
Acciones propias para reducción de capital	15.864,03	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		517,83
TOTAL PASIVO		16.535,12

Importes en miles de euros

Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA

8.32.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
3. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	961,63	1. Ingresos de explotación	1.254,52
5. Otros gastos de explotación	294,25	a) Importe neto de la cifra de negocios	473,18
		b) Otros ingresos de explotación	781,34
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	1,36
		2. Otros ingresos financieros y asimilados	1,40
		c) Otros	1,40
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	1,40		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	0,04		
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	0,04		
14. Impuesto sobre sociedades	0,01		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	0,03		

Importes en miles de euros

Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA

8.32.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presup. inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuestario (3 = 1-2)
CAPÍTULO III. INGRESOS PROPIOS		0,00	4,56	(4,56)
302.01	Otros ingresos	0,00	4,56	(4,56)
CAPÍTULO IV. SUBVENCIONES CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPRESA		781,34	781,34	0,00
450.01	Subv. de la Generalidad de Cataluña	781,34	781,34	0,00
CAPÍTULO V. INGRESOS PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN		472,04	470,02	2,02
533.01	Ingresos financieros	1,50	1,40	0,10
540.01	Ingresos por arrendamientos	109,93	108,01	1,92
540.02	Canon arrendatario complejo hotelero	360,61	360,61	(0,00)
TOTAL INGRESOS		1.253,38	1.255,92	(2,54)

GASTOS		Presup. inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupuestario (3 = 1-2)
CAPÍTULO II. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS		291,76	294,26	(2,50)
210.01	Alquileres	3,38	3,33	0,05
211.01	Cánones	45,50	44,94	0,56
212.01	Reparación y conservación	107,06	108,49	(1,43)
215.01	Primas de seguros	11,12	14,31	(3,19)
216.01	Publicidad y propaganda	12,35	5,63	6,72
217.01	Suministros	19,61	19,20	0,41
219.01	Otros servicios	67,40	74,25	(6,85)
220.01	Tributos IVA no deducible	25,34	24,11	1,23
CAPÍTULO V. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT DE EXPLOTACIÓN		961,62	961,63	(0,01)
500.01	Amortización inmovilizado inmaterial	5,78	13,83	(8,05)
510.01	Amortización inmovilizado material	955,84	947,80	8,04
TOTAL GASTOS		1.253,38	1.255,89	(2,51)

RESUMEN EJERCICIO 2002

Total Ingresos	1.253,38	1.255,92	(2,54)
Total Gastos	1.253,38	1.255,89	(2,51)
SOBRANTE/(DÉFICIT) DE EXPLOTACIÓN	(0,00)	0,03	(0,03)

Importes en miles de euros

Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA

8.32.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)
CAPÍTULO V.	INGRES. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	961,62	961,62
Artículo 56	Recursos generados por las operaciones	961,62	961,62
560.001	Recursos generados por las operaciones	961,62	961,62
TOTAL RECURSOS		961,62	961,62

DOTACIONES		Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)
CAPÍTULO VI.	INVERSIONES REALES	961,62	961,62
Artículo 61	Inversiones en edificios y otras construcciones	546,92	546,92
	Edificio St. Josep estructura 1ª Fase	426,72	426,72
	Adecuación cocina 2ª Fase	120,20	120,20
Artículo 62	Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	84,14	84,14
	Mejoras medioambientales	30,05	30,05
	Varios instalaciones y utillaje	18,03	18,03
	Varios entorno	12,02	12,02
	Cargas y transporte	18,03	18,03
	Adecuación instalaciones según normativa	6,01	6,01
Artículo 64	Inversiones en mobiliario y enseres	180,30	180,30
	Equipamientos cocina	150,25	150,25
	Equipamientos varios	30,05	30,05
Artículo 68	Inversiones en inmovilizado inmaterial	150,26	150,26
	Aplicaciones informáticas y comunicaciones	12,02	12,02
	Dirección de obra edificio Sant Josep	12,02	12,02
	Dirección de obra cocina complejo hotelero	6,01	6,01
	Estudios varios	6,01	6,01
	Estudios seguridad	9,02	9,02
	Permisos de obra	18,03	18,03
	Regla de prorrata	87,15	87,15
TOTAL DOTACIONES		961,62	961,62

Importes en miles de euros

8.33. TÚNELS I ACCESOS DE BARCELONA, SAC**8.33.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		141.305,07
Inmovilizaciones inmateriales	109,01	
- Aplicaciones informáticas	602,44	
- Amortizaciones	(493,43)	
Inmovilizaciones materiales	141.182,16	
- Terrenos y construcciones	173.514,24	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	16.694,13	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	784,81	
- Otro inmovilizado	49,09	
- Amortizaciones	(49.860,11)	
Inmovilizaciones financieras	13,90	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	13,90	
GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		93.594,82
ACTIVO CIRCULANTE		7.100,91
Existencias	105,24	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	105,24	
Deudores	5.059,53	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	437,60	
- Deudores varios	2.681,16	
- Personal	0,10	
- Administraciones públicas	1.944,13	
- Provisiones	(3,46)	
Inversiones financieras temporales	1.004,09	
- Otros créditos	1.004,09	
Tesorería	917,67	
Ajustes por periodificación	14,38	
TOTAL ACTIVO		242.000,80

PASIVO

FONDOS PROPIOS		139.769,12
Capital	129.600,00	
Reservas	5.363,17	
- Reserva legal	5.144,56	
- Otras reservas	218,61	
Pérdidas y ganancias	4.805,95	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		8.330,93
Otras provisiones	1.377,47	
Fondo de reversión	6.953,46	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		63.436,17
Deudas con entidades de crédito	63.436,17	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		30.464,58
Deudas con entidades de crédito	22.931,76	
- Préstamos y otras deudas	22.931,76	
Acreeedores comerciales	946,81	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	946,81	
Otras deudas no comerciales	6.584,95	
- Administraciones públicas	4.589,49	
- Otras deudas	1.995,46	
Ajustes por periodificación	1,06	
TOTAL PASIVO		242.000,80

Importes en miles de euros

Túnel i Accessos de Barcelona, SAC

8.33.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	44,97	1. Importe neto cifra de negocios	26.176,50
a) Consumos de mercaderías	44,97	a) Ventas	26.176,50
3. Gastos de personal	2.307,95	4. Otros ingresos de explotación	425,62
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.774,29	a) Ingresos accesorios y otros	425,62
b) Cargas sociales	533,66		
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	5.641,70		
5. Variación de las provisiones de tráfico	0,81		
6. Otros gastos de explotación	3.290,85		
a) Servicios exteriores	3.263,29		
b) Tributos	27,56		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	15.315,84		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	15.315,84		
10. Pérdidas procedentes del inmovilizado	161,87	12. Ingresos extraordinarios	90,16
13. Gastos extraordinarios	5.409,11		
14. Gastos y pérdidas otros ejercicios	2.053,36		
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	7.534,18
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	7.781,66		
15. Impuesto sobre sociedades	2.975,71		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	4.805,95		

Importes en miles de euros

Túnel i Accessos de Barcelona, SAC

8.33.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuestario (7 = 2-1)
CAPÍTULO III	INGRESOS PROPIOS	21.061,39	26.692,29	(5.630,90)
Artículo 30	Ventas y prestaciones de servicios	21.061,39	26.602,12	(5.540,73)
301	Prestación de servicios a terceros	20.881,09	26.176,50	(5.295,41)
302	Otras ventas	180,30	425,62	(245,32)
Artículo 39	Otros ingresos	0,00	90,17	(90,17)
390	Otros ingresos	0,00	90,17	(90,17)
TOTAL INGRESOS		21.061,39	26.692,29	(5.630,90)
GASTOS		Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupuestario (7 = 2-1)
CAPÍTULO I	REMUNERACIONES AL PERSONAL	1.972,50	2.307,95	335,45
Artículo 10	Sueldos y salarios	1.480,95	1.774,29	293,34
100.0001	Sueldos y salarios	1.480,95	1.678,11	197,16
100.0002	Indemnizaciones	0,00	96,18	96,18
Artículo 11	Seguros y prestaciones sociales	401,31	434,01	32,70
110.0001	Seguridad Social a cargo de la empresa	401,31	434,01	32,70
Artículo 12	Otros gastos sociales	90,24	99,65	9,41
120	Otros gastos	90,24	99,65	9,41
CAPÍTULO II	GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	2.814,22	4.057,85	1.243,63
Artículo 20	Compras y aprovisionamientos	96,48	44,97	(51,51)
202.0001	Minoración de existencias	96,48	44,97	(51,51)
Artículo 21	Servicios exteriores	2.688,21	3.263,30	575,09
210	Alquileres de bienes muebles e inmuebles	57,19	74,39	17,20
211	Cánones	10,58	0,90	(9,68)
212	Conservación y reparación	1.009,79	1.162,33	152,54
213	Servicios profesionales independientes	297,26	560,20	262,94
214	Transportes	5,86	10,79	4,93
215	Primas de seguros	225,24	312,62	87,38
216	Publicidad y propaganda	116,63	82,84	(33,79)
217	Suministros	361,72	355,69	(6,03)
219	Otros gastos varios	603,94	703,54	99,60
Artículo 22	Tributos	29,53	27,56	(1,97)
Artículo 23	Variación de las provisiones	0,00	722,02	722,02
230.0002	Variación de provisiones para insolvencias de tráfico	0,00	0,81	0,81
230.0003	Variación otras provisiones de tráfico	0,00	721,21	721,21
CAPÍTULO III	GASTOS FINANCIEROS	2.267,53	2.053,36	(214,17)
Artículo 30	Deuda a largo plazo	2.267,53	2.053,36	(214,17)
300.0002	Intereses	2.267,53	2.053,36	(214,17)
CAPÍTULO V	AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	14.007,14	18.273,13	4.265,99
Artículo 50	Amortización inmovilizado inmaterial	78,13	74,45	(3,68)
Artículo 51	Amortización inmovilizado material	9.544,36	9.286,31	(258,05)
Artículo 53	Dotación fondo de reversión	772,84	968,83	195,99
	Bajas inmovilizado	0,00	161,88	161,88
Artículo 54	Superávit de explotación	3.611,81	7.781,66	4.169,85
TOTAL GASTOS		21.061,39	26.692,29	5.630,90

Importes en miles de euros

Túneles i Accessos de Barcelona, SAC

8.33.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS			Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2 - 1)
CAPÍTULO	V	INGR. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	8.612,97	17.388,24	8.775,27
Artículo	56	Recursos generados por las operaciones	8.612,97	17.388,24	8.775,27
	560	Recursos generados por las operaciones	8.612,97	17.388,24	8.775,27
CAPÍTULO	VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0,00	1,13	1,13
Artículo	67	Enajenación en otro inmovilizado material	0,00	0,27	0,27
	670	Enajenación en otro inmovilizado material	0,00	0,27	0,27
Artículo	69	Enajenación de otro inmovilizado	0,00	0,86	0,86
	690	Enajenación de otro inmovilizado	0,00	0,86	0,86
CAPÍTULO	VIII	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	14.386,96	14.386,96
Artículo	86	Variación capital circulante	0,00	14.386,96	14.386,96
	860	Variación capital circulante	0,00	14.386,96	14.386,96
TOTAL RECURSOS			8.612,97	31.776,33	23.163,36
DOTACIONES			Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 2 - 1)
CAPÍTULO	VI	INVERSIONES REALES	438,11	1.907,96	1.469,85
Artículo	67	Inversiones en otro inmovilizado material	438,11	1.897,84	1.459,73
	670	Inversiones en otro inmovilizado material	438,11	1.897,84	1.459,73
Artículo	68	Inversiones en inmovilizado inmaterial	0,00	10,12	10,12
	680	Inversiones en inmovilizado inmaterial	0,00	10,12	10,12
CAPÍTULO	VIII	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	1.629,99	0,00	(1.629,99)
Artículo	85	Variación capital circulante	1.629,99	0,00	(1.629,99)
	850	Variación capital circulante	1.629,99	0,00	(1.629,99)
CAPÍTULO	IX	VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	6.544,87	29.868,37	23.323,50
Artículo	91	Amortizaciones préstamos y anticipos a l. p.	6.544,87	18.640,52	12.095,65
	911	Fuera del sector público	6.544,87	18.640,52	12.095,65
Artículo	94	Otras variaciones de pasivos financieros a l. p.	0,00	11.227,85	11.227,85
	940	Otras variaciones de pasivos financieros a l. p.	0,00	11.227,85	11.227,85
TOTAL DOTACIONES			8.612,97	31.776,33	23.163,36

Importes en miles de euros

8.34. GESTIÓ D'INFRAESTRUCTURES, SA**8.34.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

Gastos de establecimiento	79,32	
Inmovilizaciones inmateriales	1.878,14	
- Concesiones, patentes, licencias y marcas	12,05	
- Aplicaciones informáticas	6.242,50	
- Amortizaciones	(4.376,41)	
Inmovilizaciones materiales	6.554,96	
- Terrenos y construcciones	5.448,59	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	2.094,60	
- Otro inmovilizado	1.954,38	
- Amortizaciones	(2.942,61)	
Inmovilizaciones financieras	110.415,03	
- Participaciones en empresas asociadas	110.405,93	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	9,10	
Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo	177.510,22	
- Deudores por construcción de obras en curso	177.510,22	
TOTAL		296.437,67
ACTIVO CIRCULANTE		
Deudores	957.725,43	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	7.211,34	
- Deudores varios	127.048,84	
- Anticipos de remuneraciones	75,54	
- Administraciones públicas	238,71	
- Deudores por construcción de obras en curso	567.296,52	
- Deudores por construcción de obras terminadas	255.854,48	
Inversiones financieras temporales	0,33	
Tesorería	631,64	
Ajustes por periodificación	802,72	
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		959.160,12
TOTAL ACTIVO		1.255.597,79

PASIVO

FONDOS PROPIOS		
Capital suscrito	55.949,01	
Reservas	2.850,75	
- Reserva legal	284,99	
- Otras reservas	2.565,76	
Pérdidas y ganancias	350,05	
TOTAL FONDOS PROPIOS		59.149,81
ACREEDORES A LARGO PLAZO		
Deudas con entidades de crédito	617.997,33	
Otros acreedores	22.101,96	
TOTAL ACREEDORES A LARGO PLAZO		640.099,29
ACREEDORES A CORTO PLAZO		
Deudas con entidades de crédito	83.648,38	
- Préstamos y otras deudas	75.027,14	
- Deudas por intereses	8.621,24	
Acreedores comerciales	471.399,48	
- Anticipos recibidos	333.812,40	
- Deudas por compras o prestación de servicios	15.326,07	
- Acreedores por construcción de obra	101.901,95	
- Otros acreedores	20.359,06	
Otras deudas no comerciales	1.300,83	
- Administraciones públicas	438,27	
- Otras deudas	7,74	
- Fianzas recibidas a corto plazo	744,86	
- Remuneraciones pendientes de pago	109,96	
TOTAL ACREEDORES A CORTO PLAZO		556.348,69
TOTAL PASIVO		1.255.597,79

Importes en miles de euros

Gestió d'Infraestructures, SA**8.34.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002**

GASTOS		INGRESOS	
Gastos de explotación		Ingresos de explotación	
2. Aprovisionamientos	21.251,16	1. Importe neto de la cifra de negocios	33.704,34
3. Gastos de personal	5.116,99	4. Otros ingresos de explotación	1.654,87
Sueldos, salarios y asimilados	4.266,76		
Cargas sociales	850,23		
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	1.445,24		
6. Otros gastos de explotación	7.169,67		
Servicios exteriores	7.077,38		
Tributos	52,39		
Otros gastos de gestión corriente	39,90		
Total gastos de explotación	34.983,06	Total ingresos de explotación	35.359,21
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	376,15		
Gastos financieros y gastos asimilados		Otros ingresos e intereses asimilados	
7. Gastos financieros y gastos asimilados	5.963,57	7. Otros ingresos e intereses asimilados	6.094,03
Total gastos financieros	5.963,57	Total ingresos financieros	6.094,03
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	130,46		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	506,61		
Gastos y pérdidas extraordinarias		Ingresos extraordinarios	
14. Gastos de ejercicios anteriores	6,32	9. Ingresos procedentes del inmovilizado material	3,25
Total gastos extraordinarios	6,32	Total ingresos extraordinarios	3,25
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	3,07
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	503,54		
15. Impuesto sobre sociedades	153,49		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	350,05		

Importes en miles de euros

Gestió d'Infraestructures, SA

8.34.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presupuesto inicial	Derechos liquidados	Saldo presupuestario
		(1)	(2)	(3 = 1-2)
CAPÍTULO	3. INGRESOS PROPIOS	36.469,10	35.362,46	1.106,64
	Ventas y prestación de servicios	36.469,10	35.362,46	1.106,64
	Prestación de servicios a terceros	36.054,40	33.704,34	2.350,06
	Otras ventas	414,70	1.658,12	(1.243,42)
CAPÍTULO	5. INGRESOS PATRIMONIALES	5.799,17	6.094,03	(294,86)
	Ingresos financieros	5.799,17	6.094,03	(294,86)
	Otros ingresos	5.799,17	6.094,03	(294,86)
TOTAL INGRESOS		42.268,27	41.456,49	811,78
GASTOS		Presupuesto inicial	Obligaciones contraídas	Saldo presupuestario
		(1)	(2)	(3 = 2-1)
CAPÍTULO	1. REMUNERACIONES AL PERSONAL	4.866,39	5.117,00	(250,61)
	Sueldos y salarios	4.025,58	4.266,76	(241,18)
	Sueldos y salarios	4.025,58	4.266,76	(241,18)
	Seguros y prestaciones sociales	714,60	718,94	(4,34)
	Cuotas sociales	714,60	718,94	(4,34)
	Otros gastos sociales	126,21	131,30	(5,09)
	Otros gastos	126,21	131,30	(5,09)
CAPÍTULO	2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	29.780,44	28.580,64	1.199,80
	Compras y aprovisionamientos	23.715,31	21.251,16	2.464,15
	Trabajos realizados por otras empresas	23.715,31	21.251,16	2.464,15
	Servicios exteriores	5.804,42	7.123,61	(1.319,19)
	Arrendamientos y cánones	0,00	58,35	(58,35)
	Conservación y reparación	169,26	369,41	(200,15)
	Servicios de profesionales independientes	4.794,51	5.311,39	(516,88)
	Primas de seguros	75,55	93,85	(18,30)
	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	75,36	392,92	(317,56)
	Suministros y comunicaciones	300,35	375,69	(75,34)
	- Suministros	23,28	23,46	(0,18)
	- Comunicaciones	277,07	352,23	(75,16)
	Otros gastos varios	389,39	522,00	(132,61)
	Tributos	260,71	205,87	54,84
	Tributos	260,71	205,87	54,84
	- Tributos	54,56	52,39	2,17
	- Impuesto de sociedades	206,15	153,48	52,67
CAPÍTULO	3. GASTOS FINANCIEROS	5.787,14	5.963,57	(176,43)
	Deuda a largo plazo	5.709,01	5.709,01	0,00
	Gastos financieros a largo plazo	5.709,01	5.709,01	0,00
	Deuda a corto plazo	78,13	254,56	(176,43)
	Gastos financieros a corto plazo	78,13	254,56	(176,43)
CAPÍTULO	5. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	1.834,30	1.795,28	39,02
	Amortizaciones del inmovilizado inmaterial	925,56	850,98	74,58
	Amortización del inmovilizado inmaterial	925,56	850,98	74,58
	Amortizaciones del inmovilizado material	435,74	513,78	(78,04)
	Amortización del inmovilizado material	435,74	513,78	(78,04)
	Amortización de gastos amortizables	90,15	80,47	9,68
	Amortización gastos amortizables	90,15	80,47	9,68
	Superávit de explotación	382,85	350,05	32,80
	Superávit de explotación	382,85	350,05	32,80
TOTAL GASTOS		42.268,27	41.456,49	811,78

Importes en miles de euros

Gestió d'Infraestructures, SA

8.34.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO 5. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOT.	1.834,29	1.803,86	30,43
Recursos generados por las operaciones	1.834,29	1.803,86	30,43
Recursos generados por las operaciones	1.834,29	1.803,86	30,43
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	609.077,81	608.970,65	107,16
Aportaciones al fondo patrimonial	609.077,81	608.970,65	107,16
De la Generalidad de Cataluña	575.859,87	584.575,54	(8.715,67)
- De la DG de Carreteras	230.187,64	223.588,00	6.599,64
- De la DG de Puertos y Transportes	137.301,22	137.301,22	0,00
- De la DG de Carreteras (indirectas)	5.889,92	8.931,97	(3.042,05)
- Del Departamento de Enseñanza	64.729,00	59.334,92	5.394,08
- De Interior	12.020,24	12.020,24	0,00
- De Bienestar Social	4.213,10	4.436,54	(223,44)
- De Urbanismo	667,12	667,12	0,00
- De Presidencia	2.121,57	3.107,23	(985,66)
- De Justicia	6.641,18	6.641,18	0,00
- De Medio Ambiente	0,00	23,13	(23,13)
- De la DG Puertos y Transportes (indirectas)	4.633,80	379,94	4.253,86
- De Urbanismo (indirectas)	1.394,35	861,27	533,08
- De Economía y Finanzas	2.025,41	2.125,41	(100,00)
- Aportaciones para la financ. Programa de equipamientos	104.035,32	125.157,37	(21.122,05)
De organ. autónomos administrativos, ciales. y financieros	33.217,94	24.395,11	8.822,83
- De la Agencia Catalana del Agua	14.664,70	9.718,00	4.946,70
- De la Agencia Catalana del Agua (indirectas)	3.612,08	1.816,11	1.795,97
- Del Servicio Catalán de la Salud	14.941,16	12.861,00	2.080,16
CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	115.865,30	66.839,36	49.025,94
Préstamos recibidos y cualquier tipo de deuda l/p	58.298,17	58.200,00	98,17
Por financiación de obras	58.298,17	58.200,00	98,17
Ampliaciones de capital	8.639,55	8.639,36	0,19
Ampliaciones de capital	8.639,55	8.639,36	0,19
Otras variaciones pasivos financieros l/p	48.927,58	0,00	48.927,58
Otras variaciones de pasivos financieros l/p	48.927,58	0,00	48.927,58
TOTAL RECURSOS	726.777,40	677.613,87	49.163,53

Importes en miles de euros

Gestió d'Infraestructures, SA

Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	646.419,77	589.991,26	56.428,51
Inversiones en edificios y otras construcciones	194.445,44	189.757,35	4.688,09
Por construcción de obras de Justicia	15.860,71	16.762,29	(901,58)
Por construcción de obras de Enseñanza	119.276,86	123.370,99	(4.094,13)
Por construcción de obras de Interior	22.129,27	24.145,39	(2.016,12)
Por construcción de obras de Bienestar Social	22.922,60	16.677,56	6.245,04
Por construcción de obras de Presidencia	11.629,58	6.263,91	5.365,67
Por construcción de obras de Economía y Finanzas	2.626,42	2.537,21	89,21
Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	1.834,29	2.352,94	(518,65)
Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	1.834,29	2.352,94	(518,65)
Actuaciones e inversiones destinadas al uso general	368.612,75	334.367,64	34.245,11
Por construcción de obras DPTOP	355.324,37	321.034,70	34.289,67
Por construcción de obras de la ACA	13.288,38	13.332,94	(44,56)
Inversiones otro inmovilizado material	38.230,38	32.108,17	6.122,21
Por construcción de obras de Sanidad	38.230,38	32.108,17	6.122,21
Gastos por formalización de deudas	43.296,91	31.405,16	11.891,75
Gastos por formalización de deudas por mandato	43.296,91	31.405,16	11.891,75
- <i>Por gastos financieros créditos bancarios</i>	<i>35.099,11</i>	<i>28.102,89</i>	<i>6.996,22</i>
- <i>Por gastos financieros créditos contratistas</i>	<i>8.197,80</i>	<i>3.302,27</i>	<i>4.895,53</i>
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	19.671,13	26.936,11	(7.264,98)
Variación del capital circulante	19.671,13	26.936,11	(7.264,98)
Variación del capital circulante	19.671,13	26.936,11	(7.264,98)
CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	60.686,50	60.686,50	0,00
Amortización de préstamo y anticipos a l/p	60.686,50	60.686,50	0,00
Amortización de créditos bancarios	52.046,95	52.046,95	0,00
Amortización préstamo Tabasa	8.639,55	8.639,55	0,00
TOTAL DOTACIONES	726.777,40	677.613,87	49.163,53

Importes en miles de euros

8.35. REGS DE CATALUNYA, SA**8.35.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO****INMOVILIZADO**

Inmovilizaciones inmateriales	46,04	
- Concesiones patentes, licencias y marcas	20,91	
- Aplicaciones informáticas	349,32	
- Amortizaciones	(324,19)	
Inmovilizaciones materiales	3.122,82	
- Terrenos y construcciones	2.844,92	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	843,78	
- Otro inmovilizado	309,15	
- Amortizaciones	(875,03)	
Inmovilizaciones financieras	7,22	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	7,22	
TOTAL INMOVILIZADO		3.176,08

ACTIVO CIRCULANTE

Deudores	232.175,69	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	2.726,54	
- Deudores varios	10.795,09	
- Anticipos de remuneraciones	16,27	
- Administraciones públicas	22,54	
- Deudores por construcción de obras en curso	152.009,23	
- Deudores por construcción de obras terminadas	66.606,02	
Inversiones financieras temporales	1,33	
Tesorería	253,97	
Ajustes por periodificación	6,24	
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		<u>232.437,23</u>
TOTAL ACTIVO		<u>235.613,31</u>

PASIVO**FONDOS PROPIOS**

Capital suscrito	4.068,59	
Reservas	574,53	
- Reserva legal	27,22	
- Otras reservas	547,31	
Resultado del ejercicio	68,62	
TOTAL FONDOS PROPIOS		4.711,74

ACREEDORES A LARGO PLAZO

Deudas con entidades de crédito	28.846,05	
Otros acreedores	4.077,00	
TOTAL ACREEDORES A LARGO PLAZO		32.923,05

ACREEDORES A CORTO PLAZO

Deudas con entidades de crédito	4.982,56	
Otros acreedores	5.034,79	
Acreedores comerciales	186.639,82	
- Anticipos recibidos	174.774,15	
- Deudas por compras o prestación de servicios	2.964,71	
- Acreedores por obras	8.900,96	
Otras deudas no comerciales	339,50	
- Administraciones públicas	312,64	
- Remuneraciones pendientes de pago	23,60	
- Otras deudas	3,26	
Ajustes por periodificación	981,85	
TOTAL ACREEDORES A CORTO PLAZO		<u>197.978,52</u>
TOTAL PASIVO		<u>235.613,31</u>

Importes en miles de euros

Regs de Catalunya, SA

8.35.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	2.300,92	1. Importe neto cifra de negocios	4.962,00
3. Gastos de personal	1.081,18	4. Otros ingresos de explotación	217,00
Sueldos, salarios y asimilados	903,04		
Cargas sociales	178,14		
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	155,01		
6. Otros gastos de explotación	1.539,00		
Servicios exteriores	1.484,41		
Tributos	40,86		
Otros gastos de gestión corriente	13,73		
TOTAL GASTOS DE EXPLOTACIÓN	5.076,11	TOTAL INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	5.179,00
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	102,89		
7. Gastos financieros y gastos asimilados	16,88	7. Otros intereses e ingresos asimilados	13,41
		Otros intereses	13,41
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	16,88	TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	13,41
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	3,47
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	99,42		
		9. Beneficios procedentes del inmovilizado	3,12
		TOTAL INGRESOS EXTRAORDINARIOS	3,12
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	3,12		
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	102,54		
15. Impuesto sobre sociedades	33,92		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	68,62		

Importes en miles de euros

Regs de Catalunya, SA

8.35.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS	8.799,02	5.182,12	3.616,90
Ventas y prestación de servicios	8.799,02	5.182,12	3.616,90
Prestación de servicios a terceros	5.019,35	2.983,09	2.036,26
Prestación de servicios concentración parcelaria	3.497,39	1.640,28	1.857,11
Otras ventas	282,28	558,75	(276,47)
CAPÍTULO 5. INGRES. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	24,04	13,41	10,63
Ingresos financieros	24,04	13,41	10,63
Ingresos financieros	24,04	13,41	10,63
TOTAL INGRESOS	8.823,06	5.195,53	3.627,53
GASTOS	Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES DE PERSONAL	953,02	1.081,18	(128,16)
Sueldos y salarios	781,01	903,03	(122,02)
Sueldos y salarios	781,01	903,03	(122,02)
Seguros y prestaciones sociales	159,99	167,79	(7,80)
Cuotas sociales	159,99	167,79	(7,80)
Otros gastos sociales	12,02	10,36	1,66
Otros gastos	12,02	10,36	1,66
CAPÍTULO 2. GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	7.633,69	3.873,85	3.759,84
Compras y aprovisionamientos	6.513,48	2.300,92	4.212,56
Trabajos realizados por otras empresas	6.513,48	2.300,92	4.212,56
Servicios exteriores	1.043,66	1.498,14	(454,48)
Alquileres	50,46	48,17	2,29
Conservación y reparación	134,78	97,32	37,46
Servicios de profesionales independientes	670,68	1.090,54	(419,86)
Primas de seguros	27,37	25,08	2,29
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	7,47	20,01	(12,54)
Suministros	89,45	117,37	(27,92)
- Suministros	37,32	41,95	(4,63)
- Comunicaciones	52,13	75,42	(23,29)
Otros gastos varios	63,45	99,65	(36,20)
Tributos	76,55	74,79	1,76
Tributos	43,54	40,87	2,67
Impuesto de sociedades	33,01	33,92	(0,91)
CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS	18,66	16,88	1,78
Deuda a corto plazo	18,66	16,88	1,78
Gastos financieros a corto plazo	18,66	16,88	1,78
- Intereses	18,66	16,88	1,78
CAPÍTULO 5. AMORT. Y SUPERÁVIT DE EXPLOTACIÓN	217,69	223,62	(5,93)
Amortizaciones	156,39	155,00	1,39
Amortización inmovilizado inmaterial	25,30	24,43	0,87
Amortización inmovilizado material	131,09	130,57	0,52
Ingresos patrimoniales	61,30	68,62	(7,32)
Resultado de la actividad	61,30	68,62	(7,32)
TOTAL GASTOS	8.823,06	5.195,53	3.627,53

Importes en miles de euros

Regs de Catalunya, SA

8.35.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO 5. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	217,69	223,63	(5,94)
Recursos generados por las operaciones	217,69	223,63	(5,94)
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	78.131,57	58.939,21	19.192,36
Aportaciones al fondo patrimonial	78.131,57	58.939,21	19.192,36
De la Generalidad de Cataluña	74.669,74	56.006,37	18.663,37
- De Agricultura, Ganadería y Pesca	57.216,35	51.807,00	5.409,35
- De Generalidad (indirectas)	17.453,39	4.199,37	13.254,02
De organismos autónomos administrativos cials. y financieros	3.461,83	2.932,84	528,99
- De la Agencia Catalana del Agua (indirectas)	576,97	47,98	528,99
- De la Agencia Catalana del Agua	2.884,86	2.884,86	0,00
CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	39.071,80	14.217,86	24.853,94
Préstamos recibidos y cualquier tipo deuda I.p.	26.745,04	5.106,07	21.638,97
Fuera del sector público	26.745,04	5.106,07	21.638,97
- Por financiación de obras	26.745,04	5.106,07	21.638,97
Otras variaciones de pasivos financieros I.p.	12.326,76	9.111,79	3.214,97
Otras variaciones de pasivos financieros I.p.	12.326,76	9.111,79	3.214,97
TOTAL RECURSOS	117.421,06	73.380,70	44.040,36
DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	95.946,90	60.069,52	35.877,38
Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	217,69	151,78	65,91
Actuaciones e inversiones destinadas al uso general	93.247,03	58.278,52	34.968,51
Actuaciones e inversiones destinadas al uso general	93.247,03	58.278,52	34.968,51
Gastos de establecimiento y formalización de deudas	2.482,18	1.639,22	842,96
Gastos de emisión de deuda y otros gastos financieros	2.482,18	1.639,22	842,96
- Gastos financieros crédito bancario	2.271,83	1.378,63	893,20
- Gastos financieros créditos contratistas	210,35	260,59	(50,24)
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	12.659,32	4.496,34	8.162,98
Variación del capital circulante	12.659,32	4.496,34	8.162,98
CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	8.814,84	8.814,84	0,00
Amortización de préstamos y anticipos I.p.	8.814,84	8.814,84	0,00
Fuera del sector público	8.814,84	8.814,84	0,00
- Amortización créditos bancarios	8.814,84	8.814,84	0,00
TOTAL DOTACIONES	117.421,06	73.380,70	44.040,36

Importes en miles de euros

8.36. EQUACAT, SA

8.36.1. Balance de situación a 31.12.02

ACTIVO		
INMOVILIZADO		1.481,06
Gastos de establecimiento	11,59	
Inmovilizaciones inmateriales	4,41	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	2,31	
- Aplicaciones informáticas	23,06	
- Amortizaciones	(20,96)	
Inmovilizaciones materiales	1.465,06	
- Terrenos y construcciones	1.163,34	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	803,25	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	604,90	
- Otro inmovilizado	85,09	
- Amortizaciones	(1.191,52)	
ACTIVO CIRCULANTE		347,08
Existencias	3,37	
- Productos terminados	3,37	
Deudores	17,35	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	17,30	
- Personal	1,66	
- Administraciones públicas	3,31	
- Provisiones	(4,92)	
Inversiones financieras temporales	151,78	
- Cartera de valores a corto plazo	150,00	
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	1,78	
Tesorería	171,32	
Ajustes por periodificación	3,26	
TOTAL ACTIVO		1.828,14
PASIVO		
FONDOS PROPIOS		1.732,64
Capital	1.764,40	
- Capital suscrito	1.297,00	
- Aportaciones para futuras ampliaciones de capital	467,40	
Pérdidas y ganancias	(31,76)	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		1,80
Otros acreedores	1,80	
- Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	1,80	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		93,70
Acreedores comerciales	41,50	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	41,50	
Otras deudas no comerciales	52,20	
- Administraciones públicas	42,28	
- Otras deudas	9,92	
TOTAL PASIVO		1.828,14

Importes en miles de euros

Equacat, SA

8.36.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	7,45	1. Importe neto cifra de negocios	1.084,22
a) Consumos de mercaderías	7,45	a) Ventas	6,28
3. Gastos de personal	638,13	b) Prestación de servicios	1.077,94
a) Sueldos, salarios y asimilados	490,61	4. Otros ingresos de explotación	65,86
b) Cargas sociales	147,52	a) Ingresos accesorios y otros	65,86
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	178,96		
5. Variación de las provisiones de tráfico	16,53		
6. Otros gastos de explotación	359,63		
a) Servicios exteriores	360,10		
b) Tributos	(0,47)		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	50,62
		6. Ingr. otros valores negoc. y créditos del activo inm.	0,91
		a) De empresas del grupo	0,91
		7. Otros ingresos financieros y asimilados	7,69
		c) Otros intereses	7,69
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	8,60		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	42,02
13. Gastos extraordinarios	1,54	9. Beneficios procedentes del inmovilizado	0,52
		12. Ingresos extraordinarios	9,09
		13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	2,19
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	10,26		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	31,76
15. Impuesto sobre sociedades	0,00		
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	31,76

Importes en miles de euros

Equacat, SA

8.36.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presupuesto final (1)	Realizado (2)	Desviaciones (1-2)
CAPÍTULO III	INGRESOS PROPIOS	1.068,27	1.086,60	(18,33)
Artículo 30	Ventas y prestación de servicios	1.068,27	1.086,60	(18,33)
301	Prestación de servicios	1.055,17	1.077,75	(22,58)
301.0001	Abonos	238,97	362,63	(123,66)
301.0002	Cursos, grupos, clases	374,60	335,32	39,28
301.0003	Alquileres	310,50	274,82	35,68
301.0004	Competiciones, hangares	26,50	13,61	12,89
301.0005	Entradas	104,60	91,37	13,23
302	Otras ventas y servicios	13,10	8,85	4,25
302.0001	Otras ventas, serv., reintegro gast.	13,10	8,85	4,25
CAPÍTULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	64,70	83,88	(19,18)
Artículo 52	Intereses de depósitos			
520.0001	Intereses	6,60	8,52	(1,92)
Artículo 53	Otros ingresos financieros			
533.0001	Otros ingresos	2,80	11,88	(9,08)
Artículo 54	Arrendamientos			
540.0001	Arrendamientos	55,30	63,48	(8,18)
TOTAL INGRESOS		1.132,97	1.170,48	(37,51)

Importes en miles de
euros

Equacat, SA

Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

GASTOS		Presupuesto final (1)	Realizado (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO I	REMUNERACIONES DEL PERSONAL	675,87	638,13	37,74
Artículo 10	Sueldos y salarios			
100	Sueldos y salarios	508,50	490,61	17,89
100.0001	<i>Sueldos y salarios</i>	508,50	479,89	28,61
100.0002	<i>Indemnizaciones</i>	0,00	10,72	(10,72)
Artículo 11	Seguros y prestaciones sociales			
110	Cuotas sociales	162,57	147,28	15,29
110.0001	<i>Seguridad Social a cargo de la empresa</i>	162,57	147,28	15,29
Artículo 12	Otros gastos sociales			
120	Otros gastos sociales	4,80	0,24	4,56
120.0001	<i>Gastos sociales</i>	4,80	0,24	4,56
CAPÍTULO II	GAST. BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	402,97	379,61	23,36
Artículo 20	Compra de mercaderías			
200	Compra de mercaderías	7,10	5,56	1,54
200.0001	<i>Compra de mercaderías</i>	7,10	5,56	1,54
Artículo 21	Servicios exteriores			
210	Alquileres	16,80	16,12	0,68
210.0001	<i>Alquileres de bienes muebles e inmuebles</i>	16,80	16,12	0,68
212	Conservación y reparación	165,00	141,83	23,17
212.0001	<i>Gastos mantenimiento inmov. material</i>	165,00	141,83	23,17
213	Servicios de profesionales independientes	47,00	55,38	(8,38)
213.0001	<i>Servicios de profesionales independientes</i>	47,00	55,38	(8,38)
215	Primas de seguros	14,30	16,98	(2,68)
215.0001	<i>Primas de seguros</i>	14,30	16,98	(2,68)
216	Publicidad, propaganda y R. públicas	33,00	11,06	21,94
216.0001	<i>Publicidad, propaganda y R. públicas</i>	33,00	11,06	21,94
217	Suministros	98,77	100,23	(1,46)
217.0001	<i>Suministros</i>	85,55	91,46	(5,91)
217.0002	<i>Comunicaciones</i>	13,22	8,77	4,45
219	Otros gastos varios	18,00	32,92	(14,92)
219.0001	<i>Otros gastos varios</i>	18,00	18,50	(0,50)
219.0002	<i>Otros gastos extraordinarios</i>	0,00	14,42	(14,42)
Artículo 22	Tributos			
220	Tributos	3,00	(0,47)	3,47
220.0001	<i>Otros tributos</i>	3,00	(0,47)	3,47
CAPÍTULO V	SUPERÁVIT DE EXPLOTACIÓN	54,13	152,74	(98,61)
Artículo 54	Superávit de explotación			
540	Superávit de explotación	54,13	152,74	(98,61)
540.0001	<i>Superávit de explotación</i>	54,13	152,74	(98,61)
TOTAL GASTOS		1.132,97	1.170,48	(37,51)

Importes en miles de euros

Equacat, SA

8.36.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS		Presu- puesto (1)	Derechos liquidados (2)	Desvia- ciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO V	INGRESOS PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	147,10	309,41	(162,31)
Artículo 56	Recursos generados por las operaciones	147,10	309,41	(162,31)
560	560.0001 Recursos generados por las operaciones	147,10	309,41	(162,31)
CAPÍTULO VIII	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	180,00	150,10	29,90
Artículo 83	Aportaciones al fondo patrimonial	180,00	150,10	29,90
830	De la Generalidad de Cataluña	90,00	60,10	29,90
830.0001	De la Dirección General del Deporte	90,00	60,10	29,90
831	De organismos autónomos comerciales, adm. y fin.	90,00	90,00	0,00
831.0001	Del Instituto Catalán del Suelo	90,00	90,00	0,00
TOTAL RECURSOS		327,10	459,51	(132,41)
DOTACIONES		Presu- puesto (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desvia- ciones (3 = 1-2)
CAPÍTULO VI	INVERSIONES REALES	327,10	459,51	(132,41)
Artículo 61	Inversiones en edificios y otras construcciones	243,60	314,80	(71,20)
610	Inversiones en edificios y otras construcciones	243,60	314,80	(71,20)
Artículo 66	Destinadas al uso general	83,50	144,71	(61,21)
660	Destinadas al uso general	83,50	144,71	(61,21)
TOTAL DOTACIONES		327,10	459,51	(132,41)

Importes en miles de euros

8.37. CENTRE INTEGRAL DE MERCADERIES I ACTIVITATS LOGÍSTIQUES, SA

8.37.1. Balance de situación a 31.12.02

ACTIVO

INMOVILIZADO		2.037,97
Gastos de establecimiento	103,32	
Inmovilizaciones inmateriales	29,30	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	9,51	
- Aplicaciones informáticas	24,21	
- Amortizaciones	(4,42)	
Inmovilizaciones materiales	1.871,92	
- Terrenos, solares y bienes naturales	570,06	
- Inmuebles para arrendamiento	1.154,70	
- Inmuebles para uso propio	187,37	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	2,59	
- Otras instalaciones, utillajes, medios aux. y mobiliario	74,33	
- Otro inmovilizado	50,25	
- Amortizaciones	(167,38)	
Inmovilizaciones financieras	33,43	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	33,43	
ACTIVO CIRCULANTE		46.822,93
Existencias	43.415,41	
- Terrenos y solares	32.557,42	
- Otros aprovisionamientos	1.773,83	
- Obras en curso	8.884,91	
- Anticipos	199,25	
Deudores	2.969,17	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	72,94	
- Deudores varios	21,41	
- Administraciones públicas	2.874,82	
Inversiones financieras temporales	135,68	
- Otros créditos	123,66	
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	12,02	
Tesorería	289,72	
Ajustes por periodificación	12,95	
TOTAL ACTIVO		48.860,90

PASIVO

FONDOS PROPIOS		2.506,67
Capital suscrito	3.690,14	
Reservas	10,53	
- Reserva legal	2,74	
- Diferencias por ajuste del capital a euros	0,07	
- Otras reservas	7,72	
Resultados de ejercicios anteriores	(743,75)	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(743,75)	
Pérdidas y ganancias (pérdida)	(450,25)	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		1.515,15
- Provisiones para impuestos	1.515,15	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		39.600,58
Deudas con entidades de crédito	39.575,66	
- Deudas a largo plazo con entidades de crédito	39.575,66	
Otros acreedores	24,92	
- Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	24,92	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		5.238,50
Deudas con entidades de crédito	233,23	
- Deudas por intereses	233,23	
Acreedores comerciales	4.225,66	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	4.225,66	
Otras deudas no comerciales	779,61	
- Administraciones públicas	57,86	
- Otras deudas	124,25	
- Remuneraciones pendientes de pago	11,77	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	585,73	
TOTAL PASIVO		48.860,90

Importes en miles de euros

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA

8.37.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	3.325,02	1. Importe neto de la cifra de negocios	777,20
c) Obras y servicios realizados por terceros	3.325,02	b) Ingresos por arrendamientos	172,89
3. Gastos de personal	456,67	c) Prestaciones de servicios	604,31
a) Sueldos, salarios y asimilados	387,28	2. Aumento de existencias de promociones en curso y edificios construidos	3.943,63
b) Cargas sociales	69,39	4. Otros ingresos de explotación	3,85
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	57,59	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	3,85
6. Otros gastos de explotación	399,86		
a) Servicios exteriores	388,15		
b) Tributos	11,71		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	485,54		
7. Gastos financieros y gastos asimilados	1.143,03	8. Otros intereses e ingresos asimilados	9,81
c) Por deudas con terceros y asimilados	1.143,03		
8. Variación provisiones inversiones financieras	(11,95)		
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	1.121,27
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	635,73
12. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	4,12		
14. Gastos extraordinarios	47,83	IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	51,95
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	687,68
15. Impuesto sobre sociedades	(237,43)	VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	450,25

Importes en miles de euros

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA

8.37.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

ESTADO DE INGRESOS		Presupuesto	Liquidación	Diferencia
3	INGRESOS PROPIOS	4.077,69	2.507,11	1.570,58
30	Ventas y prestación de servicios	4.077,69	2.507,11	1.570,58
300	Ventas de bienes	3.471,75	0,00	3.471,75
<i>300. 0001</i>	<i>Ventas nuevas actuaciones</i>	<i>3.471,75</i>	<i>0,00</i>	<i>3.471,75</i>
301	Prestación de servicios a terceros	593,32	604,31	(10,99)
<i>301. 0001</i>	<i>Gestión servicios CIM Vallès</i>	<i>593,32</i>	<i>604,31</i>	<i>(10,99)</i>
302	Otras ventas	12,62	3,85	8,77
<i>302. 0001</i>	<i>Ingresos accesorios y otros de gestión corriente</i>	<i>12,62</i>	<i>3,85</i>	<i>8,77</i>
303	Incrementos de existencias	0,00	1.898,95	(1.898,95)
<i>303. 0001</i>	<i>Nuevas actuaciones en curso</i>	<i>0,00</i>	<i>1.898,95</i>	<i>(1.898,95)</i>
5	INGRESOS PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	183,34	882,33	(698,99)
52	Intereses de depósito	6,01	9,81	(3,80)
520	Intereses de cuentas bancarias	6,01	9,81	(3,80)
<i>520. 0001</i>	<i>De cuentas corrientes</i>	<i>6,01</i>	<i>9,81</i>	<i>(3,80)</i>
54	Arrendamientos	177,33	172,89	4,44
540	Arrendamientos	177,33	172,89	4,44
<i>540. 0001</i>	<i>Arrendamientos</i>	<i>177,33</i>	<i>172,89</i>	<i>4,44</i>
55	Déficit de explotación	0,00	699,63	(699,63)
550	Déficit de explotación	0,00	699,63	(699,63)
<i>550. 0001</i>	<i>Déficit de explotación</i>	<i>0,00</i>	<i>699,63</i>	<i>(699,63)</i>
	TOTAL INGRESOS	4.261,03	3.389,44	871,59

Importes en miles de euros

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA

Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

ESTADO DE GASTOS		Presupuesto	Liquidación	Diferencia
1	REMUNERACIONES AL PERSONAL	357,18	456,67	(88,39)
10	Sueldos y salarios	300,08	387,28	(87,20)
100	Sueldos y salarios	300,08	387,28	(87,20)
100. 0001	<i>Sueldos y salarios</i>	300,08	387,28	(87,20)
11	Seguros y prestaciones sociales	50,55	61,65	0,00
110	Cuotas sociales	50,55	61,65	0,00
110. 0001	<i>Seguridad Social a cargo de la empresa</i>	50,55	61,65	(11,10)
12	Otros gastos sociales	6,55	7,74	(1,19)
120.	Otros gastos	6,55	7,74	(1,19)
120. 0001	<i>Otros gastos</i>	6,55	7,74	(1,19)
2	GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	1.347,84	1.732,15	(384,31)
20	Compras y aprovisionamientos	951,31	1.280,34	(658,06)
200	Compras de mercaderías y materias primas	414,70	732,62	(317,92)
200. 0002	<i>Estudios varios</i>	414,70	732,62	(317,92)
201	Trabajos realizados por otras empresas	536,61	547,72	(11,11)
201. 0001	<i>Gestión servicios CIM Vallès</i>	536,61	547,72	(11,11)
21	Servicios exteriores	385,64	440,10	(89,47)
210	Alquileres	28,78	54,97	(26,19)
210. 00001	<i>Alquileres de bienes muebles e inmuebles</i>	28,78	54,97	(26,19)
212	Conservación y reparación	7,78	5,59	2,19
212. 0001	<i>Gastos mantenimiento inmovilizado material</i>	7,78	5,59	2,19
213	Servicios de profesionales independientes	8,72	5,40	3,32
213. 0001	<i>Servicios de profesionales independientes</i>	8,72	5,40	3,32
215	Primas de seguros	2,64	2,63	0,01
215. 0001	<i>Primas de seguros</i>	2,64	2,63	0,01
216	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	60,10	71,54	(11,44)
216. 0001	<i>Publicidad, propaganda y relaciones públicas</i>	60,10	71,54	(11,44)
217	Suministros	18,63	21,53	(2,90)
217. 0001	<i>Suministros</i>	10,22	11,13	(0,91)
217. 0002	<i>Comunicaciones</i>	8,41	10,40	(1,99)
219	Otros gastos varios	258,99	278,44	(19,45)
219. 0001	<i>Otros gastos varios</i>	258,99	226,49	32,50
219. 0002	<i>Gastos extraordinarios</i>	0,00	51,95	(51,95)
22	Tributos	10,89	11,71	(0,82)
220	Tributos	10,89	11,71	(0,82)
220. 0001	<i>Otros tributos</i>	10,89	11,71	(0,82)
3	GASTOS FINANCIEROS	2.341,54	1.143,03	1.198,51
30	Deuda a largo plazo	2.341,54	1.143,03	1.198,51
300	Gastos financieros a largo plazo	2.341,54	1.143,03	1.198,51
300. 0001	<i>Intereses</i>	2.341,54	1.143,03	1.198,51
5	AMORTIZACIONES Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	214,47	57,59	156,88
50	Amortización inmovilizado inmaterial	4,22	2,98	1,24
500	Amortización inmovilizado inmaterial	4,22	2,98	1,24
500. 0001	<i>Amortización inmovilizado inmaterial</i>	4,22	2,98	1,24
51	Amortización inmovilizado material	40,58	42,78	(2,20)
510	Amortización inmovilizado material	40,58	42,78	(2,20)
510. 0001	<i>Amortización inmovilizado material</i>	40,58	42,78	(2,20)
52	AMORTIZACIÓN GASTOS AMORTIZABLES	0,00	11,83	(11,83)
520	Amortización gastos amortizables	0,00	11,83	(11,83)
520. 0001	<i>Amortización gastos amortizables</i>	0,00	11,83	(11,83)
54	SUPERÁVIT DE EXPLOTACIÓN	169,67	0,00	169,67
540	Superávit de explotación	169,67	0,00	169,67
540. 0001	<i>Superávit de explotación</i>	169,67	0,00	169,67
TOTAL DOTACIONES		4.261,03	3.389,44	871,59

Importes en miles de euros

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA

8.37.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS		Presupuesto	Liquidación	Diferencia
5	INGRESOS PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	214,47	1.114,66	(900,19)
56	Recursos generados por las operaciones	214,47	1.114,66	(900,19)
560	Recursos generados por las operaciones	214,47	1.114,66	(900,19)
560. 0001	<i>Recursos generados por las operaciones</i>	<i>214,47</i>	<i>1.114,66</i>	<i>(900,19)</i>
6	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0,00	1,19	(1,19)
62	Enajenación en maquinaria, instalaciones y utillaje	0,00	1,19	(1,19)
620	Enajenación de instalaciones	0,00	1,19	(1,19)
620. 0001	<i>Enajenación de instalaciones</i>	<i>0,00</i>	<i>1,19</i>	<i>(1,19)</i>
8	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	25.838,62	15.933,34	9.905,28
85	Venta de acciones	0,00	69,91	(69,91)
851	De sociedades y empresas privadas	0,00	69,91	(69,91)
851. 0001	<i>De sociedades y empresas privadas</i>	<i>0,00</i>	<i>69,91</i>	<i>(69,91)</i>
86	Variación del capital circulante	25.838,62	15.863,43	9.975,19
860	Variación del capital circulante	25.838,62	15.863,43	9.975,19
860. 0001	<i>Variación del capital circulante</i>	<i>25.838,62</i>	<i>15.863,43</i>	<i>9.975,19</i>
9	VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	29.450,00	20.463,47	8.986,53
90	Préstamos recibidos y cualquier tipo de deuda a largo plazo	29.450,00	20.463,47	8.986,53
902	Fuera del sector público	29.450,00	20.463,47	8.986,53
902. 0001	<i>Fuera del sector público</i>	<i>29.450,00</i>	<i>20.463,47</i>	<i>8.986,53</i>
	TOTAL RECURSOS	55.503,09	37.512,66	17.990,43
DOTACIONES		Presupuesto	Liquidación	Diferencia
6	INVERSIONES REALES	25.843,57	16.049,12	9.794,45
64	Inversiones en mobiliario y enseres	1,95	40,45	(38,50)
640	Inversiones en mobiliario y enseres	1,95	40,45	(38,50)
640. 0001	<i>Inversiones en mobiliario y enseres</i>	<i>1,95</i>	<i>40,45</i>	<i>(38,50)</i>
65	Inversiones en equipos proceso datos	3,00	16,27	(13,27)
650	Inversiones en equipos de proceso de datos	3,00	16,27	(13,27)
650. 0001	<i>Inversiones en equipos de proceso de datos</i>	<i>3,00</i>	<i>16,27</i>	<i>(13,27)</i>
66	Actuaciones e inversiones destinadas al uso general	25.838,62	15.863,43	9.975,19
660	Inversiones en bienes destinados al uso general	25.838,62	15.863,43	9.975,19
660. 0001	<i>Inversiones en bienes destinados al uso general</i>	<i>25.838,62</i>	<i>15.863,43</i>	<i>9.975,19</i>
68.	Inversiones inmovilizado inmaterial	0,00	13,82	(13,82)
681	Fondo comercio, derechos traspaso y propiedad industrial	0,00	6,80	(6,80)
681. 0001	<i>Inversiones en propiedad industrial</i>	<i>0,00</i>	<i>6,80</i>	<i>(6,80)</i>
682	Inversiones en aplicaciones informáticas	0,00	7,02	(7,02)
682. 0001	<i>Inversiones en aplicaciones informáticas</i>	<i>0,00</i>	<i>7,02</i>	<i>(7,02)</i>
69	Gastos de establecimiento y formalización de deudas	0,00	115,15	(115,15)
690	Gast. constitución, primer establ. y ampl. capital	0,00	115,15	(115,15)
690. 0001	<i>Gastos de establecimiento</i>	<i>0,00</i>	<i>115,15</i>	<i>(115,15)</i>
8.	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	29.659,51	18.578,68	11.080,83
82.	Constitución de depósitos y fianzas a largo plazo	0,00	4,04	(4,04)
821	Fuera del sector público	0,00	4,04	(4,04)
821. 0001	<i>Fuera del sector público</i>	<i>0,00</i>	<i>4,04</i>	<i>(4,04)</i>
85.	Variación del capital circulante	29.659,51	18.574,64	11.084,87
850	Variación del capital circulante	29.659,51	18.574,64	11.084,87
850. 0001	<i>Variación del capital circulante</i>	<i>29.659,51</i>	<i>18.574,64</i>	<i>11.084,87</i>
9	Variación de pasivos financieros	0,00	2.884,86	(2.884,86)
94	Otras variaciones de pasivos financieros a largo plazo	0,00	2.884,86	(2.884,86)
940	Otras variaciones pasivos financieros largo plazo	0,00	2.884,86	(2.884,86)
940. 0001	<i>Otras variaciones pasivos financieros largo plazo</i>	<i>0,00</i>	<i>2.884,86</i>	<i>(2.884,86)</i>
	TOTAL DOTACIONES	55.503,08	37.512,66	17.990,42

Importes en miles de euros

8.38. TÚNEL DEL CADÍ, SAC

8.38.1. Balance de situación a 31.12.02

ACTIVO		
INMOVILIZADO		80.530,20
Inmovilizaciones inmateriales	100,08	
- Aplicaciones informáticas	631,69	
- Amortizaciones	(531,61)	
Inmovilizaciones materiales	79.688,74	
- Terrenos y construcciones	95.971,00	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	7.533,93	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	1.061,36	
- Inmovilizado material en curso	1.379,56	
- Otro inmovilizado	386,41	
- Amortizaciones	(26.643,52)	
Inmovilizaciones financieras	741,38	
- Participaciones en empresas del grupo	733,11	
- Otros créditos	8,26	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	0,01	
GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		137.970,89
ACTIVO CIRCULANTE		17.273,93
Existencias	31,27	
Deudores	3.887,97	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	187,69	
- Deudores varios	3.354,04	
- Personal	14,76	
- Administraciones públicas	332,10	
- Provisiones	(0,62)	
Inversiones financieras temporales	13.289,07	
- Otros créditos	13.289,07	
Tesorería	60,89	
Ajustes por periodificación	4,73	
TOTAL ACTIVO		235.775,02
PASIVO		
FONDOS PROPIOS		111.823,37
Capital	105.503,73	
Reservas	4.424,05	
- Reserva legal	4.246,08	
- Otras reservas	177,97	
Pérdidas y ganancias	1.895,59	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		13.035,88
Otras provisiones	1.727,26	
Fondo de reversión	11.308,62	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		103.923,41
Deudas con entidades de crédito	103.923,41	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		6.992,36
Deudas con entidades de crédito	183,01	
- Préstamos y otras deudas	183,01	
Acreeedores comerciales	429,02	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	429,02	
Otras deudas no comerciales	6.340,73	
- Administraciones públicas	3.089,79	
- Otras deudas	3.165,97	
- Remuneraciones pendientes de pago	84,97	
Ajustes por periodificación	39,60	
TOTAL PASIVO		235.775,02

Importes en miles de euros

Túnel del Cadí, SAC

8.38.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	(8,23)	1. Importe neto cifra de negocios	17.071,34
b) Consumos de materias primas	(8,23)	a) Ventas	17.071,34
3. Gastos de personal	1.655,81	4. Otros ingresos de explotación	222,86
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.242,16	a) Ingresos accesorios y otros	222,86
b) Cargas sociales	413,65		
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	3.535,29		
5. Variación de las provisiones de tráfico	0,12		
6. Otros gastos de explotación	2.191,35		
a) Servicios exteriores	1.712,96		
b) Tributos	478,39		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	9.919,86		
7. Gastos financieros y gastos asimilados	6.995,67	II. RESULTADOS FINANCIEROS	6.995,67
c) Por otras deudas	6.995,67	NEGATIVOS	
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	2.924,19		
10. Pérdidas procedentes del inmovilizado	477,90	9. Beneficios procedentes del inmovilizado	2,20
		12. Ingresos extraordinarios	301,83
		13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	3,54
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	170,33
		NEGATIVOS	
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	2.753,86		
15. Impuesto sobre sociedades	858,27		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	1.895,59		

Importes en miles de euros

Túnel del Cadí, SAC

8.38.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuestario (3 = 2-1)
CAPÍTULO III	INGRESOS PROPIOS	15.403,63	17.599,57	2.195,94
30	Ventas y prestaciones de servicios	15.403,63	17.294,20	1.890,57
301	Prestación de servicios a terceros	14.566,61	17.071,34	2.504,73
302	Otras ventas	117,53	222,86	105,33
304	Compensación aplazamiento tarifas	719,49	0,00	(719,49)
39	Otros ingresos	0,00	305,37	305,37
390	Otros ingresos	0,00	305,37	305,37
TOTAL INGRESOS		15.403,63	17.599,57	2.195,94
GASTOS		Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupuestario (3 = 2-1)
CAPÍTULO I	REMUNERACIONES AL PERSONAL	1.556,13	1.655,81	99,68
10	Sueldos y salarios	1.134,74	1.242,16	107,42
100.0001	Sueldos y salarios	1.134,74	1.189,21	54,47
100.0002	Indemnizaciones	0,00	52,95	52,95
11	Seguros y prestaciones sociales	330,05	324,39	(5,66)
110.0001	Seguridad Social a cargo de la empresa	330,05	324,39	(5,66)
12	Otros gastos sociales	91,34	89,26	(2,08)
120	Otros gastos	91,34	89,26	(2,08)
CAPÍTULO II	GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	2.099,65	2.183,24	83,59
20	Compras y aprovisionamientos	3,30	(8,23)	(11,53)
202.0001	Minoración de existencias	3,30	(8,23)	(11,53)
21	Servicios exteriores	1.637,48	1.712,96	75,48
210	Alquileres de bienes muebles e inmuebles	129,96	47,66	(82,30)
211	Cánones	0,79	0,18	(0,61)
212	Conservación y reparación	287,42	429,16	141,74
213	Servicios profesionales independientes	178,51	411,38	232,87
214	Transportes	5,85	10,06	4,21
215	Primas de seguros	117,54	214,62	97,08
216	Publicidad y propaganda	81,37	103,88	22,51
217	Suministros	107,97	104,62	(3,35)
219	Otros gastos varios	728,07	391,40	(336,67)
22	Tributos	458,87	478,39	19,52
220	Otros tributos	458,87	478,39	19,52
23	Variación de las provisiones	0,00	0,12	0,12
230	Variación provisiones insolvencias de tráfico	0,00	0,12	0,12
CAPÍTULO III	GASTOS FINANCIEROS	5.907,18	6.995,67	1.088,49
30	Deuda a largo plazo	5.907,18	6.995,67	1.088,49
300	Intereses	5.907,18	6.995,67	1.088,49
CAPÍTULO V	AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	5.840,67	6.764,85	924,18
50	Amortización inmovilizado inmaterial	48,08	47,56	(0,52)
51	Amortización inmovilizado material	2.531,19	2.334,87	(196,32)
53	Dotación fondo de reversión	1.032,29	1.152,85	120,56
	Bajas inmovilizado	0,00	475,70	475,70
54	Superávit de explotación	2.229,11	2.753,87	524,76
TOTAL GASTOS		15.403,63	17.599,57	2.195,94

Importes en miles de euros

Túnel del Cadí, SAC

8.38.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS			Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2 - 1)
CAPÍTULO V	INGRESOS PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN		3.916,83	6.446,92	2.530,09
56	Recursos generados por las operaciones		3.916,83	6.446,92	2.530,09
560	Recursos generados por las operaciones		3.916,83	6.446,92	2.530,09
CAPÍTULO VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES		0,00	0,31	0,31
67	Enajenación inversión autopista		0,00	0,31	0,31
CAPÍTULO VIII	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS		777,54	0,00	(777,54)
87	Remanente de ejercicios anteriores		777,54	0,00	(777,54)
870	Compensación tarifas años anteriores		777,54	0,00	(777,54)
CAPÍTULO IX	VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS		0,00	32,60	32,60
93	Otras variaciones de pasivos financieros a l. p.		0,00	32,60	32,60
TOTAL RECURSOS			4.694,37	6.479,83	1.785,46

DOTACIONES			Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 2 - 1)
CAPÍTULO VI	INVERSIONES REALES		3.956,34	2.170,03	(1.786,31)
67	Inversiones en otro inmovilizado material		3.956,34	2.165,91	(1.790,43)
670	Inversiones en otro inmovilizado material		3.956,34	2.165,91	(1.790,43)
68	Inversiones en inmovilizado inmaterial		0,00	4,12	4,12
680	Inversiones en inmovilizado inmaterial		0,00	4,12	4,12
CAPÍTULO VIII	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS		738,03	2.787,01	2.048,98
80	Inversiones financieras a largo plazo		0,00	7,00	7,00
801	Adquisición deuda interior		0,00	7,00	7,00
85	Variación capital circulante		738,03	2.780,01	2.041,98
850	Variación capital circulante		738,03	2.780,01	2.041,98
CAPÍTULO IX	VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS		0,00	1.522,79	1.522,79
94	Otras variaciones de pasivos financieros a l. p.		0,00	1.522,79	1.522,79
940	Otras variaciones de pasivos financieros a l. p.		0,00	1.522,79	1.522,79
TOTAL DOTACIONES			4.694,37	6.479,83	1.785,46

Importes en miles de euros

8.39. ADMINISTRACIÓ, PROMOCIÓ I GESTIÓ, SA**8.39.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		33.477,39
Gastos de establecimiento	29,19	
Inmovilizaciones inmateriales	313,17	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	24,04	
- Derechos de traspaso	39,06	
- Aplicaciones informáticas	1.593,29	
- Amortizaciones	(1.343,22)	
Inmovilizaciones materiales	9.255,89	
- Terrenos y construcciones	11.102,39	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	4.389,39	
- Otro inmovilizado	2.055,72	
- Amortizaciones	(8.291,61)	
Inmovilizaciones financieras	488,73	
- Participaciones en empresas del grupo	120,20	
- Cartera de valores a largo plazo	1,80	
- Otros créditos	23,40	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	343,69	
- Provisiones	(0,36)	
Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo	23.390,41	
GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		2.422,31
ACTIVO CIRCULANTE		35.081,82
Existencias	132,15	
- Comerciales	132,15	
Deudores	27.560,96	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	441,95	
- Empresas del grupo, deudores	54,14	
- Deudores varios	1.799,55	
- Personal	104,60	
- Administraciones públicas	25.261,27	
- Provisiones	(100,55)	
Inversiones financieras temporales	1,12	
- Otros créditos	1,12	
Tesorería	7.338,99	
Ajustes por periodificación	48,60	
TOTAL ACTIVO		70.981,52

Importes en miles de euros

Administració, Promoció i Gestió, SA**Balance de situación a 31.12.02****PASIVO**

FONDOS PROPIOS		11.246,62
Capital	15.130,12	
Resultados de ejercicios anteriores	(3.071,12)	
Pérdidas y ganancias	(812,38)	
INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		440,42
Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	379,84	
Subvenciones a la explotación no aplicables al ejercicio	60,58	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		22.098,08
Deudas con entidades de crédito	19.779,46	
Otros acreedores	2.318,62	
- Otras deudas	1.744,16	
- Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	574,46	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		37.196,40
Deudas con entidades de crédito	444,81	
- Préstamos y otras deudas	11,57	
- Deudas por intereses	433,24	
Acreedores comerciales	12.014,81	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	12.014,81	
Otras deudas no comerciales	24.736,78	
- Administraciones públicas	24.579,10	
- Otras deudas	(73,36)	
- Remuneraciones pendientes de pago	230,35	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	0,69	
TOTAL PASIVO		70.981,52

Importes en miles de euros

Administració, Promoció i Gestió, SA

8.39.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	30.509,45	1. Importe neto cifra de negocios	12.997,44
c) Otros gastos externos	30.509,45	b) Prestación de servicios	12.997,44
3. Gastos de personal	9.096,87	4. Otros ingresos de explotación	30.302,49
a) Sueldos, salarios y asimilados	6.827,25	a) Ingresos accesorios y otros	2.816,37
b) Cargas sociales	2.269,62	b) Subvenciones	27.486,12
4. Dotaciones amortiz. inmovilizado	764,17	<i>b.1. D.G. Arquitectura y Vivienda</i>	<i>15.589,17</i>
6. Otros gastos de explotación	3.826,51	<i>b.2. INCASOL- Financiación obras PDO</i>	<i>11.719,74</i>
a) Servicios exteriores	3.646,00	<i>b.3. Otras subvenciones Generalidad de Cat.</i>	<i>77,12</i>
b) Tributos	28,46	<i>b.4. Otros entes públicos</i>	<i>100,09</i>
c) Otros gastos de gestión corriente	152,05		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	897,07
7. Gastos financieros y gastos asimilados	308,09	6. Ingr. otros valores neg. de crédito del activo inmov.	33,64
c) Por deudas con terceros y gastos asim.	308,09	c) En empresas fuera del grupo	33,64
		7. Otros ingresos financieros y asimilados	192,43
		c) Otros intereses	192,43
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	82,02
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	979,09
10. Variac. proc. inmovilizado y cartera control	0,36	9. Beneficios procedentes del inmovilizado	0,93
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	47,84	12. Ingresos extraordinarios	100,73
13. Gastos extraordinarios	2,85	13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	129,40
14. Gastos y pérdidas otros ejercicios	13,30		
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	166,71	V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	812,38
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	812,38

Importes en miles de euros

Administració, Promoció i Gestió, SA

8.39.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presup. inicial (1)	Modificac. (2)	Presup. definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes (5)	Cuenta de explotación (6 = 4 + 5)	Saldo presup. (7 = 4 - 1)
CAPÍTULO III. INGRESOS PROPIOS	23.853,88	(7.807,72)	16.046,16	16.046,16	0,00	16.046,16	(7.807,72)
Artículo 30. Ventas y prestación de servicios	23.628,50	(8.355,29)	15.273,21	15.273,21	0,00	15.273,21	(8.355,29)
301.01. Ingresos admin. patrimonio viv. prop. INCASOL	20.859,24	(9.976,61)	10.882,63	10.882,63		10.882,63	(9.976,61)
301.02. Ingresos admin. patrimonio propio gestión O.N.	2.370,02	(691,91)	1.678,11	1.678,11		1.678,11	(691,91)
301.03. Prestación servicios al INCASOL	0,00	2.230,68	2.230,68	2.230,68		2.230,68	2.230,68
302.01. Otros ingresos	399,24	82,55	481,79	481,79		481,79	82,55
Artículo 39. Otros ingresos	225,38	547,57	772,95	772,95	0,00	772,95	547,57
390.01. Otros ingresos	225,38	547,57	772,95	772,95		772,95	547,57
CAPÍTULO IV. SUBV. CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPR.	18.040,31	9.591,13	27.631,44	27.631,44	(145,32)	27.486,12	9.591,13
Artículo 44. De empresas públicas y de otros entes públicos	2.245,71	9.554,62	11.800,33	11.800,33	0,00	11.800,33	9.554,62
440.01. Transf. corrientes de emp. públicas y otr. entes públicos	2.245,71	9.554,62	11.800,33	11.800,33	0,00	11.800,33	9.554,62
Artículo 45. De la Generalidad de Cataluña	15.794,60	17,01	15.811,61	15.811,61	(145,32)	15.666,29	17,01
450.01. De la Generalidad de Cataluña	15.794,60	17,01	15.811,61	15.811,61	(145,32)	15.666,29	17,01
Artículo 46. Transferencias de entes territoriales	0,00	19,50	19,50	19,50	0,00	19,50	19,50
460.01. Transferencias de entes territoriales	0,00	19,50	19,50	19,50		19,50	19,50
CAPÍTULO V. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOT.	304,23	(79,44)	224,79	224,79	0,00	224,79	(79,44)
Artículo 52. Intereses de depósito	270,45	(106,38)	164,07	164,07	0,00	164,07	(106,38)
520.01. Créditos adquisición de viviendas	270,45	(106,38)	164,07	164,07		164,07	(106,38)
Artículo 53. Otros ingresos financieros	33,78	26,94	60,72	60,72	0,00	60,72	26,94
531. Diferencias derivadas conversión euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
533. Otros ingresos	33,78	26,94	60,72	60,72		60,72	26,94
TOTAL INGRESOS	42.198,42	1.703,97	43.902,39	43.902,39	(145,32)	43.757,07	1.703,97

Importes en miles de euros

Administració, Promoció i Gestió, SA

Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

GASTOS	Presup. inicial (1)	Modificac. (2)	Presup. definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Ajustes (5)	Cuenta de explotación (6 = 4 + 5)	Saldo presupues. (7 = 4 - 1)
CAPÍTULO I. REMUNERACIONES AL PERSONAL	8.683,29	570,11	9.253,40	9.253,40	0,00	9.253,40	570,11
Artículo 10. Sueldos y salarios	6.551,63	432,15	6.983,78	6.983,78	0,00	6.983,78	432,15
100.01. Sueldos y salarios	6.253,53	573,72	6.827,25	6.827,25	0,00	6.827,25	573,72
100.02. Indemnizaciones	126,21	(126,21)	0,00	0,00	0,00	0,00	(126,21)
100.03. Dietas	171,89	(15,36)	156,53	156,53	0,00	156,53	(15,36)
Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales	1.700,87	107,21	1.808,08	1.808,08	0,00	1.808,08	107,21
110.01. SSI a cargo de la empresa	1.700,87	107,21	1.808,08	1.808,08	0,00	1.808,08	107,21
Artículo 12. Otros gast. sociales	430,79	30,75	461,54	461,54	0,00	461,54	30,75
120.01. Otros gastos	430,79	30,75	461,54	461,54	0,00	461,54	30,75
CAPÍTULO II. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	32.765,42	681,34	33.446,76	33.446,76	48,21	33.494,97	681,34
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	29.952,80	80,10	30.032,90	30.032,90	0,00	30.032,90	80,10
201.02. Obras rehabilitación patrimonio administrado	28.071,52	(366,00)	27.705,52	27.705,52	0,00	27.705,52	(366,00)
201.03. Gastos varios patrimonio administrado	1.881,28	446,10	2.327,38	2.327,38	0,00	2.327,38	446,10
Artículo 21. Servicios exteriores	2.750,47	634,93	3.385,40	3.385,40	47,84	3.433,24	634,93
210.01. Alquileres de bienes muebles e inm.	58,69	21,79	80,48	80,48	0,00	80,48	21,79
212.01. Gast. de maten. el inmov. mat	422,82	65,24	488,06	488,06	0,00	488,06	65,24
213.01. Serv. de profesionales independientes	753,02	24,36	777,38	777,38	0,00	777,38	24,36
214.01. Transporte	38,90	15,15	54,05	54,05	0,00	54,05	15,15
215.01. Primas de seguros	62,19	15,35	77,54	77,54	0,00	77,54	15,35
216.01. Publicidad, propaganda y relaciones públicas	175,49	409,90	585,39	585,39	0,00	585,39	409,90
217.01. Suministro	111,05	(5,72)	105,33	105,33	0,00	105,33	(5,72)
217.02. Comunicaciones	349,39	(35,72)	313,67	313,67	0,00	313,67	(35,72)
219.01. Otros gastos varios	778,92	124,58	903,50	903,50	0,00	903,50	124,58
Pérdidas procedentes de la enajenación del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00	47,84	47,84	0,00
Artículo 22. Tributos	62,15	(33,69)	28,46	28,46	0,00	28,46	(33,69)
220.01. Otros tributos	62,15	(33,69)	28,46	28,46	0,00	28,46	(33,69)
Artículo 23. Var. de las provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,37	0,37	0,00
231.01. Variac. prov. por inv. finan.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,37	0,37	0,00
CAPÍTULO III. GASTOS FINANCIEROS	430,38	(122,30)	308,08	308,08	0,01	308,09	(122,30)
Artículo 30. Deuda a largo plazo	430,38	(421,13)	9,25	9,25	0,00	9,25	(421,13)
300.02. Intereses	430,38	(421,13)	9,25	9,25	0,00	9,25	(421,13)
Artículo 31. Deuda a corto plazo	0,00	298,83	298,83	298,83	0,00	298,83	298,83
310.02. Intereses	0,00	298,83	298,83	298,83	0,00	298,83	298,83
Artículo 32. Diferencias neg. cambio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
Difer. conversión euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
CAPÍTULO IV. SUBV. CORRIENTES CONCEDIDAS POR LA EMPR.	319,33	429,50	748,83	748,83	0,00	748,83	429,50
Artículo 48. A familias e instit. sin ánimo de lucro	319,33	429,50	748,83	748,83	0,00	748,83	429,50
CAPÍTULO V. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	0,00	145,32	145,32	145,32	618,84	764,16	145,32
Artículo 50. Amortiz. del inmov.	0,00	0,00	0,00	0,00	764,16	764,16	0,00
Dotaciones al amort. el inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00	764,16	764,16	0,00
Artículo 54. Superávit de explot.	0,00	145,32	145,32	145,32	(145,32)	0,00	145,32
TOTAL GASTOS	42.198,42	1.703,97	43.902,39	43.902,39	667,06	44.569,45	1.703,97

Importes en miles de euros

Administració, Promoció i Gestió, SA

8.39.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presup. inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Desviac. (5 = 4 - 1)
CAPÍTULO V. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOT.	0,00	145,32	145,32	145,32	145,32
Recursos generados por las operaciones	0,00	145,32	145,32	145,32	145,32
CAPÍTULO VIII. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	312,53	0,00	312,53	312,53	0,00
Artículo 84 Aportaciones a cuenta de capital	312,53	0,00	312,53	312,53	0,00
840.01 De la Generalidad de Cataluña	312,53	0,00	312,53	312,53	0,00
TOTAL RECURSOS	312,53	145,32	457,85	457,85	145,32

DOTACIONES	Presup. inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligac. contraídas (4)	Desviac. (5 = 4 - 1)
CAPÍTULO VI. INVERSIONES REALES	238,37	137,08	375,45	375,45	137,08
Artículo 61 Inversiones en edificios y otras construcciones	30,05	(29,57)	0,48	0,48	(29,57)
610.01 Inversiones en edificios y otras construcciones	30,05	(29,57)	0,48	0,48	(29,57)
Artículo 62 Inversiones en maquinaria, instalaciones y util.	30,05	7,33	37,38	37,38	7,33
620.01 Instalaciones	30,05	7,33	37,38	37,38	7,33
Artículo 64 Inversiones en mobiliario y enseres	6,01	39,29	45,30	45,30	39,29
640.01 Inversiones en mobiliario y enseres	6,01	39,29	45,30	45,30	39,29
Artículo 65 Inversiones en equipos de proceso de datos	172,26	(63,96)	108,30	108,30	(63,96)
650.01 Inversiones en equipos de proceso de datos	172,26	(63,96)	108,30	108,30	(63,96)
Artículo 68 Inversiones en inmovilizado inmaterial	0,00	183,99	183,99	183,99	183,99
682.01 Aplicaciones informáticas	0,00	183,99	183,99	183,99	183,99
CAPÍTULO VIII. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	2,63	2,63	2,63	2,63
Artículo 85 Variación de capital circulante	0,00	2,63	2,63	2,63	2,63
Variación de capital circulante	0,00	2,63	2,63	2,63	2,63
CAPÍTULO IX. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	74,16	5,61	79,77	79,77	5,61
Artículo 91 Amortizaciones de préstamo y anticipos a l.p.	74,16	5,61	79,77	79,77	5,61
910.01 En el sector público	64,19	5,36	69,55	69,55	5,36
911.01 Fuera del sector público	9,97	0,25	10,22	10,22	0,25
TOTAL DOTACIONES	312,53	145,32	457,85	457,85	145,32

Importes en miles de euros

Nota: El Presupuesto inicial que ADIGSA presenta en la liquidación incluye dotaciones en el artículo 61 por Inversiones en edificios y otras construcciones por 30,05 miles de euros que la Ley de presupuestos de la Generalidad había previsto como artículo 60, por Inversiones en terrenos y bienes naturales.

8.40. PROMOTORA D'EXPORTACIONS CATALANES, SA

8.40.1. Balance de situación abreviado a 31.12.02

ACTIVO

INMOVILIZADO		38,08
Gastos de establecimiento	1,57	
Inmovilizaciones inmateriales	5,99	
Inmovilizaciones materiales	30,52	
ACTIVO CIRCULANTE		570,25
Existencias	2,69	
Deudores	306,24	
Inversiones financieras temporales	74,23	
Tesorería	105,13	
Ajustes por periodificación	81,96	
TOTAL ACTIVO		608,33

PASIVO

FONDOS PROPIOS		395,93
Capital suscrito	509,11	
Resultados de ejercicios anteriores	(119,29)	
Pérdidas y ganancias	6,11	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		212,40
TOTAL PASIVO		608,33

Importes en miles de euros

Promotora d'Exportacions Catalanes, SA

8.40.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
1. Consumos de explotación	473,22	1. Importe neto cifra de negocios	1.222,60
2. Gastos de personal	434,03	a) Importe neto de la cifra de negocios	254,72
a) Sueldos, salarios y asimilados	358,67	b) Otros ingresos de explotación	967,88
b) Cargas sociales	75,36		
3. Dotaciones a la amortización	10,21		
4. Variación de las provisiones de tráfico	5,93		
5. Otros gastos de explotación	227,87		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	71,34		
6. Gastos financieros y asimilados	2,95	2. Ingresos financieros	4,03
c) Por otras deudas	2,95	c) Otros	0,04
		d) Beneficios en inversiones financieras	3,99
8. Diferencias negativas de cambio	0,14	3. Diferencias positivas de cambio	0,26
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	1,20		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	72,54		
12. Gastos extraordinarios	0,01	7. Ingresos extraordinarios	1,92
13. Gastos y pérdidas de ejercicios anteriores	68,34		
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	66,43
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	6,11		
14. Impuesto sobre sociedades	0,00		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	6,11		

Importes en miles de euros

Promotora d'Exportacions Catalanes, SA

8.40.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presupuesto inicial	Modificac.	Créditos definitivos	Liquidación derechos reconocidos	Derechos pendientes de cobrar	Desviaciones
CAPÍTULO 03. INGRESOS PROPIOS		462,78	0,00	462,78	254,72	0,00	(208,06)
301	Prestación de servicios a terceros	462,78	0,00	462,78	254,72	0,00	(208,06)
302	Otras ventas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAPÍTULO 04. SUBVENCIONES CORRIENTES		754,27	210,00	964,27	967,89	210,00	213,62
43	De org. autónomos, comerciales e industriales	3,00	0,00	3,00	6,62	0,00	3,62
45	De la Generalidad de Cataluña	751,27	210,00	961,27	961,27	210,00	210,00
CAPÍTULO 05. INGRESOS PATRIMONIALES		3,00	0,00	3,00	6,21	0,00	3,21
531	Diferencias positivas de cambio	0,00	0,00	0,00	0,26	0,00	0,26
533	Otros ingresos./ Int. depósitos a c. p.	3,00	0,00	3,00	5,95	0,00	2,95
TOTAL INGRESOS		1.220,05	210,00	1.430,05	1.228,82	210,00	8,77
GASTOS		Presupuesto inicial	Modificac.	Presup. definitivo	Importes liquidados	Derechos pendientes de cobrar	Desviaciones
CAPÍTULO 01. REMUNERACIONES PERSONAL		425,89	0,00	425,89	434,03	0,00	(8,14)
100	Sueldos y salarios	350,90	0,00	350,90	358,67	0,00	(7,77)
110	Seguros y prestaciones sociales	68,98	0,00	68,98	71,74	0,00	(2,76)
120	Otros gastos sociales	6,01	0,00	6,01	3,62	0,00	2,39
CAPÍTULO 02. COMPRAS DE BIENES Y SERV.		776,12	0,00	776,12	773,66	0,00	2,46
201	Compras/Trabajos realiz. por otras empr.	631,89	0,00	631,89	473,22	0,00	158,67
210	Alquileres	43,87	0,00	43,87	26,94	0,00	16,93
212	Conservación y reparación	4,81	0,00	4,81	3,55	0,00	1,26
213	Servicios profesionales independ.	18,03	0,00	18,03	19,03	0,00	(1,00)
214	Transportes	1,80	0,00	1,80	15,30	0,00	(13,50)
215	Primas de seguros	1,80	0,00	1,80	2,16	0,00	(0,36)
216	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	0,00	0,00	0,00	0,74	0,00	(0,74)
217	Suministros	9,01	0,00	9,01	18,01	0,00	(9,00)
218	Pérdidas de créditos incobrables	0,00	0,00	0,00	68,34	0,00	(68,34)
219	Otros gastos varios	63,11	0,00	63,11	99,17	0,00	(36,06)
22	Tributos	0,60	0,00	0,60	41,28	0,00	(40,68)
23	Variación de las provisiones	1,20	0,00	1,20	5,92	0,00	(4,72)
CAPÍTULO 03. GASTOS FINANCIEROS		3,01	0,00	3,01	4,80	0,00	(1,79)
310	Gastos financieros a corto plazo	3,01	0,00	3,01	4,66	0,00	(1,65)
320	Diferencias negativas de cambio	0,00	0,00	0,00	0,14	0,00	(0,14)
CAPÍTULO 05. AMORTIZACIONES Y SUPERÁVITS		15,03	0,00	15,03	10,22	0,00	4,81
500	Amortiz. inmov. inmaterial	1,20	0,00	1,20	2,21	0,00	(1,01)
510	Amortiz. inmovilizado material	9,32	0,00	9,32	6,60	0,00	2,72
52	Amortiz. gast. amortizables	4,51	0,00	4,51	1,41	0,00	3,10
TOTAL DOTACIONES		1.220,05	0,00	1.220,05	1.222,71	0,00	(2,66)

	Presupuesto definitivo	Liquidación	Diferencia
Derechos	1.430,05	1.228,82	201,23
Obligaciones	1.430,05	1.222,71	207,34
REMANENTE	0,00	6,11	(6,11)

Importes en miles de euros

8.41. EMPRESA DE PROMOCIÓ I LOCALITZACIÓ INDUSTRIAL DE CATALUNYA, SA**8.41.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		16.451,45
Inmovilizaciones materiales	17,97	
- Mobiliario	22,98	
- Otro inmovilizado	16,97	
- Amortizaciones	(21,98)	
Inmovilizaciones financieras	16.433,48	
- Participaciones en empr. del grupo y asociadas	38.918,11	
- Créditos a empresas del grupo	601,01	
- Otros créditos	1.712,89	
- Provisiones para depreciación inv. financieras	(24.798,53)	
ACTIVO CIRCULANTE		2.694,70
Deudores	549,94	
Administraciones públicas	12,69	
Inversiones financieras temporales	1.939,07	
Tesorería	193,00	
TOTAL ACTIVO		19.146,15

PASIVO

FONDOS PROPIOS		16.835,13
Capital suscrito	24.336,70	
Reservas de fusión	406,41	
Resultados negativos de ejercicios anteriores	(8.499,85)	
Resultado del ejercicio	591,79	
Dif. por redenominación	0,08	
INGRESOS A DISTRIB. EN VARIOS EJERC.		2.037,29
Subvenciones pendientes de aplicar	805,21	
Otros ingresos a distribuir	1.232,08	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		273,73
Deudas con entidades de crédito	215,42	
Acreedores comerciales	40,44	
Administraciones públicas	17,87	
TOTAL PASIVO		19.146,15

Importes en miles de euros

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA

8.41.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
3. Gastos de personal	196,92	4. Otros ingresos de explotación	1.418,49
Sueldos, salarios y asimilados	172,19	Subvenciones	1.418,49
Cargas sociales	24,73		
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	6,07		
6. Otros gastos de explotación	1.286,84		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	71,34
7. Gastos financieros y gastos asimilados	22,45	7. Otros ingresos financieros y asimilados	671,59
		Otros ingresos financieros	73,72
		Exceso provisión inversiones financieras	597,87
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	649,14		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	577,80		
13. Gastos extraordinarios	1,86	9. Ingresos procedentes del inmovilizado	2,08
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	2,90	12. Ingresos extraordinarios	10,32
		13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	6,35
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	13,99		
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	591,79		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	591,79		

Importes en miles de euros

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA

8.41.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuestario (3 = 1 - 2)
Capítulo 4.	Subvenc. corrientes recibidas por la empresa	901,52	901,52	0,00
Artículo 45.	De la Generalidad de Cataluña	901,52	901,52	0,00
TOTAL RECURSOS		901,52	901,52	0,00
GASTOS		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupuestario (3 = 1 - 2)
Capítulo 1.	Remuneraciones al personal	260,72	196,92	63,80
Capítulo 2.	Gastos bienes corrientes y servicios	590,92	1.291,61	(700,69)
Capítulo 3.	Gastos financieros	49,88	22,45	27,43
	Otros ingresos	0,00	(92,49)	92,49
TOTAL DOTACIONES		901,52	1.418,49	(516,97)
	Remanente ejercicio 2001			1.322,18
	Remanente ejercicio 2002			805,21

Importes en miles de euros

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA**8.41.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002**

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2 - 1)
Capítulo 8. Variación de activos financieros	3.005,06	2.516,12	(488,94)
Artículo 84. Aportaciones a cuenta de capital	1.202,02	0,00	(1.202,02)
Artículo 86. Variación capital circulante	1.803,04	1.869,31	66,27
Otros conceptos	0,00	646,81	646,81
TOTAL RECURSOS	3.005,06	2.516,12	(488,94)

DOTACIONES	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1 - 2)
Capítulo 8. Variación de activos financieros	2.205,13	0,00	2.205,13
Artículo 83. Compra de acciones de empresas privadas	2.205,13	0,00	2.205,13
Capítulo 9. Variación de pasivos financieros	799,93	800,38	(0,45)
Artículo 90. Amortización deuda a largo plazo	799,93	800,38	(0,45)
TOTAL DOTACIONES	3.005,06	800,38	2.204,68

Sobrante de capital **1.715,74**

Importes en miles de euros

8.42. EFICIÈNCIA ENERGÈTICA, SA

8.42.1. Balance de situación abreviado a 31.12.02

ACTIVO

INMOVILIZADO		5.951,49
Inmovilizaciones inmateriales	0,27	
Inmovilizaciones materiales	1,49	
Inmovilizaciones financieras	5.949,73	
ACTIVO CIRCULANTE		2.906,62
Deudores	58,68	
Inversiones financieras temporales	173,70	
Tesorería	2.673,23	
Ajustes por periodificación	1,01	
TOTAL ACTIVO		8.858,11

PASIVO

FONDOS PROPIOS		8.192,34
Capital social	9.141,39	
Reservas	940,05	
Resultados negativos de ejercicios anteriores	(983,99)	
Pérdidas y ganancias (pérdida)	(905,11)	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		191,88
ACREEDORES A CORTO PLAZO		473,89
TOTAL PASIVO		8.858,11

Importes en miles de euros

Eficiència Energètica, SA

8.42.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	93,62	1. Ingresos de explotación	175,41
a) Sueldos, salarios y asimilados	72,28	a) Importe neto de la cifra de negocios	6,80
b) Cargas sociales	21,34	b) Otros ingresos de explotación	168,61
3. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	4,40		
4. Variación de las provisiones de tráfico y pérdidas de créditos incobrables	12,73		
6. Otros gastos de explotación	358,18		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	293,52
7. Variación de las provisiones de inversiones financieras	260,78	2. Ingresos financieros	136,61
		b) En empresas asociadas	37,46
		c) Otros ingresos financieros	98,58
		d) Beneficios en inversiones financieras	0,57
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	124,17
9. Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	325,47	III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	417,69
10. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	163,42		
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	488,89
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	906,58
14. Impuesto sobre sociedades	(1,47)	VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	905,11

Importes en miles de euros

Eficiència Energètica, SA

8.42.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presupuesto inicial (DOGC)	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Saldo presupuest.
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS		18,03	0,00	18,03	212,87	(194,84)
CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIMONIALES		311,09	42.269,21	42.580,30	99,15	42.481,15
Artículo 52	Intereses de depósito	60,10	0,00	60,10	0,57	59,53
Artículo 53	Otros ingresos financieros	250,99	42.269,21	42.520,20	98,58	42.421,62
TOTAL INGRESOS		329,12	42.269,21	42.598,33	312,02	42.286,31
GASTOS		Presupuesto inicial (DOGC)	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Obligac. reconoc.	Saldo presupuest.
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES AL PERSONAL		129,40	0,00	129,40	93,62	35,78
CAPÍTULO 2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS		194,43	0,00	194,43	1.119,12	(924,69)
CAPÍTULO 5. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN		5,29	0,00	5,29	4,40	0,89
TOTAL GASTOS		329,12	0,00	329,12	1.217,14	(888,02)
SALDO					(905,12)	41.398,29

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN	2002
Liquidación ejercicio	(905,12)
Derechos liquidados	312,02
Obligaciones reconocidas	1.217,14
Remanente ejercicios anteriores	(43,94)
Remanente acumulado a 31/12/2002	(949,06)

Importes en miles de euros

Eficiència Energètica, SA

8.42.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presup. definitivo	Derechos liquidados	Saldo presupuestario
CAPÍTULO 6. ENAJENACIÓN DE INVERSIONES	601,01	668,30	(67,29)
TOTAL RECURSOS	601,01	668,30	(67,29)

DOTACIONES	Presup. definitivo	Inversiones realizadas	Saldo presupuestario
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	36,66	0,00	36,66
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	564,35	1.065,63	(501,28)
TOTAL DOTACIONES	601,01	1.065,63	(464,62)

PRESUPUESTO DE CAPITAL	2002
Liquidación ejercicio	(397,33)
Derechos liquidados	668,30
Obligaciones reconocidas	1.065,63
Remanente ejercicios anteriores	1.517,97
Remanente acumulado a 31/12/2002	1.120,64

Importes en miles de euros

8.43. SANEJAMENT ENERGIA, SA**8.43.1. Balance de situación abreviado a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		2.255,60
Inmovilizaciones materiales	291,11	
Inmovilizaciones financieras	1.964,49	
ACTIVO CIRCULANTE		766,30
Deudores	15,77	
Inversiones financieras temporales	0,99	
Tesorería	744,04	
Ajustes por periodificación	5,50	
TOTAL ACTIVO		3.021,90

PASIVO

FONDOS PROPIOS		2.903,60
Capital social	3.245,40	
Reservas	22,61	
Resultados negativos de ejercicios anteriores	(214,01)	
Pérdidas y ganancias (pérdida)	(150,40)	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		118,30
TOTAL PASIVO		3.021,90

Importes en miles de euros

Sanejament Energia, SA

8.43.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	34,87		
a) Sueldos, salarios y asimilados	28,53		
b) Seguridad Social a cargo de la empresa	6,34		
3. Dotaciones para amortiz. de inmovilizado	12,58		
5. Otros gastos de explotación	48,75		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	96,20
		2. Ingresos financieros	27,52
		c) Otros ingresos financieros	27,33
		d) Beneficios en inversiones financieras	0,19
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	27,52		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	68,68
9. Variación de las provisiones de inmov.	81,72		
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	81,72
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	150,40
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	150,40

Importes en miles de euros

Sanejament Energia, SA

8.43.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presupuesto definitivo (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuestario (2-1)	Cuenta de pérdidas y ganancias
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS	122,80	0,00	(122,80)	0,00
CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIMONIALES	54,09	27,53	(26,56)	27,53
TOTAL INGRESOS	176,89	27,53	(149,36)	27,53

GASTOS	Presupuesto definitivo (1)	Obligaciones reconocidas (2)	Saldo presupuestario (1-2)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES AL PERSONAL	69,78	34,87	34,91	34,87
CAPÍTULO 2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	106,74	130,47	(23,73)	130,47
CAPÍTULO 5. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	0,37	12,58	(12,21)	12,58
TOTAL GASTOS	176,89	177,92	(1,03)	177,92
SALDO	0,00	(150,39)	(150,39)	(150,39)

Presupuesto de explotación	2002
Remanente del ejercicio 2002	(150,39)
Remanente del ejercicio anterior	(191,46)
Remanente acumulado a 31.12.2002	(341,85)

Importes en miles de euros

Sanejament Energia, SA

8.43.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto definitivo (1)	Derechos liquidados (2)
Remanente de ejercicios anteriores	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS	0,00	0,00

DOTACIONES	Presupuesto definitivo (1)	Inversiones realizadas (2)
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	0,00	303,41
TOTAL DOTACIONES	0,00	303,41

Liquidación del ejercicio	(303,41)
Derechos liquidados	0,00
Obligaciones reconocidas	(303,41)
Exceso recursos ejercicios anteriores	1.172,10
Total	868,69

Importes en miles de euros

8.44. CENTRE PER A L'EMPRESA I EL MEDI AMBIENT, SA

8.44.1. Balance de situación abreviado a 31.12.02

ACTIVO

INMOVILIZADO		141,04
Gastos de establecimiento	0,38	
Inmovilizaciones inmateriales	42,67	
Inmovilizaciones materiales	96,67	
Inmovilizaciones financieras	1,32	
ACTIVO CIRCULANTE		835,10
Existencias	65,77	
Deudores	338,87	
Inversiones financieras temporales	0,84	
Tesorería	215,47	
Ajustes por periodificación	214,15	
TOTAL ACTIVO		976,14

PASIVO

FONDOS PROPIOS		133,83
Capital suscrito	150,25	
Aportaciones a futuras ampliaciones de capital	115,40	
Resultados de ejercicios anteriores	(73,38)	
Pérdidas y ganancias	(58,44)	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		842,31
TOTAL PASIVO		976,14

Importes en miles de euros

Centre per a l'Empresa i el Medi Ambient, SA

8.44.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
1. Consumo de explotación	(65,77)	1. Ingresos de explotación	2.666,96
2. Gastos de personal	836,87	a) Importe neto de la cifra de negocios	630,52
a) Sueldos y salarios	653,48	b) Otros ingresos de explotación	2.036,44
b) Cargas sociales	183,39		
3. Dotaciones para amortizaciones	58,01		
5. Otros gastos de explotación	1.889,77		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	51,92
6. Gastos financieros y asimilados	4,45	2. Ingresos financieros	0,01
c) Por otras deudas	4,45	c) Otros	0,01
8. Diferencias negativas de cambio	0,32	3. Diferencias positivas de cambio	0,13
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	4,63
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	56,55
10. Pérdidas procedentes del inmovilizado	0,30	7. Ingresos extraordinarios	1,83
12. Gastos extraordinarios	1,40	8. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	270,18
13. Gastos y pérdidas de ejercicios anteriores	272,20		
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	1,89
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	58,44
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	58,44

Importes en miles de euros

Centre per a l'Empresa i el Medi Ambient, SA

8.44.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presupuesto aprobado	Derechos liquidados	Ajustes	Cuenta de pérdidas y ganancias	Saldo presupuestario
		(1)	(2)			(3 = 2-1)
CAPÍTULO 3.	INGRESOS PROPIOS	691,16	632,35	335,95	968,30	(58,81)
Artículo 30	Ventas y prestación de servicios	691,16	630,52	65,77	696,29	(60,64)
Artículo 39	Ingresos extraordinarios	0,00	1,83	270,18	272,01	1,83
CAPÍTULO 4.	SUBVENCIONES CORRIENTES	1.875,76	1.986,55	49,90	2.036,45	110,79
Artículo 40	De la Administración del Estado	1.202,02	1.202,02	0,00	1.202,02	0,00
Artículo 45	De la Generalidad de Cataluña	673,74	673,74	49,90	723,64	0,00
Artículo 49	Otras subvenciones de explotación	0,00	110,79	0,00	110,79	110,79
CAPÍTULO 5.	INGRESOS PATRIMONIALES	0,00	0,15	0,00	0,15	0,15
Artículo 53	Otros ingresos financieros	0,00	0,15	0,00	0,15	0,15
TOTAL INGRESOS		2.566,92	2.619,05	385,85	3.004,90	52,13
GASTOS		Presupuesto aprobado	Obligac. contraídas	Ajustes	Cuenta de pérdidas y ganancias	Saldo presupuestario
		(1)	(2)			(3 = 2-1)
CAPÍTULO 1.	REMUNERACIONES AL PERSONAL	802,35	893,93	(57,06)	836,87	91,58
Artículo 10	Sueldos y salarios	613,03	698,04	(44,56)	653,48	85,01
Artículo 11	Seguros y prestaciones sociales	153,26	178,08	(11,36)	166,72	24,82
Artículo 12	Otros gastos sociales	36,06	17,81	(1,14)	16,67	(18,25)
CAPÍTULO 2.	GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	1.764,57	2.039,53	124,13	2.163,66	274,96
Artículo 21	Servicios exteriores	1.764,57	1.856,84	(134,71)	1.722,13	92,27
Artículo 22	Tributos	0,00	179,10	(11,46)	167,64	179,10
Artículo 29	Gastos extraordinarios	0,00	3,59	270,30	273,89	3,59
CAPÍTULO 3.	GASTOS FINANCIEROS	0,00	5,11	(0,32)	4,79	5,11
Artículo 31	Deuda a corto plazo	0,00	4,76	(0,30)	4,46	4,76
Artículo 32	Diferencias negativas de cambio	0,00	0,35	(0,02)	0,33	0,35
CAPÍTULO 5.	AMORTIZ. Y SUPERÁVIT DE EXPLOT.	0,00	0,00	58,01	58,01	0,00
Artículo 50	Amortizaciones del inmov. inmaterial	0,00	0,00	26,45	26,45	0,00
Artículo 51	Amortizaciones del inmov. material	0,00	0,00	31,18	31,18	0,00
Artículo 52	Amortizaciones de gast. amortizables	0,00	0,00	0,38	0,38	0,00
TOTAL DOTACIONES		2.566,92	2.938,57	124,76	3.063,33	371,65
(DÉFICIT)			(319,52)		(58,43)	

Importes en miles de euros

Centre per a l'Empresa i el Medi Ambient, SA

8.44.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2 - 1)
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS		28,85	28,85	0,00
Artículo	83 Aportaciones al fondo patrimonial	28,85	28,85	0,00
TOTAL RECURSOS		28,85	28,85	0,00
DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones (2)	Desviaciones reconocidas (3 = 2 - 1)
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES		28,85	25,23	(3,62)
Artículo	64 Inversiones en mobiliario y enseres	14,42	4,29	(10,13)
Artículo	65 Inversiones en equipo de proceso de datos	14,43	6,01	(8,42)
Artículo	68 Inversiones en inmovilizado inmaterial	0,00	14,93	14,93
CAPÍTULO 8. ACTIVOS FINANCIEROS		0,00	0,05	0,05
Artículo	82 Constitución de depósitos y fianzas	0,00	0,05	0,05
TOTAL DOTACIONES		28,85	25,28	(3,57)
RESULTADO DE LAS OPERACIONES DE CAPITAL -superávit-			3,57	
DÉFICIT DEL EJERCICIO 2001 (explotación y capital)				(315,95)
DÉFICIT ACUMULADO DE EJERCICIOS ANTERIORES				(116,80)
AJUSTES ERRORES DE LIQUIDACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES				51,38
REMANENTE TOTAL				(381,37)

Importes en miles de pesetas

8.45. FORESTAL CATALANA, SA

8.45.1. Balance de situación a 31.12.02

ACTIVO

INMOVILIZADO		945,68
Gastos de ampliación de capital	3,42	
Inmovilizaciones inmateriales	417,32	
- Derechos s/bienes de arrendamiento financiero	582,00	
- Aplicaciones informáticas	67,41	
- Amortizaciones	(232,09)	
Inmovilizaciones materiales	519,81	
- Terrenos y construcciones	54,99	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	446,09	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	190,76	
- Otro inmovilizado	886,22	
- Amortizaciones	(1.058,25)	
Inmovilizaciones financieras	5,13	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	5,13	
GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		22,49
ACTIVO CIRCULANTE		8.770,04
Existencias	2.462,38	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	5,35	
- Productos en curso y semiterminados	1.833,50	
- Productos terminados	622,98	
- Anticipos	0,55	
Deudores	6.110,38	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	6.207,17	
- Deudores varios	0,09	
- Personal	9,04	
- Administraciones públicas	11,60	
- Provisiones	(117,52)	
Tesorería	197,28	
TOTAL ACTIVO		9.738,21

PASIVO

FONDOS PROPIOS		1.601,06
Capital suscrito	3.125,20	
Reservas de revalorización	35,63	
Reservas	19,40	
- Reserva legal	4,12	
- Otras reservas	15,24	
- Diferencia por ajuste capital a euros	0,04	
Resultados de ejercicios anteriores	(558,45)	
Pérdidas y ganancias	(1.020,72)	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		107,19
- Provisiones para pensiones y obligaciones similares	19,98	
- Fondo de reversión	87,21	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		210,88
- Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	210,88	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		7.819,08
Deudas con entidades de crédito	1.068,30	
- Préstamos y otras deudas	941,79	
- Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo	126,51	
Acreedores comerciales	6.237,97	
- Anticipos recibidos por pedidos	529,18	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	2.942,91	
- Deudas representadas por efectos a pagar	2.765,88	
Otras deudas no comerciales	477,83	
- Administraciones públicas	430,98	
- Remuneraciones pendientes de pago	46,85	
Ajustes por periodificación	34,98	
TOTAL PASIVO		9.738,21

Importes en miles de euros

Forestal Catalana, SA

8.45.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
1. Reducción existencias productos term.	54,19	1. Importe neto de cifra de negocios	10.937,86
2. Aprovisionamientos	6.891,68	a) Ventas	320,49
a) Consumos de mercaderías	142,87	b) Prestación de servicios	10.617,37
b) Consumos de materias primas	817,25	2. Aumento de existencias prod. terminados	211,48
c) Otros gastos externos	5.931,56	4. Otros ingresos de explotación	5,69
3. Gastos de personal	3.961,28	a) Ingresos accesorios y otros	5,69
a) Sueldos, salarios y asimilados	2.929,41		
b) Cargas sociales	1.031,87		
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	220,04		
6. Otros gastos de explotación	983,68		
a) Servicios exteriores	968,50		
b) Tributos	9,19		
c) Dotación fondo de reversión	5,99		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	955,84
7. Gastos financieros y asimilados	58,95	7. Otros intereses e ingresos asimilados	3,56
c) Por deudas con terceros	58,95	c) Otros intereses	3,56
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	55,39
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.011,23
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	1,35	12. Ingresos extraordinarios	4,59
14. Gastos y pérdidas otros ejercicios	38,78	13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	26,05
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	9,49
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	1.020,72
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	1.020,72

Importes en miles de euros

Forestal Catalana, SA

8.45.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presupuesto aprobado	Derechos liquidados	Ajustes	Cuenta de explotación	Saldo presupuestario
CAPÍTULO III. INGRESOS PROPIOS	18.571,27	11.149,34	0,00	11.149,34	7.421,93
Artículo 30. Ventas y prestación de servicios	18.571,27	11.149,34	0,00	11.149,34	7.421,93
Venta de bienes	192,32	320,48	0,00	320,48	(128,16)
Prestación de servicios	18.030,36	10.617,38	0,00	10.617,38	7.412,98
Incrementos de existencias	348,59	211,48	0,00	211,48	137,11
CAPÍTULO V. INGRES. PATRIMON. Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	60,10	9,26	0,00	9,26	50,84
Artículo 53. Otros ingresos	60,10	9,26	0,00	9,26	50,84
TOTAL RECURSOS	18.631,37	11.158,60	0,00	11.158,60	7.472,77

GASTOS	Presupuesto aprobado	Obligaciones contraídas	Ajustes	Cuenta de explotación	Saldo presupuestario
CAPÍTULO I. REMUNERACIONES DE PERSONAL	3.245,47	4.193,08	0,00	4.193,08	(947,61)
Artículo 10. Sueldos y salarios y dietas	2.355,98	3.160,24	0,00	3.160,24	(804,26)
Artículo 11. Cuotas sociales	841,41	963,49	0,00	963,49	(122,08)
Artículo 12. Otros gastos sociales	48,08	69,35	0,00	69,35	(21,27)
CAPÍTULO II. GASTOS DE BIENES Y SERVICIOS	14.765,67	7.691,76	0,00	7.691,76	7.073,91
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	14.053,47	6.945,87	0,00	6.945,87	7.107,60
Compras de mercaderías y materias primas	721,21	960,12	0,00	960,12	(238,91)
Trabajos realiz. por otras empresas	13.222,27	5.931,56	0,00	5.931,56	7.290,71
Reducción de existencias	109,99	54,19	0,00	54,19	55,80
Artículo 21. Servicios exteriores	700,18	736,70	0,00	736,70	(36,52)
Alquileres	90,15	131,17	0,00	131,17	(41,02)
Reparaciones y conservación	120,20	144,87	0,00	144,87	(24,67)
Servicios de profesionales independientes	96,16	78,57	0,00	78,57	17,59
Transportes	3,01	0,29	0,00	0,29	2,72
Seguros	60,10	46,81	0,00	46,81	13,29
Publicidad y relaciones públicas	0,00	0,07	0,00	0,07	(0,07)
Suministros y comunicaciones	210,36	231,18	0,00	231,18	(20,82)
Gastos varios	120,20	103,74	0,00	103,74	16,46
Artículo 22. Tributos	12,02	9,19	0,00	9,19	2,83
CAPÍTULO III. GASTOS FINANCIEROS	132,22	58,96	0,00	58,96	73,26
Artículo 31. Gastos financieros a corto plazo	132,22	58,96	0,00	58,96	73,26
CAPÍTULO V. AMORTIZACIONES Y SUPERÁVIT DE EXPLOT.	488,01	(794,69)	1.020,72	226,03	1.282,70
Artículo 50. Amortización inmovilizado inmaterial	84,14	80,73	0,00	80,73	3,41
Artículo 51. Amortización inmovilizado material	120,20	138,39	0,00	138,39	(18,19)
Artículo 52. Amortización gastos amortizables	1,20	0,92	0,00	0,92	0,28
Artículo 53. Dotación al fondo de reversión	6,01	5,99	0,00	5,99	0,02
Artículo 54. Superávit de explotación	276,46	(1.020,72)	1.020,72	0,00	1.297,18
CAPÍTULO VI. RESULTADO EXTRAORDINARIO	0,00	9,49	0,00	9,49	(9,49)
TOTAL DOTACIONES	18.631,37	11.158,60	1.020,72	12.179,32	7.472,77

Importes en miles de euros

Forestal Catalana, SA

8.45.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto aprobado	Derechos liquidados	Saldo presupuestario
CAPÍTULO V. INGRESOS PATRIMONIALES	276,46	(816,02)	1.092,48
Artículo 56. Recursos generados por operaciones	276,46	(816,02)	1.092,48
CAPÍTULO VI. ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0,00	21,04	(21,04)
Artículo 60/65. Enajenaciones inmovilizaciones material	0,00	4,89	(4,89)
Artículo 68. Enajenaciones inmovilizaciones inmaterial	0,00	16,15	(16,15)
CAPÍTULO VIII. ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0,00	2,78	(2,78)
Artículo 82. Devolución depósitos y fianzas	0,00	2,78	(2,78)
CAPÍTULO IX. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	4.267,19	2.434,12	1.833,07
Artículo 90. Préstamos recibidos a largo plazo	1.021,72	0,00	1.021,72
Artículo 92. Ampliaciones de capital	1.442,43	1.442,40	0,03
Artículo 93. Otras variaciones de pasivos financieros a l.p	0,00	49,93	(49,93)
Artículo 94. Préstamos recibidos a corto plazo	1.803,04	941,79	861,25
TOTAL RECURSOS	4.543,65	1.641,92	2.901,73

DOTACIONES	Presupuesto aprobado	Obligaciones contraídas	Saldo presupuestario
CAPÍTULO VI. INVERSIONES REALES	390,66	285,66	105,00
Artículo 62/65. Inversiones en inmovilizado material	360,61	85,94	274,67
Artículo 68. Inversiones en inmovilizado inmaterial	30,05	198,97	(168,92)
Artículo 69. Gastos de establecimiento y ampl. de capital	0,00	0,75	(0,75)
CAPÍTULO VIII. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	4.152,99	414,47	3.738,52
Artículo 85. Variación del capital circulante	4.152,99	414,47	3.738,52
CAPÍTULO IX. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	0,00	941,79	(941,79)
Artículo 95. Amortización préstamos a corto plazo	0,00	941,79	(941,79)
TOTAL DOTACIONES	4.543,65	1.641,92	2.901,73

Importes en miles de euros

8.46. ENERGÈTICA D'INSTAL·LACIONS SANITÀRIES, SA

8.46.1. Balance de situación a 31.12.02

ACTIVO

INMOVILIZADO		1.370,65
Inmovilizaciones inmateriales	0,61	
Inmovilizaciones financieras	1.370,04	
ACTIVO CIRCULANTE		1.578,05
Deudores	286,73	
Inversiones financieras temporales	1,73	
Tesorería	1.289,59	
TOTAL ACTIVO		2.948,70

PASIVO

FONDOS PROPIOS		2.777,11
Capital social	3.606,55	
Reservas	19,01	
Resultados de ejercicios anteriores	(941,31)	
Pérdidas y ganancias (beneficio)	92,86	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		45,58
ACREEDORES A CORTO PLAZO		126,01
TOTAL PASIVO		2.948,70

Importes en miles de euros

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA**8.46.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002**

GASTOS		INGRESOS	
1. Consumos de explotación	350,70	1. Ingresos de explotación	400,87
2. Gastos de personal	30,42	a) Importe neto de la cifra de negocios	369,23
a) Sueldos, salarios y asimilados	24,72	b) Otros ingresos de explotación	31,64
b) Cargas sociales	5,70		
3. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	0,34		
4. Variación de las provisiones de tráfico y pérdidas de créditos incobrables	10,46		
5. Otros gastos de explotación	47,59		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	38,64
		2. Ingresos financieros	39,40
		c) Otros ingresos financieros	39,40
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	39,40		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	0,76		
9. Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	(90,21)	7. Ingresos extraordinarios	0,31
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	90,52		
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	91,28		
14. Impuesto sobre sociedades	(1,58)		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	92,86		

Importes en miles de euros

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA

8.46.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Saldo presupuestario	Cuenta de pérdidas y ganancias
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS	570,96	568,92	(2,04)	568,92
CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	66,11	39,48	(26,63)	39,48
TOTAL INGRESOS	637,07	608,40	(28,67)	608,40
GASTOS	Presupuesto definitivo	Obligaciones reconocidas	Saldo presupuestario	Cuenta de pérdidas y ganancias
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES AL PERSONAL	40,47	30,42	10,05	30,42
CAPÍTULO 2. GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	595,28	484,78	110,50	484,78
CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS	0,06	0,00	0,06	0,00
CAPÍTULO 5. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	1,26	0,34	0,92	0,34
TOTAL GASTOS	637,07	515,54	121,53	515,54
SALDO		92,86	92,86	92,86

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN	2002
Liquidación ejercicio	92,86
Derechos liquidados	608,40
Obligaciones reconocidas	515,54
Remanente ejercicios anteriores	(941,31)
Remanente acumulado a 31/12/2002	(848,45)

Importes en miles de euros

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA

8.46.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Saldo presupuestario
CAPÍTULO 6. ENAJENACIÓN DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS	0,00	0,00	0,00

DOTACIONES	Presupuesto definitivo	Inversiones realizadas	Saldo presupuestario
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	0,00	0,64	(0,64)
TOTAL DOTACIONES	0,00	0,64	(0,64)

PRESUPUESTO DE CAPITAL	2002
Liquidación ejercicio	(0,64)
Derechos liquidados	0,00
Obligaciones reconocidas	0,64
Remanente ejercicios anteriores	1.547,68
Remanente acumulado a 31/12/2002	1.547,04

Importes en miles de euros

8.47. SISTEMA D'EMERGÈNCIES MÈDIQUES, SA**8.47.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS		390,31
--	--	---------------

INMOVILIZADO		429,92
---------------------	--	---------------

Inmovilizaciones inmateriales	311,68	
--------------------------------------	---------------	--

- Gastos de investigación y desarrollo	1,16	
--	------	--

- Aplicaciones informáticas	652,13	
-----------------------------	--------	--

- Amortizaciones	(341,61)	
------------------	----------	--

Inmovilizaciones materiales	118,24	
------------------------------------	---------------	--

- Instalaciones técnicas y maquinaria	326,81	
---------------------------------------	--------	--

- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	80,89	
--	-------	--

- Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	14,28	
--	-------	--

- Amortizaciones	(303,74)	
------------------	----------	--

ACTIVO CIRCULANTE		23.508,32
--------------------------	--	------------------

Deudores	23.411,43	
-----------------	------------------	--

- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	23.393,11	
---	-----------	--

- Deudores varios	15,96	
-------------------	-------	--

- Administraciones públicas	2,36	
-----------------------------	------	--

Inversiones financieras temporales	0,10	
---	-------------	--

Tesorería	92,82	
------------------	--------------	--

Ajustes por periodificación	3,97	
------------------------------------	-------------	--

TOTAL ACTIVO		24.328,55
---------------------	--	------------------

PASIVO

FONDOS PROPIOS		375,24
-----------------------	--	---------------

Capital suscrito	424,19	
-------------------------	---------------	--

Reservas	390,31	
-----------------	---------------	--

- Otras reservas	390,31	
------------------	--------	--

Resultados de ejercicios anteriores	(261,58)	
--	-----------------	--

- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(261,58)	
---	----------	--

Pérdidas y ganancias (pérdida)	(177,68)	
---------------------------------------	-----------------	--

ACREEDORES A CORTO PLAZO		23.953,31
---------------------------------	--	------------------

Deudas con entidades de crédito	7.577,37	
--	-----------------	--

- Préstamos y otras deudas	7.555,60	
----------------------------	----------	--

- Deudas por intereses	21,77	
------------------------	-------	--

Acreedores comerciales	15.972,92	
-------------------------------	------------------	--

- Deudas por compras o prestaciones de servicios	15.972,92	
--	-----------	--

Otras deudas no comerciales	403,02	
------------------------------------	---------------	--

- Administraciones públicas	251,26	
-----------------------------	--------	--

- Otras deudas	17,60	
----------------	-------	--

- Remuneraciones pendientes de pago	134,16	
-------------------------------------	--------	--

TOTAL PASIVO		24.328,55
---------------------	--	------------------

Importes en miles de euros

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**8.47.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002**

GASTOS		INGRESOS	
1. Aprovisionamientos	35.725,88	1. Importe neto de cifra de negocios	43.397,21
a) Consumo de mercaderías	23,17	a) Ventas	43.397,21
b) Consumo de materias primas y otros mat.	35.702,71	4. Otros ingresos de explotación	36,20
2. Gastos de personal	5.086,32	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	36,10
a) Sueldos, salarios y asimilados	4.060,31	b) Subvenciones	0,10
b) Cargas sociales	1.026,01		
3. Dotaciones para amortizaciones del inmov.	177,68		
6. Otros gastos de explotación	2.449,99	I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	6,46
a) Servicios exteriores	2.447,05		
b) Tributos	2,94	7. Otros intereses e ingresos asimilados	2,03
		c) Otros intereses	2,03
6. Gastos financieros y asimilados	176,85	II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	174,82
a) Por deudas con empresas del grupo	117,56		
b) Por deudas con terceros y asimilados	0,02	III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	181,28
d) Pérdidas de inversiones financieras	59,27		
		9. Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	3,60
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	3,60	V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	177,68
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	177,68

Importes en miles de euros

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**8.47.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002**

INGRESOS	Presupuesto	Derechos liquidados	Ajustes	Realizado	Saldo presupuestario
Venta de servicios al CatSalut	36.880,12	40.963,12	0,00	40.963,12	4.083,00
Venta de servicios otros	2.014,63	2.470,19	0,00	2.470,19	455,56
Intereses de depósito	0,52	2,03	0,00	2,03	1,51
Ingresos extraordinarios	6,44	3,71	0,00	3,71	(2,73)
TOTAL INGRESOS	38.901,71	43.439,05	0,00	43.439,05	4.537,34

GASTOS	Presupuesto	Obligaciones contraídas	Ajustes	Cuenta de explotación	Saldo presupuestario
Gastos de funcionamiento	38.901,71	43.439,05	177,68	43.616,73	4.715,02
Remuneraciones de personal	5.266,21	5.086,31	0,00	5.086,31	(179,90)
Compras y aprovisionamientos	30.385,89	35.725,88	0,00	35.725,88	5.339,99
Servicios exteriores	3.146,00	2.447,05	0,00	2.447,05	(698,95)
Tributos	5,53	2,95	0,00	2,95	(2,58)
Gastos financieros a corto plazo	98,08	176,86	0,00	176,86	78,78
Dotaciones para amortizaciones	0,00	0,00	177,68	177,68	177,68
TOTAL GASTOS	38.901,71	43.439,05	177,68	43.616,73	4.715,02

Importes en miles de euros

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**8.47.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002**

RECURSOS	Presupuesto	Derechos liquidados	Ajustes	Saldo presupuestario
Aportaciones a cuenta de capital del SCS	180,30	0,00	0,00	(180,30)
Préstamos recibidos y deuda l/p fuera sector público	450,76	0,00	0,00	(450,76)
TOTAL RECURSOS	631,06	0,00	0,00	(631,06)

DOTACIONES	Presupuesto	Obligaciones contraídas	Ajustes	Saldo presupuestario
Gastos de capital	631,06	52,07	(52,07)	(578,99)
Inversiones maq., instalaciones y utillaje	282,48	22,69	(22,69)	(259,79)
Inversiones mobiliario y enseres	55,89	3,06	(3,06)	(52,83)
Inversiones equipos de proceso de datos	137,63	0,00	0,00	(137,63)
Inversiones inmovilizado inmaterial	155,06	26,32	(26,32)	(128,74)
TOTAL DOTACIONES	631,06	52,07	(52,07)	(578,99)

Importes en miles de euros

Nota: Los importes de la columna "Presupuesto" de varias partidas de esta liquidación no coinciden con los importes previstos en la Ley de presupuestos. Sí coinciden, sin embargo, los recursos totales y las dotaciones totales.

8.48. VIATGES DE MUNTANYA, SA

8.48.1. Balance de situación abreviado a 31.12.02

ACTIVO

INMOVILIZADO		12,51
Inmovilizaciones inmateriales	5,92	
Inmovilizaciones materiales	6,59	
ACTIVO CIRCULANTE		1.239,30
Existencias	291,24	
Deudores	571,27	
Inversiones financieras temporales	30,71	
Tesorería	299,23	
Ajustes por periodificación	46,85	
TOTAL ACTIVO		1.251,81

PASIVO

FONDOS PROPIOS		239,74
Capital suscrito	180,35	
Reservas	56,33	
Pérdidas y ganancias (beneficio)	3,06	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		1.012,07
TOTAL PASIVO		1.251,81

Importes en miles de euros

Viatges de Muntanya, SA

8.48.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
1. Consumos de explotación	3.726,29	1. Ingresos de explotación	4.748,46
2. Gastos de personal	343,88	a) Importe neto de la cifra de negocios	4.748,46
a) Sueldos, salarios y asimilados	251,54		
b) Cargas sociales	92,34		
3. Dotaciones para amortizaciones de inmov.	14,02		
4. Var. de las prov. de tráfico y pérdidas créditos incobr.	4,90		
5. Otros gastos de explotación	642,57		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	16,80		
6. Gastos financieros y asimilados	29,86	2. Ingresos financieros	7,06
c) Por otras deudas	29,86	d) Beneficios en inversiones financieras	7,06
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	22,80
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	6,00
		8. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	10,71
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	10,71		
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	4,71		
14. Impuesto sobre sociedades	1,65		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	3,06		

Importes en miles de euros

8.49. INSTITUTO CATALÁN DEL SUELO**8.49.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO****INMOVILIZADO**

Inmovilizaciones inmateriales	910,32	
- Aplicaciones informáticas	3.015,39	
- Amortizaciones	(2.105,07)	
Inmovilizaciones materiales	55.675,55	
- Inmovilizado cedido en explotación	20.754,46	
- Inmuebles para uso propio	1.676,19	
- Inmuebles en arrendamiento	35.156,33	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	4.592,15	
- Otro inmovilizado	142,84	
- Amortizaciones	(6.646,42)	
Inversiones gestionadas	14.286,12	
- Cascos antiguos	4.379,04	
- Obras gestionadas	9.907,08	
Inmovilizaciones financieras	160.582,62	
- Participaciones en empresas del grupo	1.055,58	
- Participaciones en otras empresas	750,00	
- Aportaciones a juntas y consorcios	21.517,00	
- Préstamos concedidos a largo plazo	139.132,41	
- Depósitos y fianzas a largo plazo	11.852,73	
- Otras inversiones financieras	602,50	
- Provisiones	(14.327,60)	
Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo	157.285,59	
- Deudores por ventas de vivienda	95.023,34	
- Deudores por ventas de suelo, naves y locales	39.561,32	
- Deudores por convenios	22.700,93	
TOTAL INMOVILIZADO		388.740,20

GASTOS A DIST. EN VARIOS EJERCICIOS

- Gastos de formalización de deudas	197,62	
- Gastos a distribuir por cesión cartera	20.985,19	
- Gastos a distribuir préstamos	24.200,25	
- Hipotecas remodelación de barrios	3.248,74	
TOTAL GASTOS A DIST. EN VARIOS EJERCICIOS		48.631,80

ACTIVO CIRCULANTE

Existencias	642.947,04	
- En curso	393.478,19	
<i>Suelo</i>	<i>265.619,83</i>	
<i>Naves y edificaciones</i>	<i>167,52</i>	
<i>Vivienda</i>	<i>127.690,84</i>	
- Terminadas	314.972,69	
<i>Suelo</i>	<i>106.298,63</i>	
<i>Naves y edificaciones</i>	<i>7.764,80</i>	
<i>Vivienda</i>	<i>200.909,26</i>	
- Provisiones	(65.503,84)	
Deudores	105.533,68	
- Deudores por ventas y convenios corto plazo	41.703,38	
- Pagos por juntas y consorcios	802,83	
- Deudores varios	1.710,97	
- Personal	103,21	
- Administraciones públicas	61.213,29	
Inversiones financieras temporales	11.421,62	
- Deudores por préstamos corto plazo	11.421,62	
Tesorería	29.717,40	
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		789.619,74
TOTAL ACTIVO		1.226.991,74

Importes en miles de pesetas

Instituto Catalán del Suelo**Balance de situación a 31.12.02****PASIVO****FONDOS PROPIOS**

Financiación traspasada	158.833,56	
Financiación presupuestaria Generalidad	92.791,88	
Resultados de ejercicios anteriores	15.096,94	
- Remanente	19.903,89	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(4.806,95)	
Pérdidas y ganancias (beneficio)	162,24	
TOTAL FONDOS PROPIOS		266.884,62

INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERC.

Subvenciones de suelo	64.413,97	
Subvenciones de vivienda	133.503,06	
Subvenciones de actuaciones concertadas	1.172,97	
Intereses a distribuir de ventas de vivienda	89.572,90	
Intereses a distribuir de préstamos	48.292,10	
Intereses a distribuir de ventas del ICS	6.438,31	
TOTAL INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERC.		343.393,31

PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS

Otras provisiones	1.582,40	
TOTAL PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		1.582,40

ACREEDORES A LARGO PLAZO

Deudas con entidades de crédito	97.769,04	
- Con entidades financieras	97.769,04	
Otros acreedores	414.147,41	
- Anticipos de clientes l/p	427,90	
- Otras deudas	1.247,10	
- Fianzas/depósitos recibidos a largo plazo	412.472,41	
TOTAL ACREEDORES A LARGO PLAZO		511.916,45

ACREEDORES A CORTO PLAZO

Deudas con entidades de crédito	23.573,32	
- Préstamos y otras deudas	23.573,32	
Acreedores comerciales	72.683,93	
- Anticipos por opciones de compra	2.605,27	
- Deudas compras/prestaciones servicios	68.366,47	
- Otras deudas	1.712,19	
Otras deudas no comerciales	6.957,71	
- Administraciones públicas	785,74	
- Otras deudas	2.709,95	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	3.462,02	
TOTAL ACREEDORES A CORTO PLAZO		103.214,96
TOTAL PASIVO		1.226.991,74

Importes en miles de euros

Instituto Catalán del Suelo

8.49.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	178.329,81	1. Importe neto de cifra de negocios	93.371,13
b) Consumo de terrenos y edificaciones	52.176,42	a) Ventas suelo y vivienda	73.889,23
I. <i>Compra de suelo</i>	42.210,01	I. <i>Ventas suelo</i>	40.171,51
III. <i>Compra suelo y viv. por viv.</i>	9.966,41	II. <i>Ventas de naves y edif.</i>	2.691,27
c) Otros gastos externos	126.153,39	III. <i>Ventas de vivienda</i>	21.674,11
I. <i>Obras y honorarios suelo</i>	34.997,51	IV. <i>Ventas de locales</i>	9.352,34
III. <i>Obras y honorarios viv.</i>	91.155,88	b) Ingresos por arrendamientos	11.252,70
4. Gastos de personal	12.602,43	c) Prestación de servicios	8.229,20
a) Sueldos, salarios y similares	10.098,23	2. Incremento de existencia en curso y term.	103.656,14
b) Cargas sociales	2.504,20	3. Trabajos para el inmovilizado	346,38
5. Dotaciones para amortización inmovilizado	2.349,46	5. Otros ingresos de explotación	12.192,42
6. Variación provisiones tráfico	(595,38)	a) De gestión corriente	1.200,08
a) De existencias	(595,38)	b) Subvenciones suelo	623,50
7. Otros gastos de explotación	22.694,66	c) Subvenc. vivienda inversión y funcionamiento	10.368,84
a) Servicios exteriores	13.734,35		
b) Tributos	5.755,91	I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	5.814,91
d) Subvenciones vivienda	3.204,40		
		6. Ingresos de créditos del activo inmov.	11.636,37
8. Gastos financieros por deudas a largo plazo	7.457,94	c) Préstamos concedidos	5.081,56
a) Con terceros	4.600,44	d) Intereses de ventas del ICS	6.554,81
b) De cesión cartera	2.217,95	7. Otros intereses e ingresos asimilables	1.668,51
c) Subvenciones consorcios	639,55	c) Otros intereses	1.668,51
9. Variación de provisiones en inversiones financieras	17,41		
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	5.829,53	13. Ingresos extraordinarios	359,97
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	14,62	14. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	504,01
12. Pérdidas procedentes del inmovilizado	20,65		
14. Gastos extraordinarios	142,63		
15. Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	460,92		
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	239,78		
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	254,40		
16. Impuesto sobre sociedades	92,16		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	162,24		

Importes en miles de euros

Instituto Catalán del Suelo

8.49.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presup. s/ley	Modificac.	Presupuesto s/Incasol	Modificac.	Presupuesto definitivo	Derechos liquid. 30/12/2002	Grado cumpl.
Ventas y prestación de servicios	7.703,57	(7.703,57)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Enajenación suelo y naves	0,00	72.121,46	72.121,46	(29.121,46)	43.000,00	42.862,78	99%
Enajenación locales y aparcamientos	0,00	11.869,99	11.869,99	(1.652,78)	10.217,21	9.823,91	96%
Enajenación viviendas	0,00	51.253,95	51.253,95	(27.855,47)	23.398,48	21.202,54	91%
Alquileres	6.896,71	0,00	6.896,71	4.691,63	11.588,34	11.252,70	97%
Recup. costes sist. cooperac., sup., consor. y juntas	0,00	45.595,48	45.595,48	(35.517,96)	10.077,52	8.229,20	82%
Incremento de existencias	0,00	85.425,68	85.425,68	20.117,48	105.543,16	103.656,14	98%
Variación provisión existencias	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	595,38	99%
Trabajos realizados para el inmovilizado inmaterial	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00	346,39	99%
Cesión cartera	582,98	0,00	582,98	0,00	582,98	481,06	83%
Otros ingresos	0,00	0,00	0,00	745,00	745,00	719,02	97%
Subvenciones corrientes recibidas por la empresa	27.778,48	0,00	27.778,48	(11.499,10)	16.279,38	10.992,34	68%
Subvenciones aplicadas suelo			5.282,90	(4.282,90)	1.000,00	623,50	62%
Subv. aplic. viv. e invers. gestionadas			22.495,58	(7.216,20)	15.279,38	10.368,84	68%
Intereses préstamos	1.912,85	2.600,75	4.513,60	586,40	5.100,00	5.081,56	99%
Intereses suelo y cuenta corriente	3.309,89	(310,06)	2.999,83	1.300,17	4.300,00	4.269,98	99%
Intereses vivienda	121,98	310,06	432,04	3.567,96	4.000,00	3.953,34	99%
Ingresos extraordinarios	0,00	0,00	0,00	375,00	375,00	359,97	96%
Ingresos y beneficios de otros ejercicios	0,00	0,00	0,00	525,00	525,00	504,01	96%
TOTAL INGRESOS	48.306,46	261.163,74	309.470,20	(72.788,13)	236.682,07	224.330,32	95%

Instituto Catalán del Suelo

Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

GASTOS	Presup. s/ley	Modificac. s/Incasol	Presupuesto s/Incasol	Modificac. s/Incasol	Presupuesto definitivo	Obligaciones 30/12/2002	Grado cumpl.
Adquisiciones de suelo industrial	0,00	16.579,28	16.579,28	16.915,23	33.494,51	33.065,28	99%
Adquisiciones de suelo residencial	0,00	35.398,17	35.398,17	(24.398,17)	11.000,00	10.850,39	99%
Obras urbanización industriales, naves	0,00	42.828,12	42.828,12	(20.213,38)	22.614,74	18.451,34	82%
Obras urbanización residenciales	0,00	43.623,14	43.623,14	(25.053,11)	18.570,03	18.086,48	97%
Adquisiciones y obras de vivienda	0,00	122.735,02	122.735,02	(16.986,42)	105.748,60	102.572,06	97%
Personal	13.538,97	0,00	13.538,97	0,00	13.538,97	12.602,43	93%
Amortizaciones	2.234,76	0,00	2.234,76	231,59	2.466,35	2.422,23	98%
Suministros	4.375,10	0,00	4.375,10	1.124,90	5.500,00	5.327,74	97%
Gastos gestión vivienda	3.556,28	2.230,00	5.786,28	(1.286,28)	4.500,00	4.409,58	98%
Gastos gestión fianzas	3.880,00	0,00	3.880,00	544,00	4.424,00	4.009,50	91%
Transferencias 1% cultural	0,00	0,00	0,00	1.313,35	1.313,35	675,74	51%
Intereses suelo	1.728,59	0,00	1.728,59	(885,59)	843,00	841,82	99%
Intereses vivienda y equipamientos	4.776,90	0,00	4.776,90	(1.061,31)	3.715,59	3.097,90	83%
Gastos financieros cesión cartera	2.217,73	0,00	2.217,73	0,22	2.217,95	2.217,95	100%
Subvenciones concedidas por la empresa	9.864,99	(2.229,99)	7.635,00	(3.951,03)	3.683,97	3.168,22	86%
Subv. a particulares remodel. barrios			7.274,39	(4.274,39)	3.000,00	2.528,66	84%
Subv. coste financiero Villa Olímpica			360,61	(226,64)	133,97	133,97	100%
Subvención otros consorcios			0,00	550,00	550,00	505,59	92%
Dotaciones provisiones inversiones financieras	450,76	0,00	450,76	(425,76)	25,00	17,41	70%
Pérdidas procedentes del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	20,65	83%
Gastos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	460,92	92%
Prorrata/Impuesto de sociedades	1.081,37	0,00	1.081,37	818,63	1.900,00	1.870,44	98%
Superávit explotación	601,01	0,00	601,01	(0,00)	601,01	162,24	27%
TOTAL GASTOS	48.306,46	261.163,74	309.470,20	(72.788,13)	236.682,07	224.330,32	95%

Importes en miles de euros

Nota: El INCASOL presenta en su liquidación del presupuesto de explotación un presupuesto inicial diferente y muy superior al aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad. Por ello, y a fin de facilitar la comprensión, hemos añadido a la Liquidación presupuestaria del INCASOL las dos primeras columnas (Presupuesto según ley y Modificaciones). Tal y como se observa en la liquidación del presupuesto de capital, la diferencia entre los presupuestos de explotación y de capital aprobados por la Ley y aquellos que el INCASOL considera como presupuestos iniciales proviene del hecho que el INCASOL ha considerado como recursos y dotaciones de explotación determinadas actuaciones que, por un total de 261.163,74 m€, la Ley recogía en partidas del presupuesto de capital.

Instituto Catalán del Suelo

8.49.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto s/ley	Modificac.	Presupuesto s/Incasol	Modificac.	Presupuesto definitivo	Derechos liquid. 31/12/2002	Grado cumplim.
Subv. capital recibidas por la empresa	39.839,87	0,00	39.839,87	(7.332,36)	32.507,51	29.754,83	92%
Transferencias capital suelo y plan vivienda	1.094,60	4.188,30	5.282,90	(4.081,89)	1.201,01	1.201,01	100%
Transferencias inversiones gestionadas	16.205,79	(513,51)	15.692,28	(1.686,23)	14.006,05	13.236,49	95%
Transf. capital viviend. del Estado	17.653,19	(4.681,88)	12.971,31	(742,72)	12.228,59	10.270,62	84%
Cascos antiguos ayuntamientos	3.068,62	0,00	3.068,62	(2.068,62)	1.000,00	974,85	97%
Transferencias DPTOP	1.817,67	1.007,09	2.824,76	0,00	2.824,76	2.824,76	100%
Aportaciones convertibles en subvenciones	0,00	0,00	0,00	1.247,10	1.247,10	1.247,10	100%
Recuperaciones aportaciones juntas y consorcios	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100%
Recursos de las operaciones	3.286,53	0,00	3.286,53	(194,17)	3.092,36	2.601,87	84%
Enajenación inversiones reales	173.149,33	(173.137,31)	12,02	0,00	12,02	0,00	0%
Préstamos recibidos y cualq. tipo deuda largo p.	84.368,47	0,00	84.368,47	(6.383,51)	77.984,96	65.131,67	84%
Préstamos vivienda	16.466,12	0,00	16.466,12	14.633,88	31.100,00	29.990,49	96%
Préstamos inversiones gestionadas	37.851,74	0,00	37.851,74	9.033,22	46.884,96	35.141,18	75%
Préstamos suelo	30.050,61	0,00	30.050,61	(30.050,61)	0,00	0,00	-
Variación de los activos financieros	112.241,86	(48.941,25)	63.300,61	12.610,68	75.911,29	75.775,29	100%
Aportaciones fondo patrimonial	10.421,03	0,00	10.421,03	(4.600,00)	5.821,03	5.821,03	100%
Fianzas	48.500,00	0,00	48.500,00	14.500,00	63.000,00	62.864,00	100%
Reintegro préstamos	6.980,33	(2.600,75)	4.379,58	2.710,68	7.090,26	7.090,26	100%
Variación del capital circulante	46.340,50	(46.340,50)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL RECURSOS	412.886,06	(222.078,56)	190.807,50	1.700,64	192.508,14	176.263,66	92%
DOTACIONES	Presupuesto s/ley	Modificac.	Presupuesto s/Incasol	Modificac.	Presupuesto definitivo	Obligaciones 31/12/2002	Grado cumplim.
Inversiones reales	307.876,54	(261.163,74)	46.712,80	1.070,57	47.783,37	45.317,88	95%
Otras inversiones de inmovilizado	1.740,86	0,00	1.740,86	122,80	1.863,66	1.764,59	95%
Obras cascos antiguos	6.392,97	0,00	6.392,97	607,03	7.000,00	6.463,12	92%
Obras inversiones gestionadas	299.742,71	(261.163,74)	38.578,97	340,74	38.919,71	37.090,17	95%
Subvenc. de capital concedidas por la empresa	29.533,43	0,00	29.533,43	(8.654,05)	20.879,38	20.781,22	100%
Transferencias 1% cultural	1.153,94	0,00	1.153,94	(1.153,94)	0,00	0,00	-
Aportaciones juntas y consorcios	601,01	0,00	601,01	3.998,99	4.600,00	4.576,39	99%
Minoración subv. pendientes de aplicación	27.778,48	0,00	27.778,48	(11.499,10)	16.279,38	16.204,83	99%
Variación de activos financieros	19.585,01	39.085,18	58.670,19	20.828,45	79.498,64	67.212,64	85%
Aportaciones EQUACAT y otras empresas	210,20	0,00	210,20	29,80	240,00	90,00	38%
Recompras créditos, cesión de cartera	601,01	0,00	601,01	998,99	1.600,00	1.559,09	97%
Deudores vivienda generados 2002	10.900,54	0,00	10.900,54	7.199,46	18.100,00	18.074,52	99%
Préstamos concedidos	7.873,26	0,00	7.873,26	(7.321,20)	552,06	552,06	100%
Incremento capital circulante	0,00	39.085,18	39.085,18	19.921,40	59.006,58	46.936,97	80%
Variación de pasivos financieros	55.891,08	0,00	55.891,08	(11.544,33)	44.346,75	42.951,92	97%
Amortización préstamos suelo	21.030,90	0,00	21.030,90	969,10	22.000,00	21.892,10	99%
Amort. préstamos viv. e invers. gestionadas	10.530,79	0,00	10.530,79	992,54	11.523,33	11.467,02	99%
Subrogación préstamos vivienda	24.329,39	0,00	24.329,39	(13.505,97)	10.823,42	9.592,80	89%
TOTAL DOTACIONES	412.886,06	(222.078,56)	190.807,50	1.700,64	192.508,14	176.263,66	92%

Importes en miles de euros

Nota: El INCASOL presenta en su liquidación del presupuesto de capital un presupuesto inicial diferente y muy inferior al aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad. Por ello, y a fin de facilitar la comprensión, hemos añadido a la Liquidación presupuestaria del INCASOL las dos primeras columnas (Presupuesto según ley y Modificaciones). Tal y como se observa en la liquidación del presupuesto de explotación, la diferencia entre los presupuestos de explotación y de capital aprobados por la Ley y aquellos que el INCASOL considera como presupuestos iniciales proviene del hecho que el INCASOL ha considerado como recursos y dotaciones de explotación determinadas actuaciones que, por un total de 261.163,74 m€, la Ley recogía en partidas del presupuesto de capital (aparte de otra modificación referente al capital circulante por importe de 39.085,18 m€).

8.50. AGENCIA DE GESTIÓN DE AYUDAS UNIVERSITARIAS Y DE INVESTIGACIÓN

8.50.1. Balance de situación a 31.12.02

ACTIVO

INMOVILIZADO		55,73
Inmovilizaciones inmateriales	14,15	
- Aplicaciones informáticas	14,93	
- Amortizaciones	(0,78)	
Inmovilizaciones materiales	41,58	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	33,88	
- Otro inmovilizado	10,42	
- Amortizaciones	(2,72)	
ACTIVO CIRCULANTE		24.701,87
Deudores	20.372,58	
- Deudores	20.372,58	
Tesorería	4.329,29	
TOTAL ACTIVO		24.757,60

PASIVO

FONDOS PROPIOS		687,91
Pérdidas y ganancias	687,91	
- Beneficio aplicado a las inversiones	59,22	
- Beneficio pendiente de aplicar	628,69	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		24.069,69
Acreedores comerciales	23.685,32	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	23.685,32	
Otras deudas no comerciales	384,37	
- Administraciones públicas	210,50	
- Otras deudas	173,87	
TOTAL PASIVO		24.757,60

Importes en miles de euros

Agencia de Gestión de Ayudas Universitarias y de Investigación

8.50.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	33,68	1. Importe neto de cifra de negocios	1,69
c) Otros gastos externos	33,68	b) Prestación de servicios	1,69
3. Gastos de personal	379,68	4. Otros ingresos de explotación	31.153,90
a) Sueldos, salarios y asimilados	313,53	b) Subvenciones	874,71
b) Cargas sociales	66,15	<i>b.1. Presupuesto de explotación</i>	<i>812,71</i>
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	3,49	<i>b.2. Presupuesto de capital</i>	<i>62,00</i>
6. Otros gastos de explotación	30.071,00	Transferencias de Presupuesto explotación	22.200,84
a) Servicios exteriores	209,73	Transferencias de Presupuesto capital	8.078,35
c) Dotación fondo de reversión	29.861,27		
<i>c.1. Programas Presupuesto de explotación</i>	<i>21.782,92</i>		
<i>c.2. Programas Presupuesto de capital</i>	<i>8.078,35</i>		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	667,74		
7. Gastos financieros y asimilados	0,06	7. Otros intereses e ingresos asimilados	20,37
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	0,06	c) Otros intereses	20,37
9. Diferencias negativas de cambio	0,14		
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	20,17		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	687,91		
V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	687,91		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	687,91		

Importes en miles de euros

Agencia de Gestión de Ayudas Universitarias y de Investigación

8.50.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS		Presup. inicial (1)	Modificac. de créditos (2)	Presupuesto final (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)
CAPÍTULO III. INGRESOS PROPIOS		0,00	0,00	0,00	1,69
Artículo 39.	Otros ingresos	0,00	0,00	0,00	1,69
CAPÍTULO IV. SUBVENC. CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPR.		329,95	22.683,60	23.013,55	23.013,55
Artículo 45.	De la Generalidad de Cataluña	329,95	22.683,60	23.013,55	23.013,55
CAPÍTULO V. INGRESOS PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOT.		0,00	0,00	0,00	20,38
Artículo 52.	Intereses de depósito	0,00	0,00	0,00	20,38
TOTAL INGRESOS		329,95	22.683,60	23.013,55	23.035,62

GASTOS		Presup. inicial (1)	Modificac. de créditos (2)	Presupuesto final (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)
CAPÍTULO I. REMUNERACIONES DEL PERSONAL		239,80	338,94	578,74	379,68
Artículo 10.	Sueldos y salarios	180,30	233,96	414,26	313,53
Artículo 11.	Seguros y prestaciones	59,50	76,48	135,98	66,15
Artículo 12.	Otros gastos sociales	0,00	28,50	28,50	0,00
CAPÍTULO II. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS		88,15	145,82	233,97	243,62
Artículo 20.	Compras y aprovisionamientos	10,00	22,90	32,90	50,13
Artículo 21.	Servicios exteriores	78,15	121,42	199,57	193,49
	- Alquileres	41,06	19,30	60,36	6,29
	- Conservación y reparación	4,00	16,00	20,00	4,67
	- Servicio de profesionales independientes	10,00	14,95	24,95	102,35
	- Transportes	2,00	0,00	2,00	0,00
	- Primas de seguros	0,00	2,50	2,50	0,00
	- Publicidad, propaganda y relaciones públicas	3,00	24,00	27,00	4,69
	- Suministros	10,00	36,15	46,15	17,68
	- Otros gastos varios	8,09	8,52	16,61	57,81
Artículo 22.	Tributos	0,00	1,50	1,50	0,00
CAPÍTULO IV. SUBVENC. CORRIENTES CONCEDIDAS POR LA EMPR.		2,00	22.198,84	22.200,84	21.782,92
Artículo 44.	A empresas públicas y otros entes públicos	1,00	9.166,65	9.167,65	9.167,65
Artículo 48.	A familias e instituciones sin ánimo de lucro	1,00	13.032,19	13.033,19	12.615,27
CAPÍTULO V. AMORTIZACIONES Y SUPERÁVIT DE EXPLOTACIÓN		0,00	0,00	0,00	3,49
Artículo 50.	Amortizaciones del inmovilizado inmaterial	0,00	0,00	0,00	0,78
Artículo 51.	Amortizaciones del inmovilizado material	0,00	0,00	0,00	2,71
TOTAL GASTOS		329,95	22.683,60	23.013,55	22.409,71

Importes en miles de euros

Agencia de Gestión de Ayudas Universitarias y de Investigación

8.50.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto inicial	Modificac. de créditos	Presupuesto final	Derechos liquidados
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)
CAPÍTULO VII. SUBVENC. DE CAPITAL RECIBIDAS POR LA EMPR.	0,10	8.140,35	8.140,45	8.140,35
Artículo 75. De la Generalidad de Cataluña	0,10	8.140,35	8.140,45	8.140,35
TOTAL RECURSOS	0,10	8.140,35	8.140,45	8.140,35

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Modificac. de créditos	Presupuesto final	Obligaciones contraídas
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)
CAPÍTULO VI. INVERSIONES REALES	0,00	62,00	62,00	59,22
Artículo 62. Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	0,00	15,00	15,00	0,00
Artículo 64. Inversiones en mobiliario y enseres	0,00	17,00	17,00	33,87
Artículo 65. Inversiones en equipos de proceso de datos	0,00	30,00	30,00	25,35
CAPÍTULO VII. SUBVENC. DE CAPITAL CONCEDIDAS POR LA EMPR.	0,10	8.078,35	8.078,45	8.078,35
Artículo 74. A empresas públicas y otros entes públicos	0,05	8.078,35	8.078,40	8.078,35
Artículo 78. A familias e instituciones sin ánimo de lucro	0,05	0,00	0,05	0,00
TOTAL DOTACIONES	0,10	8.140,35	8.140,45	8.137,57

Importes en miles de euros

8.51. INSTITUTO CATALÁN DE LAS INDUSTRIAS CULTURALES

8.51.1. Balance de situación a 31.12.02

ACTIVO

INMOVILIZADO		2.622,49
Inmovilizaciones inmateriales	35,99	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	4,10	
- Aplicaciones informáticas	29,10	
- Garantías material inventariable	5,54	
- Amortizaciones	(2,75)	
Inmovilizaciones materiales	1.275,18	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	679,93	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	314,54	
- Otro inmovilizado	779,37	
- Amortizaciones	(498,66)	
Inmovilizaciones financieras	1.311,32	
- Otros créditos	1.303,20	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	8,12	
ACTIVO CIRCULANTE		4.048,38
Deudores	120,34	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	3,61	
- Empresas del grupo, deudores	12,24	
- Deudores varios	101,91	
- Personal	2,38	
- Administraciones públicas	0,20	
Inversiones financieras temporales	9,00	
- Otros créditos	9,00	
Tesorería	3.886,22	
Ajustes por periodificación	32,82	
TOTAL ACTIVO		6.670,87

Nota: La empresa solamente ha presentado las cuentas por Internet

PASIVO

FONDOS PROPIOS		3.048,61
Fondo patrimonial	1.383,91	
- Aportaciones a cuenta de fondo patrimonial	1.383,91	
Pérdidas y ganancias	1.664,70	
INGR. QUE HAY QUE DISTRIBUIR EN DIF. EJERCICIOS		1.492,18
Subvenciones de capital	1.492,18	
PROVISIONES PARA RIESGO Y GASTOS		42,00
Provisiones para pensiones y obligaciones similares	42,00	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		2.088,08
Acreeedores comerciales	1.915,47	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	1.915,47	
Otras deudas no comerciales	150,70	
- Administraciones públicas	150,58	
- Remuneraciones pendientes de pago	0,12	
Ajustes por periodificación	21,91	
TOTAL PASIVO		6.670,87

Nota: La empresa solamente ha presentado las cuentas por Internet

Importes en miles de euros

Instituto Catalán de las Industrias Culturales

8.51.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	(1,50)	1. Importe neto de cifra de negocios	336,77
a) Consumo de mercaderías	(1,50)	b) Prestación de servicios	336,77
3. Gastos de personal	1.790,38	4. Otros ingresos de explotación	10.814,44
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.442,00	b) Transferencias, subvenciones y patrocinios	10.814,44
b) Cargas sociales	348,38		
4. Dotaciones por amortizaciones del inmovilizado	84,90		
6. Otros gastos de explotación	7.724,03		
a) Servicios exteriores	1.364,98		
b) Tributos	11,77		
c) Otros gastos de gestión corriente	6.347,28		
<i>c.1) Ayudas concedidas por la empresa</i>	<i>6.138,23</i>		
<i>c.2) Pérdidas procedentes de aportac. a recuperar</i>	<i>209,05</i>		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	1.553,40		
9. Diferencias negativas de cambio	0,41	7. Otros intereses e ingresos asimilados	130,46
		c) Otros intereses	130,46
		8. Diferencias positivas de cambio	0,35
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	130,40		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	1.683,80		
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y de la cartera de control	1,15		
13. Gastos extraordinarios	17,95		
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	19,10
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	1.664,70		

Nota : La empresa solamente ha presentado las cuentas por Internet

Importes en miles de euros

Instituto Catalán de las Industrias Culturales

8.51.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

INGRESOS	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Saldo presupuestario
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5 = 3 - 4)
Prestación de servicios	14,43	241,01	255,44	336,77	(81,33)
Otros ingresos	0,00	0,00	0,00	2,59	(2,59)
Transf. corrientes de la Generalidad de Cataluña	8.918,56	1.160,21	10.078,77	10.416,81	(338,04)
Otras transferencias corrientes	80,00	4,80	84,80	188,58	(103,78)
Ingresos financieros	1,62	0,00	1,62	130,81	(129,19)
TOTAL INGRESOS	9.014,61	1.406,02	10.420,63	11.075,56	(654,93)

GASTOS	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Obligaciones contraídas	Saldo presupuestario
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5 = 3 - 4)
Sueldos y salarios	864,10	576,61	1.440,71	1.411,97	28,74
Seguros y prestaciones sociales	219,72	130,12	349,84	348,38	1,46
Otros gastos sociales	57,76	(3,00)	54,76	29,96	24,80
Compras y aprovisionamientos	134,18	6,90	141,08	178,59	(37,51)
Servicios exteriores	1.209,64	688,39	1.898,03	1.205,51	692,52
Tributos	1,05	7,00	8,05	11,76	(3,71)
Diferencias negativas de cambio	0,57	0,00	0,57	0,41	0,16
Ayudas concedidas	6.527,59	0,00	6.527,59	6.138,23	389,36
TOTAL GASTOS	9.014,61	1.406,02	10.420,63	9.324,81	1.095,82

Saldo presupuestario (operaciones corrientes)	1.750,75
Dotación a la amortización por el inmovilizado	(84,90)
Pérdidas procedentes del inmovilizado material	(1,15)
Resultado contable del ejercicio	1.664,70

Nota: La empresa solamente ha presentado las cuentas por Internet

Importes en miles de euros

Instituto Catalán de las Industrias Culturales

8.51.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Modificaciones (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Desviaciones (5 = 4 - 3)
Aportaciones a cuenta de capital	2.263,47	80,70	2.344,17	2.006,14	(338,03)
Devolución aportaciones a recuperar concedidas	0,00	0,00	0,00	179,98	179,98
TOTAL RECURSOS	2.263,47	80,70	2.344,17	2.186,12	(158,05)

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Modificaciones (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Desviaciones (5 = 3 - 4)
Inmovilizaciones materiales	42,73	55,70	98,43	430,73	(332,30)
Inmovilizaciones inmateriales	27,05	4,00	31,05	35,18	(4,13)
Inversiones financieras	2.193,69	21,00	2.214,69	1.550,97	663,72
TOTAL DOTACIONES	2.263,47	80,70	2.344,17	2.016,88	327,29

Saldo presupuestario (operaciones de capital) 169,24

Resumen liquidación presupuestaria:

Saldo presupuestario operaciones corrientes	1.750,75
Saldo presupuestario operaciones de capital	169,24
Déficit/superávit del ejercicio	1.919,99

Nota: La empresa solamente ha presentado las cuentas por Internet

Nota 1: La empresa prevé en el presupuesto inicial un total de 69,78 m€ entre inversiones en inmovilizaciones materiales e inmateriales mientras que la Ley de presupuestos había aprobado un reparto diferente, en concreto:

Inversiones en mobiliario y enseres	11,36
Inversiones en equipos de proceso de datos	58,42
Total capítulo 6. Inversiones reales	69,78

Importes en miles de euros

8.52. SERVEIS PÚBLICS ELECTRÒNICS, SA**8.52.1. Balance de situación a 31.12.02****ACTIVO**

INMOVILIZADO		93,78
Inmovilizaciones materiales	33,38	
- Otro inmovilizado	37,28	
- Amortizaciones	(3,90)	
Inmovilizaciones financieras	60,40	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	60,40	
ACTIVO CIRCULANTE		5.803,28
Deudores	5.040,97	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	5.034,23	
- Deudores varios	4,78	
- Administraciones públicas	1,96	
Tesorería	762,31	
TOTAL ACTIVO		5.897,06

PASIVO

FONDOS PROPIOS		61,92
Capital suscrito	61,00	
Pérdidas y ganancias	0,92	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		5.835,14
Deudas con entidades de crédito	10,81	
- Préstamos y otras deudas	10,81	
Deudas con empresas del grupo y asoci. a c.p.	350,00	
- Deudas con empresas del grupo	350,00	
Acreedores comerciales	5.103,17	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	5.103,17	
Otras deudas no comerciales	371,16	
- Administraciones públicas	318,52	
- Otras deudas	1,18	
- Remuneraciones pendientes de pago	51,46	
TOTAL PASIVO		5.897,06

Importes en miles de euros

Serveis Públics Electrònics, SA**8.52.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002**

GASTOS		INGRESOS	
3. Gastos de personal	1.009,96	1. Importe neto de cifra de negocios	4.343,97
a) Sueldos, salarios y asimilados	826,56	a) Ventas	4.343,97
b) Cargas sociales	183,40	4. Otros ingresos de explotación	2.000,00
4. Dotaciones para amortizaciones del inmov.	3,90	a) Subvenciones oficiales	2.000,00
6. Otros gastos de explotación	5.331,51		
a) Servicios exteriores	5.085,12		
b) Tributos	246,39		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	1,40
7. Gastos financieros y asimilados	11,21	6. Ingresos otros valores negoc. y créditos de inmov.	13,63
c) Por deudas con terceros y asimilados	11,21	a) De empresas del grupo	13,63
		7. Otros intereses e ingresos asimilados	0,42
		c) Otros intereses	0,42
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	2,84		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	1,44		
13. Gastos extraordinarios	0,03		
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	0,03
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	1,41		
15. Impuesto sobre sociedades	0,49		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	0,92		

Importes en miles de euros

Serveis Públics Electrònics, SA**8.52.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002**

INGRESOS		Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuestario (3 = 1-2)
CAPÍTULO III. INGRESOS PROPIOS		3.962,47	5.039,00	(1.076,53)
Artículo	30 Ventas y prestación de servicios	3.962,47	5.039,00	
CAPÍTULO IV. SUBVENCIONES CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPRESA		0,00	2.000,00	(2.000,00)
Artículo	45 De la Generalidad de Cataluña	0,00	2.000,00	
CAPÍTULO V. INGRESOS FINANCIEROS		0,00	14,05	(14,05)
Artículo	52 Intereses de depósitos	0,00	14,05	
TOTAL INGRESOS		3.962,47	7.053,05	(3.090,58)
GASTOS		Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupuestario (3 = 1-2)
CAPÍTULO I. REMUNERACIONES AL PERSONAL		1.030,74	991,96	38,78
Artículo	10 Sueldos y salarios	827,59	826,56	
Artículo	11 Seguros y prestaciones sociales	188,12	165,40	
Artículo	12 Otros gastos sociales	15,03	0,00	
CAPÍTULO II. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS		2.931,73	6.044,70	(3.112,97)
Artículo	20 Compras y aprovisionamientos	2.185,88	2.573,92	
201	Trabajos realizados por otras empresas	2.185,88	2.573,92	
Artículo	21 Servicios exteriores	745,25	3.455,87	
210	Cánones y alquileres	120,20	2.901,05	
212	Reparación y conservación	6,01	0,00	
213	Servicios profesionales independientes	12,02	0,00	
216	Publicidad y propaganda	601,01	445,56	
217	Suministros	6,01	109,26	
Artículo	22 Tributos	0,60	14,91	
CAPÍTULO III. GASTOS FINANCIEROS		0,00	11,57	(11,57)
Artículo	31 Deuda a corto plazo	0,00	11,57	
CAPÍTULO V. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN		0,00	4,82	(4,82)
Artículo	50 Resultado del ejercicio	0,00	0,92	
Artículo	51 Amortización inmovilizado material	0,00	3,90	
TOTAL GASTOS		3.962,47	7.053,05	(3.090,58)

Importes en miles de euros

9. CUENTAS DE LA CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TELEVISIÓN Y SUS FILIALES

9.1. FINALIDAD Y DOCUMENTACIÓN RECIBIDA

En cumplimiento del artículo 80 del Decreto legislativo 3/2002, de 24 de diciembre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de finanzas públicas de Cataluña, la Sindicatura de Cuentas presenta las cuentas de la Corporación Catalana de Radio y Televisión (CCRTV) y sus filiales: Televisió de Catalunya, SA (TVC); Catalunya Ràdio, Servei de Radiodifusió de la Generalitat, SA (CR); TVC Edicions i Publicacions, SA; CCRTV Serveis Generals, SA; TVC Multimèdia, SL; CCRTV Interactiva, SA; TVC Netmèdia Audiovisual, SL, y Activa 3, IT Solutions and Technologies, SL (Activa 3, SL), correspondientes al ejercicio 2002, tal y como nos han sido rendidas.

Las cuentas rendidas incluyen las cuentas anuales consolidadas del grupo CCRTV, las cuentas anuales de la CCRTV y las de cada una de las empresas filiales, así como las liquidaciones de los presupuestos de explotación y de capital tanto consolidadas como individuales y los informes de auditoría externa de TVC, CR y CCRTV Serveis Generals. Las cuentas de las sociedades están pendientes de aprobación por las respectivas juntas generales.

Los hechos más significativos del ejercicio 2002 han sido la firma del contrato programa 2002-2005 con la Generalidad con fecha 29 de enero; el cambio de dirección producido en marzo, con la dimisión del Sr. D. Miquel Puig y el nombramiento del Sr. D. Enric Villatoro, y la firma del convenio con las dos asociaciones de productores audiovisuales para el período 2002-2005 con una inversión prevista por parte de TVC de 43,5 M€.

La sociedad Activa 3, IT Solutions and Technologies, SL se constituyó en julio de 2002; su objeto social es la creación, desarrollo y explotación comercial de aplicaciones informáticas y prestación de servicios. Durante el ejercicio 2002 permaneció inactiva.

Evolución del Balance de situación

Los aspectos más destacados de la evolución del Balance consolidado respecto a 31 de diciembre de 2001, son los siguientes:

- Incremento del Fondo de producciones respecto a 31 de diciembre de 2001 en 37 M€ como resultado de unas incorporaciones por valor de 76 M€ y bajas por 39 M€.

- Inmovilizado financiero: los movimientos más importantes en este epígrafe han sido la capitalización de la deuda de AVS por importe de 12 M€, la inversión en Mediapark de 3,6 M€ y la depreciación del valor de la participación en AVS que ha supuesto un cargo en la Cuenta de pérdidas y ganancias de 10,8 M€.
- Evolución del endeudamiento respecto a 31 de diciembre de 2001: los préstamos a largo plazo han aumentado en 245,8 M€ y las deudas con entidades de crédito a corto plazo han disminuido en 160,6 M€, lo que significa un incremento neto del endeudamiento bancario de 85,2 M€. De acuerdo con el contrato programa 2002-2005, el endeudamiento a lo largo de la duración del contrato programa será igual al autorizado a 31 de diciembre de 2001 aumentado con las nuevas autorizaciones que se fijen en las leyes de presupuestos de cada año. La Ley 20/2001, de 28 de diciembre, de presupuestos de la Generalidad para 2002, aprobó un préstamo a largo plazo avalado por la Generalidad por importe de 89,4 M€. Por lo tanto, el incremento del endeudamiento a 31 de diciembre de 2002 es inferior al máximo autorizado por el contrato programa.

Evolución de la Cuenta de pérdidas y ganancias

Los aspectos más destacados de la evolución de la Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada respecto al ejercicio 2001 son los siguientes:

- Incremento de los ingresos por publicidad en un 3,6%, pero sin llegar a recuperar el nivel de 2000. A pesar de este incremento de los ingresos por publicidad, la cifra de negocio sólo ha sido un 0,93% superior a la del año anterior, lo que significa una disminución en términos reales. Ello ha sido motivado por la disminución de Otras ventas (principalmente por la reducción de ingresos por venta de programas de deportes en 5,5 M€) y de los ingresos por Prestación de servicios.
- Incremento de la subvención corriente de la Generalidad en 5 M€. Esta subvención, de un importe de 47 M€, no se ha distribuido entre las empresas filiales.
- Incremento de los gastos de personal en un 8,9 %, resultado de un incremento de sueldos y salarios del 9,7% y de las cargas sociales en un 5,8%. El incremento de la plantilla media ha sido del 4,23%, aunque el de personal de Dirección haya sido del 47,62%, al pasar de 21 personas en 2001 a 31 en 2002. El gasto de personal ha aumentado su importancia porcentual en el total de gastos, ya que ha pasado de representar un 21,7% a un 23,7%.
- La dotación a la provisión para insolvencias ha sido de 596.895 €, mientras que la del año anterior fue de tan sólo 48.412 €.

- Los otros gastos de explotación han disminuido en conjunto en 158.359€, como resultado del incremento de los servicios de empresas y profesionales y de los suministros, comunicaciones y enlaces, y la disminución de otros servicios exteriores y tributos.
- La participación en resultados de empresas puestas en equivalencia ha sido de 10,85 M€ negativos, superiores a las del ejercicio anterior en 1,24 M€.
- El gasto financiero ha sido inferior al del ejercicio anterior en 1,15 M€.

Situaciones transitorias de financiación

Hasta el ejercicio 1999, de acuerdo con las diferentes leyes de presupuestos y en sustitución de las subvenciones que tradicionalmente se recibían en dinero, se autorizaron a la CCRTV y a sus empresas filiales TVC y CR para concertar préstamos bancarios avalados por la Generalidad a fin de financiar sus actividades propias. Estos importes se registraron contablemente en el activo del balance bajo el epígrafe Situaciones transitorias de financiación con contrapartida en Fondos propios. Por lo tanto, los Fondos propios a 31 de diciembre de 2002 incluyen 539,76 M€ procedentes de estos préstamos avalados por la Generalidad.

Movimiento de Fondos propios

El movimiento de los Fondos propios consolidados ha sido el siguiente:

	Saldo a 31.12.2001	Aportaciones del ejercicio	Resultado del ejercicio	Aplicación del resultado	Saldo a 31.12.2002
Patrimonio	272.423.344	71.296.431			343.719.775
Resultados ej. anter.	(119.788.752)			(152.583.910)	(272.372.662)
Resultado del ejercicio	(152.583.910)		(144.703.692)	152.583.910	(144.703.692)
Total	50.682	71.296.431	(144.703.692)		(73.356.579)

Importes en euros.

Fuente: Cuentas anuales consolidadas CCRTV y empresas filiales.

Avales a Audiovisual Sport, SL (AVS)

A 31 de diciembre de 2002, TVC era avalador de préstamos de entidades financieras otorgados a AVS por importe de 37,3 M€.

Liquidación del presupuesto

El estado de recursos del presupuesto de explotación presenta unos derechos liquidados totales de 242,5 M€, cifra prácticamente igual a la presupuestada. El estado de dotaciones presenta unas obligaciones realizadas de 306,2 M€,

inferiores en 8 M€ a las presupuestadas. En conjunto, el déficit liquidado ha sido un 12% inferior al previsto.

Las ventas e ingresos por naturaleza liquidados han sido inferiores a los presupuestados en un 1%, ya que a pesar de la desviación positiva del 6% en los ingresos por publicidad, las otras ventas y la venta de servicios han estado por debajo de lo esperado.

Los trabajos para el inmovilizado han sido superiores al presupuesto en un 7% como consecuencia del mayor volumen de producción propia realizado.

En el estado de dotaciones, el gasto liquidado en los capítulos de Compras y Servicios exteriores ha sido inferior al presupuestado, con un ahorro total de 12,6 M€. También es importante el ahorro en gastos financieros de 1,9 M€. En cambio, el gasto de personal ha sido superior al previsto en 4,7 M€, lo que significa una desviación del 4%.

En lo referente al presupuesto de capital, la inversión en inmovilizado inmaterial ha sido superior a la presupuestada en 4,6 M€, por la mayor inversión en Fondo de producciones, por la constitución de dos operaciones de arrendamiento financiero y por el gasto en investigación y desarrollo correspondiente al proyecto de digitalización. La inversión en aplicaciones informáticas ha sido inferior a la prevista en 1,5 M€.

Empresas filiales

Televisió de Catalunya, SA

El informe de auditoría externa presenta una opinión favorable.

Catalunya Ràdio, SRG, SA

El informe de auditoría presenta una opinión favorable e incluye el siguiente párrafo de énfasis relativo a la situación patrimonial de la sociedad:

“A causa de las pérdidas del ejercicio 2002, la situación patrimonial de la Sociedad a 31 de diciembre de 2002 se encuentra en el supuesto previsto en el artículo 163 de la Ley de sociedades anónimas (causa de reducción de capital obligatoria si en el plazo de un ejercicio social no se ha recuperado el patrimonio). No obstante, con fecha 30 de diciembre de 2002 se han aprobado los presupuestos de la Generalidad de Cataluña para el ejercicio 2003, en los que se contempla una aportación de capital a la Sociedad de 18.829.000 euros. De esta manera quedará restituida dicha situación patrimonial con la recepción de esta aportación.”

El resultado del ejercicio es una pérdida de 18,8 M€. Hay que tener en cuenta que en el ejercicio 2001 se recibieron 16 M€ en concepto de subvención de explotación que se registraron como un ingreso de explotación en la Cuenta de pérdidas y ganancias. En el ejercicio 2002 todas las aportaciones recibidas de la CCRTV han sido como aportaciones de capital y se han registrado en el epígrafe de Fondos propios.

La sociedad ha recibido del accionista único un total de 21,1 M€. De este importe, 16,8 M€ se aprobaron por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2002 y 4,3 M€ corresponden a aportaciones de capital para compensación de pérdidas, aprobadas por acuerdos de Gobierno con fecha 24 de diciembre de 2002.

CCRTV Serveis Generals, SA

El informe de auditoría presenta una limitación al alcance referente a la no revisión de la situación fiscal y de Seguridad Social de la sociedad para los ejercicios anteriores al 2000 y abiertos a inspección. También incluye un párrafo de énfasis referente a que la práctica totalidad del importe neto de la cifra de negocio de la sociedad proviene de la facturación a empresas del grupo.

9.1.1. Balance de situación consolidado a 31.12.2002

A continuación se presenta el Balance de situación consolidado a 31 de diciembre de 2002:

ACTIVO	31.12.2002	PASIVO	31.12.2002
Situaciones transitorias financiación	539.762.050	Fondos propios	(73.356.579)
Situaciones transitorias financiación	539.762.050	Patrimonio	343.719.775
Inmovilizado	177.701.388	Resultados ejercicios anteriores	
Inmovilizado inmaterial		Resultados negativos ejercicios anteriores	(272.372.662)
Gastos de establecimiento	0	Pérdidas y ganancias consolidada	
Gastos de investigación y desarrollo	2.005.095	Resultado del ejercicio consolidado	(144.703.692)
Propiedad industrial, concesiones y otros	253.847		
Aplicaciones informáticas	6.401.688	Ingresos a distribuir	8.086.977
Fondo de producciones	279.956.069	Subvenciones	7.379.271
Fonogramas	310.514	Diferencias positivas de cambio	707.706
Anticipos	13.578.933		
Derechos bienes arrendamiento financiero	1.984.946	Provisiones para riesgos y gastos	2.037.196
Amortización	(182.147.958)	Provisiones para impuestos y riesgos	2.037.196
	122.343.134		
Inmovilizado material		Acreeedores a largo plazo	741.276.918
Terrenos, edificios y construcciones	16.398.294	Deudas con entidades de crédito	741.276.798
Instalaciones técnicas	55.006.921	Fianzas y depósitos recibidos	120
Mobiliario y otras instalaciones	25.137.785		
Equipos informáticos	4.498.386	Acreeedores a corto plazo	118.866.040
Elementos de transporte	530.347	Vencimiento corto de préstamos a largo	22.614.680
Anticipos e inmovilizado material en curso	1.420.261	Deudas con entidades de crédito	1.114.336
Otro inmovilizado material	5.666.493	Intereses a corto plazo	4.046.536
Amortización	(68.894.158)		27.775.552
	39.764.329	Acreeedores	
Inmovilizado financiero		Facturas pendientes de recibir	37.252.920
Participaciones puestas en equivalencia	9.618.043	Proveedores y otros acreeedores	37.681.731
Créditos a empresas puestas en equivalencia	24.040		74.934.651
Cartera de valores a largo plazo	26.687.059	Deudas con empresas puestas en equivalencia	3.564.441
Créditos a largo plazo	66.111		
Depósitos y fianzas constituidas	107.194	Acreeedores no comerciales	
Provisiones	(20.908.522)	Personal	4.077.225
	15.593.925	Administraciones públicas	5.913.576
Gastos a distribuir	367.427		9.990.801
Derechos adquiridos y otros gastos	367.427	Ajustes por periodificación	
		Ingresos anticipados	2.600.595
Activo circulante	79.079.687	TOTAL PASIVO	796.910.552
Existencias			
Material auxiliar, cintas y recambios	1.684.520		
Producciones y derechos de emisión	7.168.680		
Anticipos	240.561		
	9.093.761		
Deudores			
Clientes y otros deudores	48.732.249		
Empresas puestas en equivalencia	12.687.946		
Personal	428.218		
Administraciones públicas	3.150.866		
Provisiones para insolvencias	(4.237.225)		
	60.762.054		
Inversiones financieras temporales			
Otros créditos	179.969		
	179.969		
Tesorería			
Caja y bancos	919.215		
Ajustes por periodificación			
Gastos anticipados	8.124.688		
TOTAL ACTIVO	796.910.552		

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.1.2. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada correspondiente al ejercicio 2002:

DEBE	31.12.2002	HABER	31.12.2002
Aprovisionamientos		Importe neto cifra de negocios	
Consumo de material auxiliar y recambios	3.270.151	Publicidad	127.586.427
Gastos externos	88.252.202	Otras ventas	49.018.245
	91.522.353	Prestación de servicios	1.618.379
Gastos de personal		Rappels	(3.139.917)
Sueldos y salarios	93.194.501		175.083.134
Cargas sociales	22.953.516	Incremento de existencias	
	116.148.017	Producciones	3.461.001
Amortización del inmovilizado		Trabajos para el inmovilizado inmaterial	
Dotaciones del ejercicio	73.874.261	Trabajos realizados por la empresa	13.049.623
Provisiones para insolvencias		Otros ingresos de explotación	
Dotación del ejercicio	596.895	Ingresos accesorios	4.304.704
Otros gastos de explotación		Subvenciones	47.518.668
Servicios de empresas y profesionales	20.190.717	Provisiones para insolvencias aplicadas	7.168
Suministro, comunicaciones y enlaces	19.221.184		51.830.540
Otros servicios exteriores	24.046.825		
Tributos	765.241		
	64.223.967		
Beneficios de explotación		Pérdidas de explotación	102.941.193
Gastos financieros		Ingresos financieros	
Intereses	31.276.103	Intereses	702.749
Variación provisiones de inversión financiera	183.522	Diferencias de cambio	
Diferencias de cambio		Diferencias positivas	1.401.295
Diferencias negativas	1.107.997		
Resultados financieros positivos		Resultados financieros negativos	30.463.578
Participaciones en resultados sociedades puestas en equivalencia	10.847.929		
Beneficios de las actividades ordinarias		Pérdidas de las actividades ordinarias	144.252.700
Pérdidas procedentes del inmovilizado		Beneficios procedentes del inmovilizado	
Bajas de inmovilizado: Valor residual	1.639.642	Bajas de inmovilizado material: Ingresos	173.054
Gastos extraordinarios		Ingresos extraordinarios	
Gastos y pérdidas extraordinarias	724.238	Ingresos extraordinarios	616
Pérdidas de otros ejercicios		Subvenciones de capital	
Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	421.301	Traspaso a resultado del ejercicio	1.676.808
Pérdidas participaciones capital		Beneficios de otros ejercicios	
Pérdidas en particip. de empresas asociadas	0	Ingresos y beneficios ejercicios anteriores	483.711
Resultados extraordinarios positivos		Resultados extraordinarios negativos	450.992
Beneficios antes de impuestos		Pérdidas antes de impuestos	144.703.692
Impuesto sobre sociedades	0		
Resultado consolidado del ejercicio (Beneficios)		Resultado consolidado del ejercicio (Pérdidas)	144.703.692

Estado de información adicional del ejercicio anual acabado el 31 de diciembre de 2002	
Resultado del ejercicio (pérdidas)	(144.703.692)
Aportaciones Generalidad de Cataluña registradas en Fondos propios	71.296.431
Resultado del ejercicio después de aportación	(73.407.261)

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.1.3. Liquidación del presupuesto de explotación consolidado del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación consolidado correspondiente al ejercicio 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUP.	%
70 VENTAS E ING. POR NATU.	176.547.808	175.083.134	(1.464.674)	(1)
700 PUBLICIDAD	117.246.000	124.446.510	7.200.510	6
701 OTRAS VENTAS	57.188.904	49.018.245	(8.170.659)	(14)
705 VENTA DE SERVICIOS	2.112.904	1.618.379	(494.525)	(23)
73 TRABAJOS REALIZ. INMOV.	12.184.982	13.049.624	864.642	7
731 TRABAJOS INMOV. INM.	12.184.982	11.824.913	(360.069)	(3)
732 TRABAJOS INMOV. MAT.	0	1.224.711	1.224.711	-
74 SUBVENCIONES A LA EXPLOT.	47.431.875	47.518.668	86.793	0
740 SUBVENCIÓN GENERALID.	46.878.944	46.878.944	0	0
740 OTRAS SUBVENCIONES	552.931	639.724	86.793	16
75 INGRESOS POR SERV. VAR.	3.639.369	4.304.704	665.335	18
76 INGRESOS FINANCIEROS	2.243.338	2.104.044	(139.294)	(6)
764 OTROS INGRESOS	176.698	702.749	526.051	298
768 DIF. POSIT. CAMBIO	2.066.640	1.401.295	(665.345)	(32)
77 INGRESOS EXTRAORDIN.	0	484.327	484.327	-
778 INGRESOS EXTRAORD.	0	616	616	-
779 INGRES. EJER. ANTER.	0	483.711	483.711	-
79 PROVISIONES VARIAS	0	7.168	7.168	-
TOTALES	242.047.372	242.551.669	504.297	0

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus filiales. Datos no auditados.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	OBLIGACIONES REALIZADAS	SALDO PRESUP.	%
60 COMPRAS	99.986.997	91.698.876	8.288.121	8
600 MERCADERÍAS	4.467.617	4.328.795	138.822	3
601 PRODUCTOS TERMINADOS	90.252.359	83.674.158	6.578.201	7
602 ELEM. Y CONJ. INCORP.	5.132.394	3.438.338	1.694.056	33
607 TRABAJOS OTRAS EMPRESAS	134.627	257.585	(122.958)	(91)
62 SERVICIOS EXTERIORES	67.797.805	63.458.726	4.339.079	6
621 ALQUILERES	12.375.620	10.549.881	1.825.739	15
622 CONSV. Y REPARACIÓN	1.313.817	1.716.180	(402.363)	(31)
623 SERV. EMP. Y PROF.	21.769.774	20.190.718	1.579.056	7
624 TRANSPORTES	551.810	584.824	(33.014)	(6)
625 PRIMAS DE SEGURO	359.069	468.705	(109.636)	(31)
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	188.466	111.283	77.183	41
627 PUBLICIDAD Y RRPP	7.502.078	6.029.335	1.472.743	20
628 SUM. COM. Y ENL.	18.850.200	19.221.184	(370.984)	(2)
629 OTROS SERVICIOS	4.886.971	4.586.616	300.355	6
63 TRIBUTOS	693.931	765.241	(71.310)	(10)
631 OTROS TRIBUTOS	693.931	765.241	(71.310)	(10)
64 GASTOS DE PERSONAL	111.467.878	116.148.016	(4.680.138)	(4)
640 SUELDOS Y SALARIOS	89.594.613	93.194.501	(3.599.888)	(4)
642 SEGURIDAD SOCIAL	20.347.935	21.557.602	(1.209.667)	(6)
643 APORT. COMP. PENSIONES	23.439	23.439	0	0
649 OTROS GAST. SOCIALES	1.501.891	1.372.474	129.417	9
66 GASTOS FINANCIEROS	34.326.596	32.384.100	1.942.496	6
663 INTERESES FINANCIEROS	32.401.549	29.677.664	2.723.885	8
668 DIF. NEGATIV. DE CAMBIO	1.833.982	1.107.996	725.986	40
669 OTROS GAST. FINANC.	91.065	1.598.440	(1.507.375)	(1.655)
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	1.145.539	(1.145.539)	-
678 GASTOS EXTRAORDINAR.	0	724.238	(724.238)	-
679 GASTOS EJER. ANTERIORES	0	421.301	(421.301)	-
69 DOTACIONES A LAS PROVISIONES	12.020	596.895	(584.875)	(4.866)
693 PROVISIONES EXISTENCIAS	0	3.445	(3.445)	-
695 PROVISIONES VARIAS	12.020	593.450	(581.430)	(4.837)
TOTALES	314.285.227	306.197.393	8.087.834	3
Superávit (déficit) de explotación	(72.237.855)	(63.645.724)	8.592.131	(12)

Importe en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus filiales. Datos no auditados.

9.1.4. Presupuesto de explotación consolidado. Liquidación integrada a 31.12.2002

A continuación se presenta el Presupuesto de explotación consolidado, liquidación integrada a 31 de diciembre de 2002:

INGRESOS	PRESUPUESTO	DERECHOS LIQUIDADOS	AJUSTES	CUENTA DE EXPLOTACIÓN
Subvención pres. explotación y otr.	47.431.875	47.518.668	0	47.518.668
Ingresos propios	182.430.515	181.499.050	0	181.499.050
Variación existencias	0	0	3.461.001	3.461.001
Trabajos realizados empresa	12.184.982	13.049.624	0	13.049.624
Ingresos extraordinarios	0	484.327	1.849.862	2.334.189
Resultados ejercicio	72.237.855	0	144.703.692	144.703.692
TOTALES	314.285.227	242.551.669	150.014.555	392.566.224

GASTOS	PRESUPUESTO	OBLIGACIONES REALIZADAS	AJUSTES	CUENTA DE EXPLOTACIÓN
Compras	99.986.998	91.698.876	(176.523)	91.522.353
Servicios exteriores	67.797.804	63.458.725	0	63.458.725
Tributos y tasas	693.931	765.241	0	765.241
Gastos personal	111.467.878	116.148.017	0	116.148.017
Gastos financieros	34.326.596	32.384.100	0	32.384.100
Gastos extraordinarios	0	1.145.539	0	1.145.539
Amortizaciones	0	0	73.874.261	73.874.261
Otr. cargos de explot.	12.020	596.895	12.671.093	13.267.988
TOTALES	314.285.227	306.197.393	86.368.831	392.566.224

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.1.5. Liquidación del Presupuesto de capital consolidado de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus empresas filiales del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital consolidado de la CCRTV y sus empresas filiales correspondiente al ejercicio 2002:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
Subvenciones	71.296.431	71.296.431	0	71.296.431	0
122 Aportaciones fondo patrimonial	71.296.431	71.296.431	0	71.296.431	0
Subvenciones de capital	2.217.735	1.704.267	0	1.704.267	(513.468)
140 Subvenciones de capital (cultura)	2.217.735	1.704.267	0	1.704.267	(513.468)
Aportaciones endeudamiento	89.409.230	89.409.230	0	89.409.230	0
Aportaciones endeudamiento	89.409.230	89.409.230	0	89.409.230	0
TOTAL	162.923.396	162.409.928	0	162.409.928	(513.468)

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
Inmovilizado inmaterial	77.661.510	82.213.690	0	82.213.690	(4.552.180)
210 Gastos investigación y desarrollo	0	782.548	0	782.548	(782.548)
212 Patentes y marcas	0	37.166	0	37.166	(37.166)
215 Aplicaciones informáticas	2.870.662	1.377.105	0	1.377.105	1.493.557
217 Derechos bienes en arrendamiento financiero	0	1.984.946	0	1.984.946	(1.984.946)
218 Fondos de producción	74.790.848	78.031.925	0	78.031.925	(3.241.077)
Inmovilizado material	11.447.057	10.377.686	0	10.377.686	1.069.371
221 Edificios y otras construcciones	601.012	357.335	0	357.335	243.677
222 Instal. complejas especial.	7.542.702	5.311.332	0	5.311.332	2.231.370
225 Maquinaria e instalaciones	848.629	1.100.609	0	1.100.609	(251.980)
226 Mobiliario	360.006	324.657	0	324.657	35.349
227 Equipos de informática	1.728.090	2.969.385	0	2.969.385	(1.241.295)
228 Elementos de transporte	336.567	289.393	0	289.393	47.174
229 Otro inmovilizado material	30.051	24.975	0	24.975	5.076
Inversiones financieras permanentes	73.814.829	16.156.686	63.645.724	79.802.410	(5.987.581)
240 Reposición capital permanente	73.814.829	16.156.686	63.645.724	79.802.410	(5.987.581)
TOTAL	162.923.396	108.748.062	63.645.724	172.393.786	(9.470.390)

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.1.6. Presupuesto del Programa de inversiones consolidado. Liquidación integrada a 31.12.2002

A continuación se presenta el Presupuesto del Programa de inversiones consolidado; liquidación integrada a 31 de diciembre de 2002:

INGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	DERECHOS LIQUIDADOS
PRESUPUESTOS 1982/2002	620.396.746	626.295.680
PRESUPUESTO 2002	71.296.431	71.296.431
VARIACIÓN FONDO MANIOBRA PRES. 1989-2000	0	(10.958.554)
FONDO PATRIMONIAL	0	(23.502.115)
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	0	(272.372.663)
RESULTADO EJERCICIO	0	(144.703.692)
AMORTIZACIONES CRÉDITOS	0	(68.369.550)
TOTAL	691.693.177	177.685.537
INMOVILIZADO (COSTE HISTÓRICO)		429.110.932
INMOVILIZADO CORPORACIÓN CATALANA RTV	798.268	
INMOVILIZADO TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA	389.363.115	
INMOVILIZADO CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA	16.203.588	
INMOVILIZADO PRINCIPAL D'EDICIONS, SA	385.060	
INMOVILIZADO CCRTV SERVEIS GENERALS, SA	7.913.379	
INMOVILIZADO CCRTV INTERACTIVA, SA	744.146	
INMOVILIZADO TVC MULTIMÈDIA, SL	100.282.452	
INMOVILIZADO TVC NETMÈDIA AUDIOVISUAL, SL	2.930.752	
PROVISIÓ POR DEPRECIACIÓ INMOVILIZADO FINANCIERO Y AJUSTES	(89.509.828)	
SIT. TRANSITORIAS FINANCIACIÓ	539.762.050	539.762.050
EXIGIBLE A LARGO	(751.401.091)	(751.401.091)
FONDO MANIOBRA		(39.786.354)
DISPONIBLE	919.215	
REALIZABLE	78.160.471	
EXIGIBLE A CORTO	(118.866.040)	
TOTAL		177.685.537

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.2. CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TELEVISIÓN

9.2.1. Balance de situación a 31.12.2002

A continuación se presenta el Balance de situación de la Corporación Catalana de Radio y Televisión a 31 de diciembre de 2002:

ACTIVO	31.12.2002	PASIVO	31.12.2002
Situaciones transitorias financiación	539.762.050	Fondos propios	(74.097.520)
Situaciones transitorias financiación	539.762.050	Patrimonio	343.719.775
Inmovilizado	181.521.680	Resultados ejercicios anteriores	
Inmovilizado material		Resultados negativos ejercicios anteriores	(272.922.960)
Edificios y otras construcciones	105.177	Pérdidas y ganancias	
Mobiliario y otras instalaciones	514.064	Resultado del ejercicio	(144.894.335)
Amortizaciones	(492.212)		
	127.029	Acreeedores a largo plazo	739.313.837
Inmovilizado financiero		Deudas con entidades de crédito	606.060.463
Participaciones empresas grupo	506.141.632	Deudas a largo plazo empresas grupo	133.253.374
Inversiones financieras permanentes	164.985		
Depósitos y fianzas constituidas	14.042	Acreeedores a corto plazo	59.387.401
Provisiones	(324.926.008)	Deudas con entidades de crédito	
	181.394.651	Vencimientos corto de préstamo a largo	17.084.359
Activo circulante	3.319.988	Deudas con entidades de crédito	808.539
Deudores		Intereses a corto plazo	3.107.079
Empresas del grupo, deudores	40.442		20.999.977
Clientes y otros deudores	61.106	Deudas con empresas del grupo	37.992.899
Personal	11.248	Acreeedores	
	112.796	Facturas pendientes de recibir	461
Inversiones financieras temporales		Proveedores y otros acreedores	81.149
Créditos a empresas del grupo	3.197.481		81.610
Tesorería		Acreeedores no comerciales	
Caja y bancos	9.711	Personal	56.409
		Administraciones públicas	256.506
			312.915
TOTAL ACTIVO	724.603.718	TOTAL PASIVO	724.603.718

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.2.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de la Corporación Catalana de Radio y Televisión correspondiente al ejercicio 2002:

DEBE	31.12.2002	HABER	31.12.2002
Gastos de personal		Otros ingresos de explotación	
Sueldos y salarios	3.095.708	Ingresos accesorios	2.739
Cargas sociales	256.148	Subvenciones Presupuesto explotación	46.969.066
	3.351.856		46.971.805
Amortización del inmovilizado			
Dotaciones del ejercicio	27.451		
Otros gastos de explotación			
Servicios de empresas y profesionales	160.660		
Suministro, com. y enlaces	40.286		
Otros servicios exteriores	946.580		
Tributos	58.070		
	1.205.596		
Beneficios de explotación	42.386.902	Pérdidas de explotación	
Gastos financieros		Ingresos financieros	
Intereses	25.050.064	Intereses	76.368
Diferencias de cambio		Diferencias de cambio	
Diferencias negativas	1	Diferencias positivas	0
Resultados financieros positivos		Resultados financieros negativos	24.973.697
Beneficios de las actividades ordinarias	17.413.205	Pérdidas de las actividades ordinarias	
Pérdidas procedentes del inmovilizado		Beneficios procedentes del inmovilizado	
Bajas de inmovilizado: Valor residual	0	Bajas de inmovilizado material: Ingresos	0
Pérdidas de otros ejercicios		Beneficios de otros ejercicios	
Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	8.385	Ingresos y beneficios ejercicios anteriores	4.750
Pérdidas participaciones empresas grupo		Exceso provisión participaciones emp. grupo	
Pérdidas partic., capital empresas grupo	162.437.755	Exceso provisión participación emp. grupo	133.850
Resultados extraordinarios positivos		Resultados extraordinarios negativos	162.307.540
Resultado del ejercicio (Beneficios)		Resultado del ejercicio (Pérdidas)	144.894.335

INFORMACIÓN ADICIONAL	31.12.2002
Resultado del ejercicio (pérdidas)	(144.894.335)
Aportaciones Generalidad de Cataluña registradas en Fondos propios	71.296.431
Resultado del ejercicio después de aportación	(73.597.904)

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.2.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de la Corporación Catalana de Radio y Televisión correspondiente al ejercicio 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	AJUSTES PRESUP.	PRESUP.	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUP.	%
74 SUBVENCIONES A LA EXPLOT.	46.878.944	0	46.878.944	46.969.066	90.122	0
740 SUBVENCIÓN GENERALIDAD	46.878.944	0	46.878.944	46.878.944	0	0
740 OTRAS SUBVENCIONES	0	0	0	90.122	90.122	-
75 INGRESOS POR SERV. VAR.	0	0	0	2.739	2.739	-
76 INGRESOS FINANCIEROS	0	0	0	76.368	76.368	-
764 OTROS INGRESOS	0	0	0	76.368	76.368	-
768 DIF. POSIT. CAMBIO	0	0	0	0	0	-
77 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0	0	0	4.750	4.750	-
779 INGRES. EJER. ANTERIORES	0	0	0	4.750	4.750	-
TOTALES	46.878.944	0	46.878.944	47.052.923	173.979	0

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	AJUSTES PRESUP.	PRESUP.	OBLIGAC. REALIZAD.	SALDO PRESUP.	%
62 SERVICIOS EXTERIORES	1.370.818	0	1.370.818	1.147.527	223.291	16
621 ALQUILERES	78.853	0	78.853	77.192	1.661	2
622 CONSV. Y REPARACIÓN	3.005	0	3.005	2.856	149	5
623 SERV. EMP. Y PROF.	253.928	0	253.928	160.661	93.267	37
624 TRANSPORTES	3.005	0	3.005	4.824	(1.819)	(61)
625 PRIMAS DE SEGURO	1.202	0	1.202	316	886	74
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	90	0	90	140	(50)	(56)
627 PUBLICIDAD Y RRPP	213.359	0	213.359	52.561	160.798	75
628 SUM. COM. Y ENL.	21.035	0	21.035	40.286	(19.251)	(92)
629 OTROS SERVICIOS	796.341	0	796.341	808.691	(12.350)	(2)
63 TRIBUTOS	76.629	0	76.629	58.070	18.559	24
631 OTROS TRIBUTOS	76.629	0	76.629	58.070	18.559	24
64 GASTOS DE PERSONAL.	1.976.128	0	1.976.128	3.351.856	(1.375.728)	(70)
640 SUELDOS Y SALARIOS	1.673.519	0	1.673.519	3.095.708	(1.422.189)	(85)
642 SEGURIDAD SOCIAL	239.503	0	239.503	241.579	(2.076)	(1)
649 OTROS GAST. SOCIALES	63.106	0	63.106	14.569	48.537	77
66 GASTOS FINANCIEROS	31.650.343	(5.185.000)	26.465.343	25.050.065	1.415.278	5
663 INTERESES FINANCIEROS	31.560.131	(5.185.000)	26.375.131	23.466.461	2.908.670	11
668 DIF. NEGATIV. DE CAMBIO	60	0	60	1	59	98
669 OTROS GAST. FINANC.	90.152	0	90.152	1.583.603	(1.493.451)	(1.657)
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	0	0	8.385	(8.385)	-
679 GASTOS EJER. ANTERIORES	0	0	0	8.385	(8.385)	-
TOTALES	35.073.918	(5.185.000)	29.888.918	29.615.903	273.015	1
Superávit (déficit) de explotación	11.805.026	5.185.000	16.990.026	17.437.021	446.994	3

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el presupuesto definitivo.

9.2.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de la Corporación Catalana de Radio y Televisión correspondiente al ejercicio 2002:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
SUBVENCIONES	71.296.431	71.296.431	0	71.296.431	0
122 APORTAC. FONDO PATRIMONIAL	71.296.431	71.296.431	0	71.296.431	0
APORTACIONES ENDEUDAMIENTO	89.409.230	89.409.230	0	89.409.230	0
APORTACIONES ENDEUDAMIENTO	89.409.230	89.409.230	0	89.409.230	0
SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	11.805.026	0	17.437.021	17.437.021	5.631.995
TOTAL	172.510.687	160.705.661	17.437.021	178.142.682	5.631.995

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
INMOVILIZADO MATERIAL	32.455	750	0	750	31.705
225 MAQUINARIA E INSTALACIONES	25.243	0	0	0	25.243
226 MOBILIARIO	7.212	750	0	750	6.462
INVERSIONES FINANC. PERMANENTES	172.478.232	0	175.384.158	175.384.158	(2.905.926)
REPOS. CAPITAL PERMANENTE	3.025.789	0	746.715	746.715	2.279.074
FOND. PATRIM. TVC, SA.	151.604.612	0	155.519.612	155.519.612	(3.915.000)
FOND. PATRIM., SRG, SA.	16.825.869	0	18.095.869	18.095.869	(1.270.000)
FOND. PAT. TVC MULTIMEDIA, SL.	281.274	0	281.274	281.274	0
FOND. PAT. CCRTV INTERAC., SA.	740.688	0	740.688	740.688	0
TOTAL	172.510.687	750	175.384.158	175.384.908	(2.874.221)

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.3. TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA

9.3.1. Balance de situación a 31.12.2002

A continuación se presenta el Balance de situación de Televisió de Catalunya, SA a 31 de diciembre de 2002:

ACTIVO	31.12.2002	PASIVO	31.12.2002
Inmovilizado	251.474.080	Fondos propios	157.166.178
Inmovilizado inmaterial		Capital social	148.014.399
Propiedad industrial, concesiones y otros	223.844	Reservas	13
Gastos de investigación y desarrollo	625.844	Aportaciones pendientes de aplicación	281.769.700
Aplicaciones informáticas	2.700.274	Resultados negativos ejercicios anteriores	(141.868.793)
Fondo de producciones	279.956.069	Resultado del ejercicio	(130.749.141)
Anticipos e in. inmat. en curso	13.211.994		
Derechos bienes arrendamiento financiero	1.984.946		
Amortización	(180.040.362)		
	118.662.609	Ingresos a distribuir	7.884.146
Inmovilizado material		Subvenciones	7.176.440
Terrenos, edificios y construcciones	15.951.059	Diferencias positivas de cambio	707.706
Instalaciones técnicas	49.827.958		
Mobiliario y otras instalaciones	18.229.804		
Anticipos e inm. mat. en curso	1.231.296	Provisiones para riesgos y gastos	922.712
Otro inmovilizado material	4.939.774	Provisiones para impuestos y riesgos	922.712
Amortización	(57.828.348)		
	32.351.543	Acreeedores a largo plazo	102.310.184
Inmovilizado financiero		Deudas con entidades de crédito	102.310.064
Créditos a empresas grupo	100.347.102	Fianzas y depósitos recibidos	120
Créditos a empresas asociadas	0		
Otros créditos	66.111	Acreeedores a corto plazo	89.506.662
Depósitos y fianzas constituidas	46.715	Deudas con entidades de crédito	
	100.459.928	Vencimiento corto de préstamos a largo	4.242.438
Gastos a distribuir	367.427	Deudas con entidades de crédito	305.797
Derechos adquiridos y otros gastos	367.427	Intereses a corto plazo	792.080
			5.340.315
Activo circulante	105.948.375	Deudas con empresas del grupo	3.409.193
Existencias		Deudas con empresas asociadas	3.564.441
Material auxiliar, cintas y recambios	1.684.520	Acreeedores	
Producciones y derechos de emisión	6.778.295	Facturas pendientes de recibir	35.307.001
Anticipos	240.561	Proveedores y otros acreedores	31.976.182
	8.703.376		67.283.183
Deudores		Acreeedores no comerciales	
Clientes y otros deudores	40.824.772	Personal	2.996.306
Empresas del grupo, deudores	31.926.024	Administraciones públicas	4.430.894
Empresas asociadas, deudores	12.706.770		7.427.200
Personal	391.710		
Administraciones públicas	2.299.656		
Provisiones para insolvencias	(3.891.963)		
	84.256.969		
Inversiones financieras temporales		Ajustes por periodificación	
Otros créditos	179.969	Ingresos anticipados	2.482.330
Créditos a empresas del grupo	4.242.438		
	4.422.407		
Tesorería			
Caja y bancos	536.951		
Ajustes por periodificación			
Gastos anticipados	8.028.672		
TOTAL ACTIVO	357.789.882	TOTAL PASIVO	357.789.882

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos auditados.

9.3.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de Televisió de Catalunya, SA del ejercicio 2002:

DEBE	31.12.2002
Aprovisionamientos	
Consumo material auxiliar y recambios	2.700.544
Gastos externos	87.134.063
	89.834.607
Gastos de personal	
Sueldos y salarios	72.013.133
Cargas sociales	17.729.554
	89.742.687
Amortización del inmovilizado	
Dotaciones del ejercicio	71.016.755
Provisiones para insolvencias	
Dotación del ejercicio	518.118
Otros gastos de explotación	
Servicios de empresas y profesionales	19.306.936
Sum., comunica. y enlaces	14.974.467
Otros servicios exteriores	18.866.608
Tributos	654.889
	53.802.900
Beneficios de explotación	
Gastos financieros	
Intereses	4.939.684
Diferencias de cambio	
Diferencias negativas	1.104.387
Resultado financieros positivos	
Beneficios de las actividades ordinarias	
Pérdidas procedentes del inmovilizado	
Bajas de in. mat.: Valor residual	119.798
Bajas de in. inmat.: Valor residual	1.345.315
	1.465.113
Gastos extraordinarios	
Gastos y pérdidas extraordinarias	554.513
Pérdidas de otros ejercicios	
Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	33.009
Resultados extraordinarios positivos	
Beneficio antes de impuestos	
Impuesto sobre sociedades	0
Resultado del ejercicio (Beneficios)	

HABER	31.12.2002
Importe neto de la cifra de negocios	
Publicidad	115.621.962
Otras ventas	45.540.427
Prestación de servicios	1.343.567
Rappels	(3.139.917)
	159.366.039
Incremento de existencias	
Producciones	3.177.633
Trabajos para el inmovilizado	
Trabajos realizados por la empresa	10.780.345
Otros ingresos de explotación	
Ingresos accesorios	4.991.081
Subvenciones	110.725
Provisiones para insolvencias aplicadas	6.044
	5.107.850
Pérdidas de explotación	126.483.200
Ingresos financieros	
Intereses	636.630
Diferencias de cambio	
Diferencias positivas	1.395.358
Resultado financieros negativos	4.012.083
Pérdidas de las actividades ordinarias	130.495.283
Beneficios procedentes del inmovilizado	
Bajas de inmov. material.: Ingresos	121.579
Ingresos extraordinarios	
Ingresos extraordinarios	616
Subvenciones de capital	
Traspaso a resultado del ejercicio	1.595.108
Beneficios de otros ejercicios	
Ingresos y beneficios ejercicios anteriores	81.474
Resultados extraordinarios negativos	253.858
Pérdidas antes de impuestos	130.749.141
Resultado del ejercicio (Pérdidas)	130.749.141

ESTADO DE INFORMACIÓN ADICIONAL	31.12.2002
Resultado del ejercicio (pérdidas)	(130.749.141)
Financiación recibida durante el ejercicio:	
- Aportaciones de socios registradas en Fondos propios según lo dispuesto por la normativa contable vigente.	155.519.612
Suma del resultado del ejercicio más aportaciones de socios netas	24.770.471

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos auditados.

9.3.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de Televisió de Catalunya, SA correspondiente al ejercicio 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	AJUSTES PRESUP.	PRESUP.	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUP.	%
70 VENTAS E ING. POR NATU.	160.283.636	0	160.283.636	159.366.039	(917.597)	(1)
700 PUBLICIDAD	106.075.451	0	106.075.451	112.482.045	6.406.594	6
701 OTRAS VENTAS	53.126.363	0	53.126.363	45.540.427	(7.585.936)	(14)
705 VENTA DE SERVICIOS	1.081.822	0	1.081.822	1.343.567	261.745	24
73 TRABAJOS REALIZ. INMOV.	11.491.351	0	11.491.351	10.780.345	(711.006)	(6)
731 TRABAJOS INMOV. INMATERIAL	11.491.351	0	11.491.351	10.780.345	(711.006)	(6)
74 SUBVENCIONES A LA EXPLOT.	120.202	0	120.202	110.725	(9.477)	(8)
740 OTRAS SUBVENCIONES	120.202	0	120.202	110.725	(9.477)	(8)
75 INGRESOS POR SERV. VAR.	2.322.912	0	2.322.912	4.991.081	2.668.169	115
76 INGRESOS FINANCIEROS	2.226.750	0	2.226.750	2.031.988	(194.762)	(9)
764 OTROS INGRESOS	162.273	0	162.273	636.630	474.357	292
768 DIF. POSIT. CAMBIO	2.064.477	0	2.064.477	1.395.358	(669.119)	(32)
77 INGRESOS EXTRAORDIN.	0	0	0	82.090	82.090	-
778 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0	0	0	616	616	-
779 INGRESOS EJERC. ANTERIORES	0	0	0	81.474	81.474	-
79 PROVISIONES VARIAS	0	0	0	6.044	6.044	-
TOTALES	176.444.851	0	176.444.851	177.368.312	923.461	1

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el presupuesto definitivo.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	AJUSTES PRESUP.	PRESUP.	OBLIGAC. REALIZAD.	SALDO PRESUP.	%
60 COMPRAS	99.270.431	0	99.270.431	90.011.130	9.259.301	9
600 MERCADERÍAS	4.340.515	0	4.340.515	3.999.326	341.189	8
601 PRODUCTOS TERMINADOS	89.943.607	0	89.943.607	82.710.142	7.233.465	8
602 ELEM. Y CONJ. INCORP.	4.986.309	0	4.986.309	3.301.662	1.684.647	34
62 SERVICIOS EXTERIORES	56.562.637	0	56.562.637	53.148.011	3.414.626	6
621 ALQUILERES	9.966.740	0	9.966.740	8.023.066	1.943.674	20
622 CONSV. Y REPARACIÓN	912.607	0	912.607	1.350.306	(437.699)	(48)
623 SERV. EMP. Y PROF.	20.012.681	0	20.012.681	19.306.937	705.744	4
624 TRANSPORTES	491.706	0	491.706	516.281	(24.575)	(5)
625 PRIMAS DE SEGURO	303.679	0	303.679	405.248	(101.569)	(33)
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	183.381	0	183.381	106.714	76.667	42
627 PUBLICIDAD Y RRPP	6.502.110	0	6.502.110	5.365.695	1.136.415	17
628 SUM. COM. Y ENL.	14.844.819	0	14.844.819	14.974.467	(129.648)	(1)
629 OTROS SERVICIOS	3.344.915	0	3.344.915	3.099.297	245.618	7
63 TRIBUTOS	576.713	0	576.713	654.889	(78.176)	(14)
631 OTROS TRIBUTOS	576.713	0	576.713	654.889	(78.176)	(14)
64 GASTOS DE PERSONAL.	86.297.219	0	86.297.219	89.742.687	(3.445.468)	(4)
640 SUELDOS Y SALARIOS	69.765.798	0	69.765.798	72.013.133	(2.247.335)	(3)
642 SEGURIDAD SOCIAL	15.397.071	0	15.397.071	16.719.975	(1.322.904)	(9)
649 OTROS GAST. SOCIALES	1.134.350	0	1.134.350	1.009.579	124.771	11
66 GASTOS FINANCIEROS	2.552.144	3.915.000	6.467.144	6.044.072	423.072	7
663 INTERESES FINANCIEROS	721.215	3.915.000	4.636.215	4.928.194	(291.979)	(6)
668 DIF. NEGATIV. DE CAMBIO	1.830.917	0	1.830.917	1.104.387	726.530	40
669 OTROS GAST. FINANC.	12	0	12	11.491	(11.479)	(95.498)
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	0	0	587.522	(587.522)	-
678 GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	0	0	554.513	(554.513)	-
679 GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	33.009	(33.009)	-
69 DOTACIONES A LAS PROVISIONES	0	0	0	518.118	(518.118)	-
695 PROVISIONES VARIAS	0	0	0	518.118	(518.118)	-
TOTALES	245.259.144	3.915.000	249.174.144	240.706.429	8.467.715	3
Superávit (déficit) de explotación	(68.814.293)	(3.915.000)	(72.729.293)	(63.338.117)	9.391.176	(13)

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el presupuesto definitivo.

9.3.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de Televisió de Catalunya, SA correspondiente al ejercicio 2002:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
SUBVENCIONES	151.604.612	155.519.612	0	155.519.612	3.915.000
122 APORT. FONDO PATRIMONIAL	151.604.612	155.519.612	0	155.519.612	3.915.000
SUBVENCIONES DE CAPITAL	2.217.735	1.704.267	0	1.704.267	(513.468)
140 SUBV. DE CAPITAL (CULTURA)	2.217.735	1.704.267	0	1.704.267	(513.468)
TOTAL	153.822.347	157.223.879	0	157.223.879	3.401.532

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
INMOVILIZADO INMATERIAL	75.391.860	80.509.766	0	80.509.766	(5.117.906)
212 PATENTES Y MARCAS	0	17.316	0	17.316	(17.316)
215 APLICACIONES INFORMÁTICAS	601.012	666.041	0	666.041	(65.029)
217 DERECHOS BIENES ARR. FINANC.	0	1.984.946	0	1.984.946	(1.984.946)
218 FONDOS DE PRODUCCIÓN	74.790.848	77.841.463	0	77.841.463	(3.050.615)
INMOVILIZADO MATERIAL	9.616.194	8.231.310	0	8.231.310	1.384.884
221 EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUC.	601.013	335.095	0	335.095	265.918
222 INSTAL. COMPLEJAS ESPECIAL.	6.971.740	4.882.646	0	4.882.646	2.089.094
225 MAQUINARIA INSTAL. Y UTIL.	601.012	444.346	0	444.346	156.666
226 MOBILIARIO	300.506	238.927	0	238.927	61.579
227 EQUIPOS DE INFORMÁTICA	901.518	2.085.254	0	2.085.254	(1.183.736)
228 ELEMENTOS DE TRANSPORTE	240.405	245.042	0	245.042	(4.637)
COMPENSACIÓN PÉRDIDAS	68.814.293	0	63.338.117	63.338.117	5.476.176
TOTAL	153.822.347	88.741.076	63.338.117	152.079.193	1.743.154

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.4. CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA

9.4.1. Balance de situación a 31.12.2002

A continuación se presenta el Balance de situación de Catalunya Ràdio, SRG, SA a 31 de diciembre de 2002:

ACTIVO	31.12.2002	PASIVO	31.12.2002
Inmovilizado	40.361.526	Fondos propios	6.896.800
Inmovilizado inmaterial		Capital social	10.526.986
Propiedad industrial, concesiones y otros	812	Reservas	
Gastos de investigación y desarrollo	508.698	Diferencias ajuste capital a euros	7
Amortización	(102.552)	Aportaciones pendientes de aplicación	22.563.811
	406.958	Resultados ejercicios anteriores	
Inmovilizado material		Resultados negativos ejercicios anteriores	(7.367.186)
Terrenos	59.330	Pérdidas y ganancias	
Edificios y otras construcciones	4.538.314	Resultado del ejercicio	(18.826.818)
Instalaciones técnicas	4.992.779	Provisiones para riesgos y gastos	1.114.484
Otras instalaciones	4.348.083	Provisiones para impuestos y riesgos	1.114.484
Mobiliario y equipos de oficina	700.144	Acreeedores a largo plazo	32.906.271
Equipos informáticos	31.327	Deudas con entidades de crédito	32.906.271
Elementos de transporte	465.997	Acreeedores a corto plazo	7.186.339
Otro inmovilizado material	415.809	Deudas con entidades de crédito	
Instalaciones en curso	121.231	Vencimientos corto de préstamos a largo	1.287.883
Amortización	(8.645.781)	Deudas con entidades de crédito	0
	7.027.233	Intereses a corto plazo	147.377
Inmovilizado financiero			1.435.260
Créditos a empresas del grupo	32.906.271	Acreeedores	
Fianzas a largo plazo	21.064	Facturas pendientes de recibir	648.386
	32.927.335	Proveedores y otros acreedores	3.086.340
Activo circulante	7.742.368	Empresas del grupo, acreedores	394.431
Deudores			4.129.157
Clientes y otros deudores	5.065.124	Acreeedores no comerciales	
Empresas del grupo, deudores	1.217.727	Personal	649.604
Personal	11.364	Administraciones públicas	854.593
Administraciones públicas	218.270		1.504.197
Provisiones para insolvencias	(323.175)	Ajustes por periodificación	
	6.189.310	Ingresos anticipados	117.725
Inversiones financieras temporales		TOTAL PASIVO	48.103.894
Créditos a empresas del grupo	1.287.883		
Depósitos recuperables	0		
	1.287.883		
Tesorería			
Caja y bancos	264.015		
Ajustes por periodificación			
Gastos anticipados	1.160		
TOTAL ACTIVO	48.103.894		

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos auditados.

9.4.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de Catalunya Ràdio, SRG, SA correspondiente al ejercicio 2002:

DEBE	31.12.2002	HABER	31.12.2002
Aprovisionamientos Consumo de material auxiliar y recambios	315.949	Importe neto de la cifra de negocios	
Gastos de personal Sueldos y salarios	12.400.993	Publicidad	11.088.511
Cargas sociales	3.398.488	Prestación de servicios	8.262
	15.799.481		11.096.773
Amortización del inmovilizado Dotaciones del ejercicio	1.117.670	Trabajos para el inmovilizado Trabajos realizados por la empresa	4.179
Provisiones para insolvencias Dotación del ejercicio	53.245	Otros ingresos de explotación Ingresos accesorios	270.896
Otros gastos de explotación Servicios de empresas y profesionales	5.277.595	Subvenciones	0
Suministros, comunicaciones y enlaces	3.800.697	Provisiones para insolvencias aplicadas	1.124
Otros servicios exteriores	2.509.495		272.020
Tributos	36.882		
	11.624.669	Pérdidas de explotación	17.538.042
Beneficios de explotación		Ingresos financieros Intereses	11.029
Gastos financieros Intereses	1.325.433	Diferencias de cambio Diferencias positivas	3.487
Diferencias de cambio Diferencias negativas	2.269	Resultados financieros negativos	1.313.186
Resultados financieros positivos			
Beneficios de las actividades ordinarias		Pérdidas de las actividades ordinarias	18.851.228
Pérdidas procedentes del inmovilizado Bajas de inm. mat.: Valor residual	23.704	Beneficios procedentes del inmovilizado Bajas de inmovilizado material: Ingresos	13.375
Gastos extraordinarios Gastos y pérdidas extraordinarias	172.131	Ingresos extraordinarios Ingresos extraordinarios	0
Pérdidas de otros ejercicios Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	188.507	Beneficios de otros ejercicios Ingresos y beneficios de ejercicios anteriores	395.377
Resultados extraordinarios positivos	24.410	Resultados extraordinarios negativos	0
Beneficios antes de impuestos		Pérdidas antes de impuestos	18.826.818
Impuesto sobre sociedades	0		
Resultado del ejercicio (Beneficios)		Resultado del ejercicio (Pérdidas)	18.826.818

ESTADO DE INFORMACIÓN ADICIONAL	31.12.2002
Resultado del ejercicio (pérdidas)	(18.826.818)
Financiación recibida durante el ejercicio	
- Aportaciones de socios registradas en Fondos propios según lo dispuesto por la normativa contable vigente	21.100.930
Suma de resultado del ejercicio más aportaciones de socios netas	2.274.112

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos auditados.

(*) Las aportaciones recibidas durante el ejercicio 2002 por parte del accionista único que se han aprobado por la Ley 20/2001, de 28 de diciembre, de presupuestos de la Generalidad de Cataluña se han complementado con otras aportaciones aprobadas durante el mismo ejercicio con acuerdo de Gobierno a fin de compensar pérdidas acumuladas.

9.4.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de Catalunya Ràdio, SRG, SA correspondiente al ejercicio 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	AJUSTES PRESUP.	PRESUP.	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUP.	%
70 VENTAS E ING. POR NATU.	11.176.800	0	11.176.800	11.096.773	(80.027)	(1)
700 PUBLICIDAD	11.170.549	0	11.170.549	11.088.511	(82.038)	(1)
705 VENTA DE SERVICIOS	6.251	0	6.251	8.262	2.011	32
73 TRABAJOS REALIZ. INMOV.	18.030	0	18.030	4.179	(13.851)	(77)
731 TRABAJOS INMOV. INMATERIAL	18.030	0	18.030	4.179	(13.851)	(77)
74 SUBVENCIONES A LA EXPLOT.	0	0	0	0	0	-
740 SUBVENCIÓN GENERALIDAD	0	0	0	0	0	-
75 INGRESOS POR SERV. VAR.	276.706	0	276.706	270.896	(5.810)	(2)
76 INGRESOS FINANCIEROS	16.588	0	16.588	14.516	(2.072)	(12)
764 OTROS INGRESOS	14.424	0	14.424	11.029	(3.395)	(24)
768 DIF. POSIT. CAMBIO	2.164	0	2.164	3.487	1.323	61
77 INGRESOS EXTRAORDIN.	0	0	0	395.377	395.377	-
779 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	395.377	395.377	-
79 PROVISIONES VARIAS	0	0	0	1.124	1.124	-
TOTALES	11.488.124	0	11.488.124	11.782.865	294.741	3

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el presupuesto definitivo.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2003 – VOL. 2

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	AJUSTES PRESUP.	PRESUP.	OBLIGAC. REALIZAD.	SALDO PRESUP.	%
60 COMPRAS	297.471	0	297.471	315.949	(18.478)	(6)
600 MERCADERÍAS	102.911	0	102.911	106.516	(3.605)	(4)
601 PRODUCTOS TERMINADOS	178.933	0	178.933	187.116	(8.183)	(5)
602 ELEM. Y CONJ. INCORP.	15.627	0	15.627	22.317	(6.690)	(43)
62 SERVICIOS EXTERIORES	11.110.797	0	11.110.797	11.587.787	(476.990)	(4)
621 ALQUILERES	1.364.550	0	1.364.550	1.384.691	(20.141)	(1)
622 CONSV. Y REPARACIÓN	82.459	0	82.459	82.309	150	0
623 SERV. EMP. Y PROF.	5.216.923	0	5.216.923	5.277.595	(60.672)	(1)
624 TRANSPORTES	40.604	0	40.604	35.517	5.087	13
625 PRIMAS DE SEGURO	38.579	0	38.579	42.734	(4.155)	(11)
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	4.207	0	4.207	3.077	1.130	27
627 PUBLICIDAD Y RRPP	421.225	0	421.225	497.746	(76.521)	(18)
628 SUM. COM. Y ENL.	3.526.805	0	3.526.805	3.800.697	(273.892)	(8)
629 OTROS SERVICIOS	415.445	0	415.445	463.421	(47.976)	(12)
63 TRIBUTOS	33.753	0	33.753	36.882	(3.129)	(9)
631 OTROS TRIBUTOS	33.753	0	33.753	36.882	(3.129)	(9)
64 GASTOS DE PERSONAL.	15.984.578	0	15.984.578	15.799.481	185.097	1
640 SUELDOS Y SALARIOS	12.496.646	0	12.496.646	12.400.993	95.653	1
642 SEGURIDAD SOCIAL	3.299.418	0	3.299.418	3.246.889	52.529	2
643 APORT. COMP. PENSIONES	23.439	0	23.439	23.439	0	0
649 OTROS GAST. SOCIALES	165.075	0	165.075	128.160	36.915	22
66 GASTOS FINANCIEROS	124.109	1.270.000	1.394.109	1.327.702	66.407	5
663 INTERESES FINANCIEROS	120.202	1.270.000	1.390.202	1.322.086	68.116	5
668 DIF. NEGATIV. DE CAMBIO	3.005	0	3.005	2.269	736	24
669 OTROS GAST. FINANC.	902	0	902	3.347	(2.445)	(271)
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	0	0	360.638	(360.638)	-
678 GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	0	0	172.131	(172.131)	-
679 GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	188.507	(188.507)	-
69 DOTACIONES A LAS PROVISIONES	12.020	0	12.020	53.245	(41.225)	(343)
695 PROVISIONES VARIAS	12.020	0	12.020	53.245	(41.225)	(343)
TOTALES	27.562.728	1.270.000	28.832.728	29.481.684	(648.956)	(2)
Superávit (déficit) de explotación	(16.074.604)	(1.270.000)	(17.344.604)	(17.698.819)	(354.215)	2

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el presupuesto definitivo.

9.4.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de Catalunya Ràdio, SRG, SA correspondiente al ejercicio 2002:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
SUBVENCIONES	16.825.869	18.095.869	0	18.095.869	1.270.000
122 APORTAC. FONDO PATRIMONIAL	16.825.869	18.095.869	0	18.095.869	1.270.000
TOTAL	16.825.869	18.095.869	0	18.095.869	1.270.000

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
INMOVILIZADO MATERIAL	751.265	800.894	0	800.894	(49.629)
221 EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUC.	0	22.240	0	22.240	(22.240)
222 INSTAL. COMPLEJAS ESPECIAL.	420.708	377.274	0	377.274	43.434
225 MAQUINARIA E INSTALACIONES	216.364	300.294	0	300.294	(83.930)
226 MOBILIARIO	24.040	36.878	0	36.878	(12.838)
228 ELEMENTOS DE TRANSPORTE	60.101	44.351	0	44.351	15.750
229 OTRO INMOV. MATERIAL	30.052	19.857	0	19.857	10.195
COMPENSACIÓN PÉRDIDAS	16.074.604	0	17.698.819	17.698.819	(1.624.215)
TOTAL	16.825.869	800.894	17.698.819	18.499.713	(1.673.844)

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.5. TVC EDICIONS I PUBLICACIONS, SA**9.5.1. Balance de situación a 31.12.2002**

A continuación se presenta el Balance de situación de TVC Edicions i Publicacions, SA a 31 de diciembre 2002:

ACTIVO	31.12.2002	PASIVO	31.12.2002
Inmovilizado	180.200	Fondos propios	43.641
Inmovilizado inmaterial		Capital social	60.101
Propiedad industrial, concesiones y otros	22.133	Reservas	1.276
Fonogramas	310.514	Resultados ejercicios anteriores	
Producciones en curso	27.165	Resultados negativos ejercicios anteriores	(19.312)
Amortización	(204.509)	Pérdidas y ganancias	
	155.303	Resultado del ejercicio	1.576
Inmovilizado material		Acreedores a corto plazo	1.869.654
Mobiliario y otras instalaciones	906	Acreedores	
Amortización	(351)	Facturas pendientes de recibir	173.801
	555	Proveedores y otros acreedores	233.760
Inmovilizado financiero		Empresas del grupo, acreedores	1.406.083
Fianzas a largo plazo	24.342		1.813.644
Activo circulante	1.733.095	Acreedores no comerciales	
Existencias		Administraciones públicas	21.230
Existencias	185.821	Personal	34.780
Deudores			56.010
Clientes y otros deudores	1.007.351	TOTAL PASIVO	1.913.295
Empresas del grupo, deudores	390.007		
Personal	97		
Administraciones públicas	83.165		
	1.480.620		
Tesorería			
Caja y bancos	10.858		
Ajustes por periodificación			
Gastos anticipados	55.796		
TOTAL ACTIVO	1.913.295		

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.5.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de TVC Edicions i Publicacions, SA correspondiente al ejercicio 2002:

DEBE	31.12.2002	HABER	31.12.2002
Aprovisionamientos		Ventas y prestación de servicios	
Trabajos realizados por empresas	257.585	Venta productos terminados	896.282
Compras material consumible	8.049	Venta de servicios	484.046
	265.634		1.380.328
Gastos de personal		Trabajos para el inmovilizado	
Sueldos y salarios	238.760	Trabajos realizados por la empresa	217.627
Cargas sociales	34.866		
	273.626	Variación de existencias	
Amortizaciones del inmovilizado		Variación de existencias	75.360
Dotaciones del ejercicio	139.670		
Otros gastos de explotación		Otros ingresos de explotación	
Servicios de empresas y profesionales	229.179	Ingresos accesorios	110.819
Suministros, comunicaciones y enlaces	5.759		
Otros servicios exteriores	860.912		
Tributos	2.275		
	1.098.125		
Beneficios de explotación	7.079	Pérdidas de explotación	
Gastos financieros		Ingresos financieros	
Intereses	7.877	Intereses	2.400
Diferencias de cambio		Diferencias de cambio	
Diferencias negativas de cambio	72	Diferencias positivas de cambio	85
Resultados financieros positivos		Resultados financieros negativos	5.464
Beneficios de las actividades ordinarias	1.615	Pérdidas de las actividades ordinarias	
Pérdidas de otros ejercicios			
Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	39		
Resultados extraordinarios positivos		Resultados extraordinarios negativos	39
Beneficio antes de impuestos	1.576	Pérdidas antes de impuestos	
Impuesto sobre sociedades	0		
Resultado del ejercicio (Beneficios)	1.576	Resultado del ejercicio (Pérdidas)	

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.5.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de TVC Edicions i Publicacions, SA correspondiente al ejercicio 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUP.	%
70 VENTAS E ING. POR NATU.	1.376.318	1.380.328	4.010	0
701 OTRAS VENTAS	1.286.166	896.282	(389.884)	(30)
705 VENTA DE SERVICIOS	90.152	484.046	393.894	437
73 TRABAJOS REALIZ. INMOV.	0	217.627	217.627	-
731 TRABAJOS INMOV. INMATERIAL	0	217.627	217.627	-
75 INGRESOS POR SERV. VAR.	0	110.819	110.819	-
76 INGRESOS FINANCIEROS	0	2.485	2.485	-
764 OTROS INGRESOS	0	2.400	2.400	-
768 DIF. POSIT. CAMBIO	0	85	85	-
77 INGRESOS EXTRAORDIN.	0	0	0	-
779 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	-
TOTALES	1.376.318	1.711.259	334.941	24

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	OBLIGAC. REALIZAD.	SALDO PRESUP.	%
60 COMPRAS	134.627	265.634	(131.007)	(97)
600 MERCADERÍAS	0	7.779	(7.779)	-
602 ELEM. Y CONJ. INCORP.	0	270	(270)	-
607 TRABAJOS REALIZ. OTRAS EMP.	134.627	257.585	(122.958)	(91)
62 SERVICIOS EXTERIORES	864.555	1.095.850	(231.295)	(27)
621 ALQUILERES	453.163	431.696	21.467	5
623 SERV. EMP. Y PROF.	152.657	229.179	(76.522)	(50)
624 TRANSPORTES	1.202	976	226	19
625 PRIMAS DE SEGURO	0	883	(883)	-
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	0	43	(43)	-
627 PUBLICIDAD Y RRPP	221.172	394.553	(173.381)	(78)
628 SUM. COM. Y ENL.	6.010	5.759	251	4
629 OTROS SERVICIOS	30.351	32.761	(2.410)	(8)
63 TRIBUTOS	3.005	2.275	730	24
631 OTROS TRIBUTOS	3.005	2.275	730	24
64 GASTOS DE PERSONAL.	250.803	273.627	(22.824)	(9)
640 SUELDOS Y SALARIOS	204.344	238.761	(34.417)	(17)
642 SEGURIDAD SOCIAL	44.956	34.294	10.662	24
649 OTROS GAST. SOCIALES	1.503	572	931	62
66 GASTOS FINANCIEROS	0	7.949	(7.949)	-
663 INTERESES FINANCIEROS	0	7.877	(7.877)	-
668 DIF. NEGATIV. DE CAMBIO	0	72	(72)	-
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	39	(39)	-
679 GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	39	(39)	-
TOTALES	1.252.990	1.645.374	(392.384)	(31)
Superávit (déficit) de explotación	123.328	65.885	(57.443)	(47)

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.5.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de TVC Edicions i Publicacions, SA correspondiente al ejercicio 2002:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	25.243	0	65.885	65.885	40.642
TOTAL	25.243	0	65.885	65.885	40.642

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
INMOVILIZADO INMATERIAL	24.040	203.794	0	203.794	(179.754)
212 PATENTES Y MARCAS	0	13.332	0	13.332	(13.332)
215 APLICACIONES INFORMÁTICAS	24.040	0	0	0	24.040
218 FONDOS DE PRODUCCIÓN	0	190.462	0	190.462	(190.462)
INMOVILIZADO MATERIAL	1.203	0	0	0	1.203
226 MOBILIARIO	1.203	0	0	0	1.203
TOTAL	25.243	203.794	0	203.794	(178.551)

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.6. CCRTV INTERACTIVA, SA**9.6.1. Balance de situación a 31.12.2002**

A continuación se presenta el Balance de situación de CCRTV Interactiva, SA a 31 de diciembre de 2002:

ACTIVO	31.12.2002	PASIVO	31.12.2002
Inmovilizado	646.083	Fondos propios	1.240.840
Inmovilizado inmaterial		Capital social	3.065.162
Propiedad industrial, concesiones y otros	340	Reservas	481
Gastos de establecimiento	0	Aportaciones pendientes de aplicación	740.688
Aplicaciones informáticas	243.804	Resultados ejercicios anteriores	
Amortización	(7.563)	Resultados negativos ejercicios anteriores	(991.697)
	236.581	Pérdidas y ganancias	
Inmovilizado material		Resultado del ejercicio	(1.573.794)
Mobiliario y otras instalaciones	185.503	Acreedores a corto plazo	1.173.151
Equipos informáticos	148.637	Acreedores	
Otro inmovilizado	7.762	Facturas pendientes de recibir	60.305
Amortización	(39.766)	Proveedores y otros acreedores	375.284
	302.136	Empresas del grupo, acreedores	443.271
Inmovilizado financiero			878.860
Portal Salud	158.100	Acreedores no comerciales	
Provisión depreciación participación	(50.734)	Administraciones públicas	106.364
	107.366	Personal	187.927
Activo circulante	1.767.908		294.291
Deudores		TOTAL PASIVO	2.413.991
Clientes y otros deudores	500.436		
Empresas del grupo, deudores	1.146.155		
Personal	2.451		
Administraciones públicas	75.924		
	1.724.966		
Inversiones financieras temporales			
Créditos a empresas del grupo	8.001		
Otros créditos	0		
	8.001		
Tesorería			
Caja y bancos	34.941		
TOTAL ACTIVO	2.413.991		

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.6.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de CCRTV Interactiva, SA correspondiente al ejercicio 2002:

DEBE	31.12.2002	HABER	31.12.2002
Aprovisionamientos		Ventas y prestación de servicios	
Compra de productos terminados	6.896	Publicidad	1.376.351
		Venta productos terminados	6.775
		Venta de servicios	192.724
			1.575.850
Gastos de personal		Otros ingresos de explotación	
Sueldos y salarios	1.286.847	Ingresos por servicios varios	44.182
Cargas sociales	314.533	Subvenciones	0
	1.601.381		44.182
Amortización del inmovilizado		Pérdidas de explotación	1.434.314
Dotaciones del ejercicio	36.041	Ingresos financieros	
		Intereses	32.800
Otros gastos de explotación		Diferencias de cambio	
Servicios de empresas y profesionales	798.854	Diferencias positivas	896
Suministros y comunicaciones	65.161		
Otros servicios exteriores	545.578	Resultados financieros negativos	
Tributos	436		
	1.410.029	Pérdidas de las actividades ordinarias	1.401.153
Beneficios de explotación		Beneficios de otros ejercicios	
Diferencias de cambio		Ingresos y beneficios ejercicios anteriores	1.605
Diferencias negativas	535	Resultados extraordinarios negativos	172.641
		Pérdidas antes de impuestos	1.573.794
Resultados financieros positivos	33.161		
		Resultado del ejercicio (Pérdidas)	1.573.794
Beneficios de las actividades ordinarias			
Variación provisiones inversiones financieras			
Dotaciones del ejercicio	50.734		
Pérdidas de otros ejercicios			
Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	123.512		
Resultados extraordinarios positivos			
Beneficio antes de impuestos			
Impuesto sobre sociedades	0		
Resultado del ejercicio (Beneficios)			

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.6.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de CCRTV Interactiva, SA correspondiente al ejercicio 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUP.	%
70 VENTAS E ING. POR NATU.	709.150	1.575.850	866.700	122
700 PUBLICIDAD	0	1.376.351	1.376.351	-
701 OTRAS VENTAS	0	6.775	6.775	-
705 VENTA DE SERVICIOS	709.150	192.724	(516.426)	(73)
75 INGRESOS POR SERV. VAR.	1.039.751	44.182	(995.569)	(96)
76 INGRESOS FINANCIEROS	0	33.696	33.696	-
764 OTROS INGRESOS	0	32.800	32.800	-
768 DIF. POSIT. CAMBIO	0	896	896	-
77 INGRESOS EXTRAORDIN.	0	1.605	1.605	-
779 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	1.605	1.605	-
TOTALES	1.748.901	1.655.333	(93.568)	(5)

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	OBLIGAC. REALIZAD.	SALDO PRESUP.	%
60 COMPRAS	0	6.896	(6.896)	-
601 PRODUCTOS TERMINADOS	0	6.896	(6.896)	-
62 SERVICIOS EXTERIORES	1.147.632	1.409.593	(261.961)	(23)
621 ALQUILERES	92.398	175.785	(83.387)	(90)
622 CONSV. Y REPARACIÓN	9.616	4.108	5.508	57
623 SERV. EMP. Y PROF.	853.780	798.854	54.926	6
624 TRANSPORTES	0	79	(79)	-
625 PRIMAS DE SEGURO	3.125	230	2.895	93
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	0	295	(295)	-
627 PUBLICIDAD Y RRPP	81.137	342.720	(261.583)	(322)
628 SUM. COM. Y ENL.	95.556	65.161	30.395	32
629 OTROS SERVICIOS	12.020	22.361	(10.341)	(86)
63 TRIBUTOS	1.012	435	577	57
631 OTROS TRIBUTOS	1.012	435	577	57
64 GASTOS DE PERSONAL.	1.868.730	1.601.381	267.349	14
640 SUELDOS Y SALARIOS	1.505.117	1.286.847	218.270	15
642 SEGURIDAD SOCIAL	334.572	299.379	35.193	11
649 OTROS GAST. SOCIALES	29.041	15.155	13.886	48
66 GASTOS FINANCIEROS	0	535	(535)	-
668 DIF. NEGATIV. DE CAMBIO	0	535	(535)	-
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	123.512	(123.512)	-
679 GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	123.512	(123.512)	-
TOTALES	3.017.374	3.142.352	(124.978)	(4)
Superávit (déficit) de explotación	(1.268.473)	(1.487.019)	(218.546)	17

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.6.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de CCRTV Interactiva, SA correspondiente al ejercicio 2002:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
SUBVENCIONES	2.409.178	740.688	1.106.747	1.847.435	(561.743)
122.1 APORT. FONDO PATRIMONIAL	740.688	740.688	0	740.688	0
122.1 REMANENTE DE EJ. ANTERIORES	1.668.490	0	1.106.747	1.106.747	(561.743)
TOTAL	2.409.178	740.688	1.106.747	1.847.435	(561.743)

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
INMOVILIZADO INMATERIAL	1.109.032	225.428	0	225.428	883.604
212 PATENTES Y MARCAS	0	340	0	340	(340)
215 APLICACIONES INFORMÁTICAS	1.109.032	225.088	0	225.088	883.944
INMOVILIZADO MATERIAL	31.673	134.989	0	134.989	(103.316)
225 MAQUINARIA E INSTALACIONES	0	10.164	0	10.164	(10.164)
226 MOBILIARIO	6.010	15.760	0	15.760	(9.750)
227 EQUIPOS DE INFORMÁTICA	19.653	103.947	0	103.947	(84.294)
229 OTRO INMOV. MATERIAL	6.010	5.118	0	5.118	892
COMPENSACIÓN PÉRDIDAS	1.268.473	0	1.487.019	1.487.019	(218.546)
TOTAL	2.409.178	360.417	1.487.019	1.847.436	561.742

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.7. CCRTV SERVEIS GENERALS, SA

9.7.1. Balance de situación a 31.12.2002

A continuación se presenta el Balance de situación de CCRTV Serveis Generals, SA a 31 de diciembre de 2002:

ACTIVO	31.12.2002	PASIVO	31.12.2002
Inmovilizado	4.568.085	Fondos propios	5.762.197
Inmovilizado inmaterial		Capital social	2.500.210
Gastos de investigación y desarrollo	556.824	Reservas	2.151
Propiedad industrial, concesiones y otros	5.838	Aportaciones pendientes de aplicación	3.538.759
Aplicaciones informáticas	2.369.850	Resultados ejercicios anteriores	
Anticipos e in. inmat. en curso	339.774	Resultados negativos ejercicios anteriores	(411.198)
Amortización	(1.109.260)	Pérdidas y ganancias	
	2.163.026	Resultado del ejercicio	132.275
Inmovilizado material		Acreeedores a corto plazo	2.757.837
Mobiliario y otras instalaciones	200.092	Acreeedores	
Equipos informáticos	4.375.620	Facturas pendientes de recibir	812.024
Elementos de transporte	64.350	Proveedores y otros acreedores	1.567.039
Amortización	(2.236.034)	Empresas del grupo, acreedores	69.208
	2.404.028		2.448.271
Inmovilizado financiero		Acreeedores no comerciales	
Depósitos y fianzas constituidas	1.031	Personal	143.840
		Administraciones públicas	165.726
Activo circulante	3.951.949		309.566
Deudores		Ajustes por periodificación	
Clientes y otros deudores	283.165	Ingresos anticipados	0
Empresas del grupo, deudores	3.528.853		
Personal	811	TOTAL PASIVO	8.520.034
Administraciones públicas	82.333		
	3.895.162		
Tesorería			
Caja y bancos	42.306		
Ajustes por periodificación			
Gastos anticipados	14.481		
TOTAL ACTIVO	8.520.034		

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos auditados.

9.7.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de CCRTV Serveis Generals, SA correspondiente al ejercicio 2002:

DEBE	31.12.2002	HABER	31.12.2002
Aprovisionamientos		Ventas y prestación de servicios	
Compra de material auxiliar y recambios	34.672	Venta productos terminados	850.554
Compra de productos terminados	631.557	Venta de servicios	6.979.746
	666.229		7.830.300
Gastos de personal		Trabajos para el inmovilizado	
Sueldos y salarios	3.186.736	Trabajos realizados por la empresa	654.184
Cargas sociales	946.004		
	4.132.740	Otros ingresos de explotación	
Amortización del inmovilizado		Ingresos accesorios	54.444
Dotaciones del ejercicio	1.249.458		
Otros gastos de explotación			
Servicios de empresas y profesionales	976.822		
Suministro, comunicaciones y enlaces	217.187		
Otros servicios exteriores	993.577		
Tributos	5.917		
	2.193.503		
Beneficios de explotación	296.998	Pérdidas de explotación	
Gastos financieros		Ingresos financieros	
Intereses	0	Intereses	15.300
Diferencias de cambio		Diferencias de cambio	
Diferencias negativas	123	Diferencias positivas	1.327
Resultados financieros positivos	16.504	Resultados financieros negativos	
Beneficios de las actividades ordinarias	313.502	Pérdidas de las actividades ordinarias	
Pérdidas procedentes del inmovilizado		Beneficios procedentes del inmovilizado	
Bajas de inmovilizado: Valor residual	116.627	Bajas de inmovilizado material: Ingresos	1.109
Pérdidas de otros ejercicios		Beneficios de otros ejercicios	
Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	66.107	Ingresos y beneficios ejercicios anteriores	398
Resultados extraordinarios positivos		Resultados extraordinarios negativos	181.227
Beneficios antes de impuestos	132.275	Pérdidas antes de impuestos	
Impuesto sobre sociedades	0		
Resultado del ejercicio (Beneficios)	132.275	Resultado del ejercicio (Pérdidas)	

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos auditados.

9.7.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de CCRTV Serveis Generals, SA correspondiente al ejercicio 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUP.	%
70 VENTAS E ING. POR NATU.	6.314.227	7.830.300	1.516.073	24
701 OTRAS VENTAS	0	850.554	850.554	-
705 VENTA DE SERVICIOS	6.314.227	6.979.746	665.519	11
73 TRABAJOS REALIZ. INMOV.	675.600	654.184	(21.416)	(3)
731 TRABAJOS INMOV. INMATERIAL	675.600	654.184	(21.416)	(3)
75 INGRESOS POR SERV. VAR.	0	54.444	54.444	-
76 INGRESOS FINANCIEROS	0	16.627	16.627	-
764 OTROS INGRESOS	0	15.300	15.300	-
768 DIF. POSIT. CAMBIO	0	1.327	1.327	-
77 INGRESOS EXTRAORDIN.	0	398	398	-
778 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0	0	0	-
779 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	398	398	-
TOTALES	6.989.827	8.555.953	1.566.126	22

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	OBLIGAC. REALIZAD.	SALDO PRESUP.	%
60 COMPRAS	34.297	666.229	(631.932)	(1.843)
600 MERCADERÍAS	0	631.557	(631.557)	-
602 ELEM. Y CONJ. INCORP.	34.297	34.672	(375)	(1)
62 SERVICIOS EXTERIORES	1.518.204	2.187.586	(669.382)	(44)
621 ALQUILERES	277.927	475.859	(197.932)	(71)
622 CONSV. Y REPARACIÓN	306.130	275.491	30.639	10
623 SERV. EMP. Y PROF.	527.385	976.822	(449.437)	(85)
624 TRANSPORTES	15.293	21.776	(6.483)	(42)
625 PRIMAS DE SEGURO	12.483	17.169	(4.686)	(38)
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	788	321	467	59
627 PUBLICIDAD Y RRPP	39.035	97.824	(58.789)	(151)
628 SUM. COM. Y ENL.	192.500	217.187	(24.687)	(13)
629 OTROS SERVICIOS	146.663	105.137	41.526	28
63 TRIBUTOS	2.819	5.917	(3.098)	(110)
631 OTROS TRIBUTOS	2.819	5.917	(3.098)	(110)
64 GASTOS DE PERSONAL	3.555.737	4.132.740	(577.003)	(16)
640 SUELDOS Y SALARIOS	2.788.636	3.186.736	(398.100)	(14)
642 SEGURIDAD SOCIAL	684.429	734.439	(50.010)	(7)
649 OTROS GAST. SOCIALES	82.672	211.565	(128.893)	(156)
66 GASTOS FINANCIEROS	0	123	(123)	-
668 DIF. NEGATIV. DE CAMBIO	0	123	(123)	-
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	66.107	(66.107)	-
679 GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	66.107	(66.107)	-
TOTALES	5.111.057	7.058.702	(1.947.645)	(38)
Superávit (déficit) de explotación	1.878.770	1.497.251	(381.519)	(20)

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.7.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de CCRTV Serveis Generals, SA correspondiente al ejercicio 2002:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	1.757.181	0	1.497.251	1.497.251	(259.930)
TOTAL	1.757.181	0	1.497.251	1.497.251	(259.930)

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
INMOVILIZADO INMATERIAL	1.043.419	934.493	0	934.493	108.926
210 GAST. INVESTIG. Y DESARROLLO	0	468.819	0	468.819	(468.819)
212 PATENTES Y MARCAS	0	5.838	0	5.838	(5.838)
215 APLICACIONES INFORMÁTICAS	1.043.419	459.836	0	459.836	583.583
INMOVILIZADO MATERIAL	713.762	1.047.162	0	1.047.162	(333.400)
225 MAQUINARIA E INSTALACIONES	0	339.774	0	339.774	(339.774)
226 MOBILIARIO	0	29.690	0	29.690	(29.690)
227 EQUIPOS DE INFORMÁTICA	713.762	677.698	0	677.698	36.064
TOTAL	1.757.181	1.981.655	0	1.981.655	(224.474)

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.8. TVC MULTIMÈDIA, SL

9.8.1. Balance de situación a 31.12.2002

A continuación se presenta el Balance de situación de TVC Multimèdia, SL a 31 de diciembre de 2002:

ACTIVO	31.12.2002	PASIVO	31.12.2002
Inmovilizado	15.947.519	Fondos propios	14.430.881
Inmovilizado financiero		Capital social	10.937.360
Participaciones en emp. asociadas	75.273.329	Reservas	17
Créditos a emp. asociadas	24.040	Aportaciones pendientes de aplicación	26.749.332
Inversiones financieras perm. en capital	24.985.083	Resultados ejercicios anteriores	
Participaciones en emp. grupo	1.223.410	Resultados negativos ejercicios anteriores	(11.967.827)
Prov. por deprec. valores emp. grupo	(424.160)	Pérdidas y ganancias	
Prov. por deprec. valores emp. asociadas	(65.213.526)	Resultado del ejercicio	(11.288.001)
Prov. por deprec. valores	(19.920.657)	Acreedores a corto plazo	2.086.341
	15.947.519	Deudas con empresas del grupo	2.085.548
Activo circulante	569.703	Acreedores no comerciales	
Deudores		Administraciones públicas	254
Clientes y otros deudores	28	Ajustes por periodificación	
Personal	0	Ingresos anticipados	539
Administraciones públicas	38.474		
Empresas del grupo, deudores	530.703		
	569.205		
Tesorería			
Caja y bancos	498		
Ajustes por periodificación			
Gastos anticipados	0		
TOTAL ACTIVO	16.517.222	TOTAL PASIVO	16.517.222

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.8.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de TVC Multimèdia, SL correspondiente al ejercicio 2002:

DEBE	31.12.2002	HABER	31.12.2002
Aprovisionamientos		Ventas y prestación de servicios	
Consumo de material auxiliar y recambios	0	Publicidad	0
Gastos externos	0	Otras ventas	0
	0	Prestación de servicios	0
Gastos de personal			0
Sueldos y salarios	0	Trabajos para el inmovilizado	
Cargas sociales	0	Trabajos realizados por la empresa	0
	0	Otros ingresos de explotación	
Amortización del inmovilizado		Ingresos accesorios	47
Dotaciones del ejercicio	0	Subvenciones	0
Otros gastos de explotación			47
Servicios de empresas y profesionales	62.651	Pérdida de explotación	64.200
Suministros, comunicaciones y enlaces	0	Ingresos financieros	
Otros servicios exteriores	622	Intereses	38.987
Tributos	974	Diferencias de cambio	
	64.247	Diferencias positivas	3
Beneficio de explotación		Resultados financieros negativos	20.037
Gastos financieros		Pérdida de las actividades ordinarias	84.237
Intereses	59.027	Beneficios de otros ejercicios	
Diferencias de cambio		Ingresos y beneficios ejercicios anteriores	19
Diferencias negativas	0	Subvenciones de capital	
Resultado financieros positivos		Traspaso a resultado del ejercicio	0
Beneficio de las actividades ordinarias		Resultados extraordinarios negativos	11.203.764
Pérdidas de otros ejercicios		Pérdidas antes de impuestos	11.288.001
Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	4.707	Resultado del ejercicio (Pérdidas)	11.288.001
Pérdidas participaciones capital			
Pérdidas en participaciones de capital	11.199.076		
Resultados extraordinarios positivos			
Beneficio antes de impuestos			
Impuesto sobre sociedades	0		
Resultado del ejercicio (Beneficios)			

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.8.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de TVC Multimèdia, SL correspondiente al ejercicio 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUP.	%
70 VENTAS E ING. POR NATU.	300.506	0	(300.506)	(100)
700 PUBLICIDAD	0	0	0	-
701 OTRAS VENTAS	300.506	0	(300.506)	(100)
705 VENTA DE SERVICIOS	0	0	0	-
75 INGRESOS POR SERV. VAR.	0	47	47	-
76 INGRESOS FINANCIEROS	0	38.990	38.990	-
764 OTROS INGRESOS	0	38.987	38.987	-
768 DIF. POSIT. CAMBIO	0	3	3	-
77 INGRESOS EXTRAORDIN.	0	19	19	-
779 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	19	19	-
TOTALES	300.506	39.056	(261.450)	(87)

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	OBLIGAC. REALIZAD.	SALDO PRESUP.	%
62 SERVICIOS EXTERIORES	300.506	63.273	237.233	79
622 CONSV. Y REPARACIÓN	0	577	(577)	-
623 SERV. EMP. Y PROF.	300.506	62.651	237.855	79
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	0	41	(41)	-
629 OTROS SERVICIOS	0	4	(4)	-
63 TRIBUTOS	0	974	(974)	-
631 OTROS TRIBUTOS	0	974	(974)	-
66 GASTOS FINANCIEROS	0	59.027	(59.027)	-
663 INTERESES FINANCIEROS	0	59.027	(59.027)	-
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	4.707	(4.707)	-
679 GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	4.707	(4.707)	-
TOTALES	300.506	127.981	172.525	57
Superávit (déficit) de explotación	0	(88.925)	(88.925)	-

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.8.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de TVC Multimèdia, SL correspondiente al ejercicio 2002:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
SUBVENCIONES	281.274	1.027.989	0	1.027.989	(746.715)
122 APORTAC. FONDO PATRIMONIAL	281.274	1.027.989	0	1.027.989	(746.715)
TOTAL	281.274	1.027.989	0	1.027.989	(746.715)

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
INVERSIONES FINANC. PERMANENTES	281.274	16.441.960	0	16.441.960	(16.160.686)
240 REPOS. CAPITAL PERMANENTE	281.274	16.441.960	0	16.441.960	(16.160.686)
COMPENSACIÓN PÉRDIDAS	0	0	88.925	88.925	(88.925)
TOTAL	281.274	16.441.960	88.925	16.530.885	(16.249.611)

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.9. TVC NETMÈDIA AUDIOVISUAL, SL

9.9.1. Balance de situación a 31.12.2002

A continuación se presenta el Balance de situación de TVC Netmèdia Audiovisual, SL a 31 de diciembre de 2002:

ACTIVO	31.12.2002	PASIVO	31.12.2002
Inmovilizado	1.854.018	Fondos propios	795.250
Inmovilizado inmaterial		Capital social	938.136
Gastos de investigación y desarrollo	313.729	Aportaciones pendientes de aplicación	281.274
Propiedad industrial, concesiones y otros	880	Resultados ejercicios anteriores	
Aplicaciones informáticas	1.099.888	Resultados negativos ejercicios anteriores	(205.801)
Amortización	(693.416)	Pérdidas y ganancias	
	721.081	Resultado del ejercicio	(218.359)
Inmovilizado material		Ingresos a distribuir	
Instalaciones técnicas	186.184	Subvenciones	202.831
Mobiliario y otras instalaciones	959.189	Acreedores a corto plazo	2.667.752
Anticipos e inmovilizado mat. en curso	67.734	Deudas con empresas del grupo	1.968.366
Otro inmovilizado	303.148	Acreedores	
Amortización	(383.318)	Facturas pendientes de recibir	251.041
	1.132.937	Proveedores y otros acreedores	361.977
Activo circulante	1.811.815		613.018
Existencias		Acreedores no comerciales	
Producto terminado	204.564	Administraciones públicas	78.010
Deudores		Personal	8.358
Clientes y otros deudores	971.442		86.368
Personal	10.538	Ajustes por periodificación	
Administraciones públicas	353.043	Ingresos anticipados	0
Empresas del grupo, deudores	253.801		
Provisiones para insolvencias	(22.087)		
	1.566.737		
Tesorería			
Caja y bancos	15.935		
Ajustes por periodificación			
Gastos anticipados	24.579		
TOTAL ACTIVO	3.665.833	TOTAL PASIVO	3.665.833

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.9.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de TVC Netmèdia Audiovisual, SL correspondiente al ejercicio 2002:

DEBE	31.12.2002	HABER	31.12.2002
Aprovisionamientos		Ventas y prestación de servicios	
Consumo de material auxiliar y recambios	439.623	Otras ventas	2.109.637
Gastos externos	230.828	Prestación de servicios	395.863
	670.451		2.505.500
Gastos de personal		Variación de existencias	
Sueldos y salarios	972.323	Aumento existencias de producto terminado	208.008
Cargas sociales	304.260		
	1.276.583		
Amortización del inmovilizado		Trabajos para el inmovilizado	
Dotaciones del ejercicio	478.274	Trabajos realizados por la empresa	314.026
Variación de provisiones de circulante	25.532	Otros ingresos de explotación	
Otros gastos de explotación		Ingresos accesorios	20.445
Servicios de empresas y profesionales	826.927	Subvenciones	438.877
Suministros, comunicaciones y enlaces	180.802		459.322
Otros servicios exteriores	321.319		
Tributos	5.759		
	1.334.807		
Beneficio de explotación		Pérdida de explotación	298.791
Gastos financieros		Ingresos financieros	
Intereses	5.997	Intereses	1.211
Diferencias de cambio		Diferencias de cambio	
Diferencias negativas	610	Diferencias positivas	139
Resultado financieros positivos		Resultado financieros negativos	5.257
Beneficio de las actividades ordinarias		Pérdida de las actividades ordinarias	304.048
Pérdidas procedentes del inmovilizado		Beneficios procedentes del inmovilizado	
Bajas de inmovilizado mat.: valor residual	34.198	Bajas de inmovilizado material: Ingresos	38.099
		Subvenciones de capital	
		Traspaso a resultado del ejercicio	81.700
		Ingresos y beneficios ejercicios anteriores	88
Resultados extraordinarios positivos	85.689	Resultados extraordinarios negativos	
Beneficio antes de impuestos		Pérdidas antes de impuestos	218.359
Impuesto sobre sociedades	0		
Resultado del ejercicio (Beneficios)		Resultado del ejercicio (Pérdidas)	218.359

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.9.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de TVC Netmèdia Audiovisual, SL correspondiente al ejercicio 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUP.	%
70 VENTAS E ING. POR NATU.	2.534.468	2.505.500	(28.968)	(1)
701 OTRAS VENTAS	2.475.869	2.109.637	(366.232)	(15)
705 VENTA DE SERVICIOS	58.599	395.863	337.264	576
73 TRABAJOS REALIZ. INMOV.	0	314.026	314.026	-
732 TRABAJOS INMOV. MATERIAL	0	314.026	314.026	-
74 SUBVENCIONES A LA EXPLOT.	432.729	438.877	6.148	1
740 OTRAS SUBVENCIONES	432.729	438.877	6.148	1
75 INGRESOS POR SERV. VAR.	0	20.445	20.445	-
76 INGRESOS FINANCIEROS	0	1.350	1.350	-
764 OTROS INGRESOS	0	1.211	1.211	-
768 DIF. POSIT. CAMBIO	0	139	139	-
77 INGRESOS EXTRAORDIN.	0	88	88	-
779 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	88	88	-
TOTALES	2.967.197	3.280.286	313.089	11

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	OBLIGAC. REALIZAD.	SALDO PRESUP.	%
60 COMPRAS	250.171	670.451	(420.280)	(168)
600 MERCADERÍAS	24.190	443.860	(419.670)	(1.735)
601 PRODUCTOS TERMINADOS	129.819	138.447	(8.628)	(7)
602 ELEM. Y CONJ. INCORP.	96.162	88.144	8.018	8
62 SERVICIOS EXTERIORES	1.069.951	1.329.048	(259.097)	(24)
621 ALQUILERES	141.989	131.183	10.806	8
622 CONSV. Y REPARACIÓN	0	3.957	(3.957)	-
623 SERV. EMP. Y PROF.	599.209	826.927	(227.718)	(38)
624 TRANSPORTES	0	5.349	(5.349)	-
625 PRIMAS DE SEGURO	0	2.124	(2.124)	-
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	0	651	(651)	-
627 PUBLICIDAD Y RRPP	24.040	73.996	(49.956)	(208)
628 SUM. COM. Y ENL.	163.475	180.802	(17.327)	(11)
629 OTROS SERVICIOS	141.238	104.059	37.179	26
63 TRIBUTOS	0	5.759	(5.759)	-
631 OTROS TRIBUTOS	0	5.759	(5.759)	-
64 GASTOS DE PERSONAL.	1.534.684	1.276.583	258.101	17
640 SUELDOS Y SALARIOS	1.160.554	972.323	188.231	16
642 SEGURIDAD SOCIAL	347.986	281.047	66.939	19
649 OTROS GAST. SOCIALES	26.144	23.213	2.931	11
66 GASTOS FINANCIEROS	0	6.607	(6.607)	-
663 INTERESES FINANCIEROS	0	5.997	(5.997)	-
668 DIF. NEGATIV. DE CAMBIO	0	610	(610)	-
69 DOTACIONES A LAS PROVISIONES	0	25.532	(25.532)	-
693 PROVISIONES DE EXISTENCIAS	0	3.445	(3.445)	-
695 PROVISIONES VARIAS	0	22.087	(22.087)	-
TOTALES	2.854.806	3.313.980	(459.174)	(16)
Superávit (déficit) de explotación	112.391	(33.694)	(146.085)	(130)

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.9.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de TVC Netmèdia Audiovisual, SL correspondiente al ejercicio 2002:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
SUBVENCIONES	281.274	281.274	0	281.274	0
122.1 APORT. FONDO PATRIMONIAL	281.274	281.274	0	281.274	0
SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	112.391	0	0	0	(112.391)
TOTAL	393.665	281.274	0	281.274	(112.391)

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
INMOVILIZADO INMATERIAL	93.159	340.209	0	340.209	(247.050)
210 GAST. INVESTIG. Y DESARROLLO	0	313.729	0	313.729	(313.729)
212 PATENTES Y MARCAS	0	340	0	340	(340)
215 APLICACIONES INFORMÁTICAS	93.159	26.140	0	26.140	67.019
INMOVILIZADO MATERIAL	300.506	162.581	0	162.581	137.925
222 INSTAL. COMPLEJAS ESPECIAL.	150.253	51.412	0	51.412	98.841
225 MAQUINARIA E INSTALACIONES	6.010	6.031	0	6.031	(21)
226 MOBILIARIO	21.035	2.652	0	2.652	18.383
227 EQUIPOS DE INFORMÁTICA	93.157	102.486	0	102.486	(9.329)
229 OTRO INMOV. MATERIAL	30.051	0	0	0	30.051
COMPENSACIÓN PÉRDIDAS	0	0	33.694	33.694	(33.694)
TOTAL	393.665	502.790	33.694	536.484	(142.819)

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.10. ACTIVA 3, IT SOLUTIONS AND TECHNOLOGIES, SL

9.10.1. Balance de situación a 31.12.2002

A continuación se presenta el Balance de situación de Activa 3, IT Solutions and Technologies, SL (Activa 3, SL) a 31 de diciembre de 2002:

ACTIVO	31.12.2002	PASIVO	31.12.2002
Activo circulante	4.002	Fondos propios	3.584
Deudores		Capital social	4.000
Deudores varios	1	Pérdidas y ganancias	
Administraciones públicas	1	Resultado del ejercicio	(416)
	2	Acreedores a corto plazo	418
Tesorería		Acreedores	
Caja y bancos	4.000	Facturas pendientes de recibir	418
TOTAL ACTIVO	4.002	TOTAL PASIVO	4.002

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.10.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de Activa 3, SL correspondiente al ejercicio 2002:

DEBE	31.12.2002	HABER	31.12.2002
Otros gastos de explotación			
Servicios de empresas y profesionales	378		
Tributos	40		
	418		
Beneficio de explotación			418
		Ingresos financieros	
		Intereses	2
Resultados financieros positivos	2	Resultados financieros negativos	
Beneficio de las actividades ordinarias		Pérdida de las actividades ordinarias	416
Resultados extraordinarios positivos		Resultados extraordinarios negativos	
Beneficio antes de impuestos		Pérdidas antes de impuestos	416
Impuesto sobre sociedades	0		
Resultado del ejercicio (Beneficios)		Resultado del ejercicio (Pérdidas)	416

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.10.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2002

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de Activa 3, SL correspondiente al ejercicio 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUP.	%
76 INGRESOS FINANCIEROS	0	2	2	-
764 OTROS INGRESOS	0	2	2	-
768 DIF. POSIT. CAMBIO	0	0	0	-
77 INGRESOS EXTRAORDIN.	0	0	0	-
779 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	-
TOTALES	0	2	2	-

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROB.	OBLIGAC. REALIZAD.	SALDO PRESUP.	%
62 SERVICIOS EXTERIORES	0	378	(378)	-
621 ALQUILERES	0	0	0	-
622 CONSV. Y REPARACIÓN	0	0	0	-
623 SERV. EMP. Y PROF.	0	378	(378)	-
624 TRANSPORTES	0	0	0	-
625 PRIMAS DE SEGURO	0	0	0	-
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	0	0	0	-
627 PUBLICIDAD Y RRPP	0	0	0	-
628 SUM. COM. Y ENL.	0	0	0	-
629 OTROS SERVICIOS	0	0	0	-
63 TRIBUTOS	0	40	(40)	-
631 OTROS TRIBUTOS	0	40	(40)	-
TOTALES	0	418	(418)	-
Superávit (déficit) de explotación	0	(416)	(416)	-

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

Sindicatura de Cuentas de Cataluña
Jaume I, 2-4
08002 Barcelona
Tel. (+34) 93 270 11 61
Fax (+34) 93 270 15 70
sindicatura@sindicatura.org
www.sindicatura.org

Elaboración del documento PDF: septiembre de 2005

Depósito legal: B-38562-2005